

AAMPS S.p.A.

ALLEGATO 3

Dettaglio mappatura rischi ai fini del Piano di Prevenzione della Corruzione

ex L. 190/2012 e del Piano Nazionale Anticorruzione

| | Driver | Peso driver |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------|
| PROBABILITA' | Discrezionalità (1-5) | 20% |
| | Rilevanza esterna (2;5) | 10% |
| | Complessità del processo (1;3;5) | 20% |
| | Valore economico (1;3;5) | 20% |
| | Frazionabilità del processo (1;5) | 10% |
| | Controlli (1-5) | 20% |
| IMPATTO | Impatto organizzativo (1-5) | 25% |
| | Impatto economico (1;5) | 25% |
| | Impatto reputazionale (0-5) | 25% |
| | Impatto organizzativo, economico e sull'immagine (1-5) | 25% |

Dettaglio della mappatura dei rischi ai fini del Piano di Prevenzione della corruzione ex L. 190/2012 e PNA

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Autorizzazioni/certificazioni da parte di Pubbliche Autorità o Enti di vigilanza | Contatto con il soggetto pubblico per la rappresentazione dell'esigenza | Un funzionario promette denaro ad un dirigente preposto al rilascio dell'autorizzazione, un funzionario redige un documento falso finalizzato all'ottenimento dell'Autorizzazione in previsione di una futura illecità utilità | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI | Induzione indebita a dare o promettere utilità ai pubblici ufficiali preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 2 | | Predisposizione documentazione | | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI, COM | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 3 | | Inoltro/trasmisione di richiesta di autorizzazione/certificazione | | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI, COM | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 4 | | Stipula e rilascio | | Presidente/AD | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 5 | | Estrazione e raccolta dati per mantenimento autorizzazioni/certificazioni | | Capi servizio | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 6 | | Analisi, valutazione e trasmissione dati per mantenimento | | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI, COM | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 7 | Concessioni da parte di Pubbliche Autorità o Enti di vigilanza | Contatto con il soggetto pubblico per l'ottenimento della concessione | Un funzionario promette denaro ad un dirigente preposto al rilascio della concessione, un funzionario redige un documento falso finalizzato all'ottenimento di una Concessione in previsione di una futura illecità utilità | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI | Induzione indebita a dare o promettere utilità ai pubblici ufficiali preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 8 | | Predisposizione/acquisizione documentazione | | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 9 | | Inoltro/trasmisione di richiesta di concessione | | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 10 | | Stipula e rilascio | | Presidente/AD | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 11 | | Estrazione e raccolta dati per mantenimento autorizzazioni/certificazioni | | Capi servizio | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 12 | | Analisi, valutazione e trasmissione dati per mantenimento | | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
| 13 | Controlli/ispezioni da parte di Pubbliche Autorità o Enti di vigilanza | Contatto con il soggetto pubblico per le ispezioni | Un funzionario promette denaro ad un ispettore preposto al controllo della conformità normativa dell'attività | Direttore tecnico, RPS, RSO, RMI, Capi servizio | Induzione indebita a dare o promettere utilità ai pubblici ufficiali preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |
| 14 | | Sopralluoghi, partecipazione, firma verbali di | | RPS, RSO, RMI, Capi servizio | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle | BASSO |
| 15 | | Istruttoria interna e predisposizione documentale per controlli/ispezioni da parte di Pubbliche Autorità o Enti di vigilanza | | RPS, RSO, RMI, Capi servizio | Truffa in danno allo Stato o di altro Ente pubblico mediante false attestazioni ai preposti al rilascio delle autorizzazioni | BASSO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Selezione/assunzione, politiche del personale e conferimento degli incarichi | Definizione dei requisiti minimi e delle qualifiche che deve possedere il personale dell'Azienda | Manipolazione del processo di selezione del personale, ovvero mancata applicazione delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, nonché previsione di requisiti di accesso troppo vincolanti o predisposizione di un iter di selezione senza sufficienti meccanismi di verifica dei requisiti, allo scopo di reclutare candidati "particolari". | Direttore tecnico, RRU, tutti Resp. Area | Fomulazione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari | MEDIO |
| 2 | | Assunzioni di personale da parte dell'Organo Amministrativo nei limiti di rispetto del budget | | Organo amministrativo, RRU | Abuso dei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari | MEDIO |
| 3 | | Svolgimento di selezioni pubbliche anche avvalendosi di società | | Direttore tecnico, RRU, tutti Resp. Area | Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari | MEDIO |
| 4 | | Svolgimento delle selezioni in attuazione a quanto stabilito dal bando di selezione approvato e conforme al regolamento interno in materia di reclutamento del personale | | Direttore tecnico, RRU, tutti Resp. Area | Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari | MEDIO |
| 5 | | Piano di sviluppo delle competenze e delle progressioni economiche del personale | | Direttore tecnico, RRU, tutti Resp. Area | Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari | ALTO |
| 6 | | Affidamento del servizio di reclutamento ad agenzia interinale o società di selezione del personale | | RRU | Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari | MEDIO |
| 7 | | Dimensionamento e tipologia di organico impiegato | | Direttore tecnico, RRU, tutti i Resp. Area | Falso nella predisposizione di documenti al fine di approvare un dimensionamento non congruo di personale e/o risorse illegittimamente inquadrate al fine di ricevere illegittimi vantaggi | ALTO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/ funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Affidamento di lavori, servizi o forniture (processo di approvvigionamento) | Definizione del fabbisogno e dell'oggetto dell'affidamento attraverso la manifestazione di un'esigenza | Manipolazione del processo di valutazione delle offerte da parte di uno o più membri della commissione di gara, attraverso un uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ovvero attraverso la comunicazione, delle offerte e/o dei dettagli delle offerte pervenute dagli altri partecipanti, al fine di favorire indebitamente un'impresa. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione del potenziale fornitore. Rilevano, rispetto a tali rischi, anche ipotesi di fornitura indebita di informazioni riservate o altre condotte illecite realizzate, ad esempio, al fine di favorire accordi collusivi tra più | Tutti i resp. unità/area, Direttore tecnico | Corruzione/concussione, traffico di influenze illecite. | MEDIO |
| 2 | | Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |
| 3 | | Procedure negoziate-affidamenti diretti | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |
| 4 | | Redazione, approvazione dell'avviso del bando e definizione dei requisiti di qualificazione, revoca del bando | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |
| 5 | | Definizione dei requisiti di aggiudicazione | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/ funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 6 | Affidamento di lavori, servizi o forniture (processo di approvvigionamento) | Valutazione delle offerte | Manipolazione del processo di valutazione delle offerte da parte di uno o più membri della commissione di gara, attraverso un uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ovvero attraverso la comunicazione, delle offerte e/o dei dettagli delle offerte pervenute dagli altri partecipanti, al fine di favorire indebitamente un'impresa. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione del potenziale fornitore. Rilevano, rispetto a tali rischi, anche ipotesi di fornitura indebita di informazioni riservate o altre condotte illecite realizzate, ad esempio, al fine di favorire accordi collusivi tra più fornitori. (L. 190/12) | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | Corruzione/concussione, traffico di influenze illecite. | MEDIO |
| 7 | | Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |
| 8 | | Verifiche preliminari all'aggiudicazione definitiva | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |
| 9 | | Redazione del cronoprogramma | | Tutti i resp. unità/area, Direttore tecnico | | MEDIO |
| 10 | | Varianti in corso di esecuzione del contratto | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |
| 11 | | Subappalto | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |
| 12 | | Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto | | RPS, RSO, RMI o Direttore tecnico, RLA | | MEDIO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/ funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 13 | Affidamento di lavori, servizi o forniture (processo di approvvigionamento) | Gestione del contratto | | Capi servizio | | MEDIO |
| 14 | | Ricevimento della fornitura e verifica della sua regolarità | | Capi servizio | | MEDIO |
| 15 | | Autorizzazione del pagamento della fornitura al fornitore | | Presidente/AD o RAF | | MEDIO |
| 16 | | Affidamento di incarichi e prestazioni d'opera intellettuale (consulenze) e gestione locazioni immobiliari | | Presidente/AD, RL, RAF, Direzione tecnica | | MEDIO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Ottenimento contributi/ finanziamenti pubblici | Redazione della domanda di ammissione al finanziamento | Un funzionario redige un documento contenente false informazioni finalizzate all'ottenimento del finanziamento | COM, RPS, RMI, RSO, Direttore tecnico | Falso finalizzato alla truffa ai danni dello Stato. Indebita percezione. | BASSO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Gestione di finanziamenti pubblici | Redazione della documentazione di rendicontazione necessaria a seguito di finanziamenti pubblici | Un funzionario inserisce spese non dovute ovvero non conformi alle finalità del finanziamento. | Direttore tecnico, tutti Resp. di Area e Unità Operativa | Falsificazione della reportistica-Malversazione. | MEDIO |
| 2 | Gestione di finanziamenti pubblici | Gestione finanziaria del finanziamento | Gestione della liquidità in modo non conforme al bando di finanziamento. | Direttore tecnico, tutti Resp. di Area e Unità Operativa | Malversazione. | MEDIO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/ funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Gestione del personale e/o trattamenti previdenziali del personale | Corresponsione di indennità di qualsiasi tipo legata a previsioni del CCNL e/o alla contrattazione collettiva di secondo livello | Versamento di premi o parti variabili della retribuzione riconducibili alla contrattazione collettiva di secondo livello in assenza dei presupposti o senza la verifica dei requisiti. | RAF, Direttore tecnico, RRU, tutti i Resp. Area e Unità operative | Falso in atto pubblico per l'ottenimento dell'indennità | ALTO |
| 2 | | Assunzione di soggetti disabili e loro impiego improprio | | RRU, Direttore tecnico, tutti i resp. Area | Falso ideologico per l'impiego illecito della risorsa | BASSO |
| 3 | | Rimborso spese per viaggi/trasferte | | Tutti i dipendenti | Falso finalizzato alla truffa ai danni dello Stato | BASSO |
| 4 | | Sistemi premianti delle risorse interne | | RRU, Direttore tecnico, tutti i resp. Area | Falso finalizzato alla truffa ai danni dello Stato | BASSO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/ funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione (probabilità x impatto) da 0 a 25 | Valutazione finale del rischio | Presidi adottati |
|--------|-------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Gestione del tributo TARI | Gestione delle verifiche tributarie TARI | Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di esenzione tariffaria (ad esempio in base a verifiche ISEE), iscrizioni, variazioni, cessazioni e relativi controlli al fine di agevolare particolari soggetti, anche a seguito del riconoscimento o la promessa di denaro o altra utilità. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione ovvero costrizione dell'interlocutore. (L. 190/12) | RAF, responsabile di unità operativa e dipendenti TARI | Effettuare una gestione del tributo con truffa ai danni dello Stato. Rischi di induzione a rendere falsa testimonianza. | 8,3 | MEDIO | Codice di comportamento dell'Azienda. Controlli sull'operato dei dipendenti da parte dei responsabili di Area/unità operativa sui servizi di riscossione. Controlli sui dati utilizzati per il contrasto all'evasione, procedura di presa in carico dati del Comune, verifiche a campione sulle iscrizioni/variazioni del database, ecc. |
| 2 | | Gestione di contenziosi tributari | | RL, RAF, responsabile di unità operativa e dipendenti TARI | Effettuare una gestione del tributo con truffa ai danni dello Stato. Rischi di induzione a rendere falsa testimonianza. | 8,3 | MEDIO | Codice di comportamento dell'Azienda. Controlli sull'operato del Responsabile dell'Ufficio Legale con audit periodici. |
| 3 | Ciclo attivo/ fatturazione | Emissione fatture | Abuso di un funzionario di un servizio commerciale o dell'ufficio fatturazione che omette quanto necessario all'emissione della fattura al fine di trarne un illecito beneficio. | RAF, responsabile di unità operativa servizi commerciali (COM, LAB e DDD) | Omissione di atti con truffa ai danni dello Stato. Rischi di mancato riconoscimenti di prestazioni commerciali rese dall'Azienda. | 7,2 | BASSO | Codice di comportamento dell'Azienda. Controlli sull'operato del Responsabile dell'Ufficio Fatturazione e dei commerciali con audit periodici. |
| 4 | | Riscossione fatture | Abuso di un funzionario di un servizio commerciale o dell'ufficio fatturazione che omette quanto necessario alla riscossione della fattura al fine di trarne un illecito beneficio. | RAF, responsabile di unità operativa servizi commerciali (COM, LAB e DDD) | Omissione di atti con truffa ai danni dello Stato. Rischi di mancato incasso di prestazioni commerciali rese dall'Azienda. | 6,6 | BASSO | Codice di comportamento dell'Azienda. Controlli sull'operato del Responsabile dell'Ufficio Fatturazione con audit periodici. |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/ funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Gestione dei contenziosi e transazioni stragiudiziali | Gestione del contenzioso amministrativo | Un funzionario promette o consegna utilità per indurre il Magistrato o la Controparte ad esiti del contenzioso illeciti. | Organo amministrativo, RL | Induzione indebita a dare o promettere utilità a terzi | MEDIO |
| 2 | | Gestione del contenzioso civile | Un funzionario promette o consegna utilità per indurre il Magistrato o la Controparte ad esiti del contenzioso illeciti. | Organo amministrativo, RL | | MEDIO |
| 3 | | Gestione del contenzioso penale | Un funzionario promette o consegna utilità per indurre il Magistrato o la Controparte ad esiti del contenzioso illeciti. | Organo amministrativo, RL | | MEDIO |
| 4 | | Gestione del contenzioso lavoro | Un funzionario promette o consegna utilità per indurre il Magistrato o la Controparte ad esiti del contenzioso illeciti. | Organo amministrativo, RL, RRU | | MEDIO |

| Progr. | Attività sensibile | Attività | Esemplificazione rischio | Ambiti/ funzioni aziendali | Reato (versione preliminare) | Valutazione finale del rischio |
|--------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | Gestione del parco mezzi/beni aziendali | Utilizzo di mezzi e strumenti di lavoro | Un funzionario utilizza mezzi o strumenti di lavoro a fini personali | Tutti i dipendenti | Peculato | BASSO |
| 2 | | Sottrazione di beni dell'Azienda (carburanti, oli, ecc.) | Un dipendente sottrae carburante dal mezzo impiegato in servizio. | Organo amministrat ivo, RL | | MEDIO |
| 3 | | Gestione dei rimborsi spesa, degli omaggi e spese di rappresentanza | Un dipendente inserisce rimborsi spesa non inerenti l'attività lavorativa per la quale sarebbero stati previsti rimborsi | Tutti i dipendenti | Peculato con la finalità di corrompere un Pubblico Ufficiale | MEDIO |