	PPATURA AREE SENSIBIL REE - AREE/SETTORI - FU		MAPPATURA DI	EI RISCHI		TRATTAMENT	TRATTAMENTO DEL RISCHIO				
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Mist	ure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsab dell'attuazio		
AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI	Autorizzazioni/Concession Gestione concessioni I pubbliche - erogazione del servizio pubblico di riferimento.		Rapporti con i Comuni soci: gestione del Servizio Idrico integrato Rapporti con l'Autorità Unica per il Servizio Idrico e i Rifluti - AUSIR: convenzione per la gestione del Servizio Idrico Integrato	. Gestione impropria dell'autorizzazione all'esercizio del Servizio Idrico Integrato a fronte di indebiti vantaggi	Misure di trasparenza Misure di segnalazione e protezione	Statuto Convenzione con l'E.G.A. Regolamento Controllo Analogo Pubblicazione sul sito internet Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	.Direzione Gene .Dirigenti delle Divisioni Opera		
	merimento.	Divisioni Operative Acquedotto, Fognatura e Depurazione	. Gestione autorizzazioni nell'ambito dell'erogazione del S.I.I. . Gestione operativa allacciamenti	. Gestione impropria delle autorizzazioni e degli allacciamenti a fronte di indebiti vantaggi	Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di trasparenza Misure di segnalazione e protezione	Regolamento del Servizio Idrico Integrato Regolamento di Fognatura Carta del Servizio Idrico Integrato Procedura di gestione delle segnalazioni					
			. Approvazione degli strumenti di programmazione	. Mancata approvazione degli strumenti programmazione per conseguire indebiti vantaggi	Misure di controllo Misure di regolamentazione Misure di trasparenza Misure di segnalazione e protezione	Tempestiva trasmissione del Piano degli Investimenti ad AUSIR per l'approvazione da parte di quest'ultima Pubblicazione sul sito internet Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate al	Attuazione all'occorrenza	Direzione Gene Dirigenti delle Divisioni Opera		
		Stazione Appaltante (CdA / Presidente / Direttore Generale)	. Analisi e definizione dei fabbisogni	. Definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri di efficienza/economicità/efficacia	Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di trasparenza	Procure aziendali, con specifico riferimento all'attribuzione delle funzioni di S.A. e dei poteri di autorizzazione all'impegno di spesa . Regolamento aziendale per 'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Procedura PRO.096 . Specifico provvedimento di autorizzazione firmato dalla S.A. per ciascuna procedura di affidamento . Controlli da parte dell'ODV e del RPCT . Esecuzione degli adempimenti trasparenza ex D. Lgs. 33/2013 . Procedura di gestione delle segnalazioni		Attuazione all'occorrenza	Dirigenti / sog fuznione di RU		
			. Progettazione della gara: nomina del RUP	. Nomina di RUP privi dei requisiti idonei e adeguati a garantime terzietà ed indipendenza, situazior di conflitto di interessi del RUP e del personale di supporto	Misure di segnalazione e protezione Misure di regolamentazione Misure di rotazione Misure di gestione del conflitto di interessi Misure di controllo Misure di trasparenza Misure di segnalazione e protezione	Procure aziendali Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture Segregazione delle funzioni Rotazione del RUP Dichiarazioni su assenza conflitto di interessi Controlli da parte dell'ODV e del RPCT Esecuzione degli adempimenti ex D. Lgs. 33/2013 Procedura di gestione delle segnalazioni		Attuazione all'occorrenza	CdA / Presider Direttore Gen		
			. Progettazione della gara: individuazione della tipologia di procedura	. Utilizzo improprio di strumenti/tipologie di affidamente . Elusione delle soglie previste dal D.Lgs. n. 36/2023, frazionamento artificioso . Abuso di affidamenti diretti	Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di segnalazione e protezione Misure di gestione del conflitto di interessi	. Segregazione delle funzioni . Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . PRO.067 . PRO.096 . Verifiche da parte del Servizio Legale e Gare e da parte del Servizio Approvvigionamenti . Controlli da parte dell'ODV e del RPCT . Procedura di gestione delle segnalazioni . Attività di sensibilizzazione del personale al rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente in materia di conflitto di interessi, anche mediante apposte sessioni formative in cui analizzare – tra l'altro – casistiche ricorrent di situazioni di conflitto.		Attuazione all'occorrenza	Soggetti con fi RUP / Respons Servizi Aziendi interessati / Coordinatori c Divisioni / Collaboratori c Divisioni o dei interessati / Sc Legale e Gare Approvvigiona		

			. Progettazione della gara: determinazione delle modalità di svolgimento della procedura, definizione dei criteri di partecipazione, definizione del criterio di aggiudicazione	. Mancato svolgimento di indagini di mercato anteriormente all'avvio di procedure negoziate . Definizione di requisiti di accesso stringenti e tali da poter favorire un concorrente . Prescrizioni della documentazione di gara finalizzate ad agevolare determinati concorrenti . Formulazione di criteri di aggiudicazione o di criteri di attribuzione dei punteggi che possano favorire il contraente uscente . Comportamenti volti a favorire soggetti che abbiano svolto attività per conto di una PA a favore della Società	Misure di controllo Misure di trasparenza Misure di segnalazione e protezione	. Segregazione delle funzioni . Regolamento aziendela per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . PRO.067 . PRO.067 . PRO.068 . Regolamento Albo Fornitori . Utilizzo di piataforma informatica per gestione Albo Fornitori e procedure e procurement . Previsione nei bandi di gara o negli atti prodromici agli affidamenti di contratti pubblici dell'obbligo per l'operatore economico concorrente di dichiarare di non avere stipulato contratti di lavoro o comunque attributto incarichi ad ex dipendenti pubblici in violazione del predetto divieto, per quanto di conoscenza . Inserimento nei bandi di gara di un richiamo esplicito alle sanzioni cui incorrono i soggetti per i quali emerga il mancato rispetto dell'art. 53, co. 16-ter, del d.lgs. n. 165/2001; . Inserimento di apposite clausole nel patto di integrità, ove previsti, nei documenti di gara e applicatisottoscritto dai partecipanti alle gare, ai sensi dell'art. 1, co. 17, della l. n. 190/2012; . Inserimento, nei protocolli di legalità e/o nei patti di integrità, ove previsti nei documenti di gara e applicati, di specifiche prescrizioni a carico dei concorrenti e dei soggetti difidatari, ai quali si richiede la preventiva dichiarazione della insussistenza di rapporti di parentela o di familiarità con i soggetti che hanno partecipato alla definizione della procedura di gara e la comunicazione di qualsiasi conflitto di interessi che insorga successivamente; . Previsione, nei protocolli di legalità e/o nei patti di integrità, ove previsti nei documenti di gara e applicati, di sanzioni a carico dell'operatore economico, sia in veste di concorrente che di aggiudicatario, nel caso di violazione degli impegni sottoscritti, secondo la gravità della violazione accertata e la fase in cui la violazione e posta in essere, oltre che nel rispetto del principio di proporzionalità; . Verifiche da parte del Servizio Legale e Gare e interlocuzione con i RUP . Controlli da parte dell'ODV e del RPCT . Esecuzione degli adempimenti ex D. Lgs. 33/20	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Responsabili dei Servizi Aziendali interessati / Coordinatori delle Divisioni / Collaboratori delle Divisioni o dei Servizi interessati / Servizio Legale e Gare / Servizio Approvvigionamenti
	Programmazione e definizione dei fabbisogni. Progettazione della gara.		. Progettazione della gara: determinazione dell'importo del contratto	. Frazionamento artificioso dell'importo di gara o alterazione del calcolo del valore stimato dell'appato al fine di eludere le le soglie economiche per gli affidamenti diretti o per la qualificazione delle stazioni appaltanti	Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di segnalazione e protezione	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture . PRO.067 . Verifiche da parte del Servizio Legale e Gare e da parte del Servizio Approvvigionamenti . Segnalazione al RPCT di reiterazione di affidamenti in favore di un medesimo operatore o di abuso di affidamenti diretti . Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Responsabili dei Servizi Aziendali interessati / Coordinatori delle Divisioni / Collaboratori delle Divisioni o dei Servizi interessati / Servizio Legale e Gare / Servizio Approvvigionamenti
Fase di s contraer e stipula contratt	Fase di selezione del contraente. Aggiudicazione e stipulazione del contratto. Esecuzione del contratto.	Stazione Appaltante / Divisioni Operative / Servizio Legale e Gare / Servizio Approvvigionamenti / specifico Servizio	. Selezione del contraente: pubblicazione del bando nelle procedure aperte e negli altri casi di pubblicazione obbligatoria	l . Comportamenti tesi a restringere la platea dei concorrenti	Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di trasparenza Misure di segnalazione e protezione	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture . Utilizzo di piattaforma informatica per gestione Albo Fornitori e procedure e procurement . Controlli da parte dell'ODV e del RPCT . Pubblicazione di nuovo sito internet (dal 0.0.1.2021) . Previsioni in materia di Trasparenza nell'ambito delle misure integrative del MMG 231/2001 . Accessibilità della documentazione on-line nella sezione Bandi nell'ambito dell'Amministrazione Trasparente . Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare / RPCT
		richiedente	. Selezione del contraente: fissazione dei termini per la presentazione delle offerte	. Comportamenti tesi a restringere la piatea dei concorrenti nelle procedure negoziate	Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di segnalazione e protezione	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture . Controlli da parte dell'ODV e del RPCT .Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare

1						
		Misure di regolamentazione	. Utilizzo di piattaforma informatica per la gestione di procedure e-			
			procurement			
		Misure di controllo	. Utilizzo di archivi informatici con attribuzione di accessi limitati e protetti			C
. Selezione del contraente: trattamento e	. Alterazione della documentazione				Attuazione	oggetti con funzioni di
custodia della documentazione di gara	di gara		.Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	all'occorrenza	RUP / Servizio Legale e
	-	Misure di segnalazione e protezione				Gare
		Misure di regolamentazione	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture			
		wisdie di regolamentazione	. Nomina della Commissione successivamente alla scadenza dei termini per la			
			presentazione delle offerte			
		Misure di gestione del conflitto di interessi	. Predisposizione di provvedimenti di nomina della Commissione corredati da			
		wisare argestione der comitto ar interessi	congrua motivazione anche in ordine alla verifica dell'assenza di conflitti di			
			interessi e sussistenza dei requisiti			
	. Nomina di Commissari in conflitto		. Dichiarazione dell'assenza di conflitto di interessi da parte dell'operatore			
	di interesse o privi dei necessari		economico			
	requisiti					
	. Comportamenti tesi a restringere		. Rotazione dei Commissari			Presidente / Direttore
	indebitamente il numero di		. Segregazione delle funzioni			Generale / soggetti con
. Selezione del contraente: nomina della	concorrenti mediante una	Misure di rotazione	. Confronto costante tra RUP, Commissione giudicatrice e Servizio Legale e			funzioni di RUP /
Commissione giudicatrice, verifica dei	valutazione arbitraria dei requisiti	Misure di controllo	Gare in relazione alla verifica dei requisiti di partecipazione; adozione di		Attuazione	Servizio Legale e Gare /
requisiti di partecipazione ai fini	. Applicazione distorta dei criteri di			Misure adottate	all'occorrenza	Corrdinatori delle
dell'ammissione, valutazione delle offerte,	aggiudicazione per manipolare		di concorrenti		all occorrenza	Divisioni Operative /
gestione delle sedute di gara	l'esito della gara		. Predisposizione di verbali di valutazione delle offerte tecniche motivati e			Servizio
			circostanziati in relazione ai criteri di valutazione, ai punteggi attribuiti dai			
	. Selezione di un operatore		singoli commissari ed agli esiti del confronto tra gli stessi; adempimenti in			Approvvigionamenti
	economico in conflito di interessi		materia di comunicazioni ai sensi del D. Lgs. 36/2023			
	con la società		. Controlli da parte dell'ODV e del RPCT			
			. Esecuzione degli adempimenti trasparenza ex D. Lgs. 33/2013			
			.Procedura di gestione delle segnalazioni			
		Misure di trasparenza				
		Misure di regolamentazione	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture			
		-	. Segregazione delle funzioni			
		Misure di controllo	. Predisposizione di relazioni sulla congruità dell'offerta, debitamente			
			motivate, allegate ai verbali comunicati ai concorrenti			
			. Motivazione, a verbale, dell'eventuale non sussistenza dei presupposti per			
			l'attivazione del subprocedimento di verifica dell'anomalia dell'offerta			
			. Provvedimento di aggiudicazione adeguatamente motivato con richiamo			
			anche a relazione sulla congruità dell'offerta (in ipotesi di attivazione del			
			relativo subprocedimento) e a proposta di aggiudicazione			
. Selezione del contraente: verifica			. Invio a mezzo PEC delle comunicazioni previste dal D.Lgs. n. 36/2023,			
dell'anomalia dell'offerta, proposta di	. Comportamenti tesi a favorire un		tramite sistema aziendale di gestione e archiviazione documentale o		Attuazione	Soggetti con funzioni di
aggiudicazione, aggiudicazione,	concorrente		piattaforma di approvvigionamento digitale	Misure adottate	all'occorrenza	RUP / Servizio Legale e
comunicazioni			. Controlli da parte dell'ODV e del RPCT			Gare / RPCT
			Applicazione del principio di rotazione dei fornitori secondo le indicazioni			
			dell'art. 49 D. Igs. 36/2023 e del regolamento aziendale			
			dell di C. 45 5. 165. 30/2025 è del regolamento aziendale			
			.Procedura di gestione delle segnalazioni			
		Misure di rotazione				
i				l .	1	1

			. Verifica dei requisiti dell'aggiudicatario e stipulazione del contratto	. Alterazione od omissione dei controlli af fine di favorire un concorrente . Irregolarità in fase di stipulazione del contratto	Misure di controllo Misure di gestione del conflitto di interessi Misure di gestione del pantouflage	Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture Svolgimento delle verifiche dei requisiti del raggiudicatrario, da parte del Servizio Legale e Gare, secondo tempistiche e modalità standardizzate e tracciabili mediante sistema di gestione documentale Predisposizione di relazione finale a firma del RIDV in ordine all'esito delle attività di verifica Procedura di verifica dell'idoneità professionale dell'appaltatore ai sensi del D.lgs. n. 81/2008 con compilazione di apposita check list (MOD.206) Inserimento, all'interno del testo contrattuale, dei riferimenti alle attività di verifica svolte preliminarmente alla stipulazione Archiviazione dei contratti su sistema informatico (sistema di gestione documentale e in archivio cartaceo previa attribuzione di numerazione progressiva Controlli da parte dell'ODV e del RPCT Attestazione da parte del RUP all'estito della verifica del requisiti di partecipazione alla gara di aver accertato l'assenza di situazioni di conflitto di interessi; ovvero la ricorrenza di situazioni di conflitto tali procedura; ovvero la ricorrenza di significative situazioni di confilito, a seguito delle quali sono state adottate specifiche misure di riduzione/eliminazione del rischio; Utilizzo di clausole contrattuali spocefiche anchhe in base alle previsioni del M.O.G. ex D.Lgs. n. 231/2001 Trasparenza (pubblicazione degli esiti) Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare / Soggetti con funzioni di Coordinatori per la Sicurezza / RPCT
					Adiana di Assassa				
		. RUP . Direttore Lavori / Direttore dell'esecuzione . Servizio SGI . Servizio Engineering . Singola Divisione Operativa coinvolta . Specifico Servizio interessato	. Esecuzione del contratto		Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di gestione del conflitto di interessi Misure di segnalazione e protezione	Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture PRO 023 PRO 025 PRO 054 PRO 067 Controlli da parte del Servizio Approvvigionamenti Controlli da parte dell'ODV e del RPCT Comunicazione di eventuali conflitti di interesse dei soggetti che intervengono nella fase esecutiva del contratto Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP, Direttore Lavori, Coordinatore per la Sicurezza / Servizio Engineering
		Direttore Generale Servizio Risorse Umane	Potere di firma dei contratti di assunzione del personale . Selezione del personale . Applicazione del sistema sanzionatorio . Gestione del Personale della società Presidio delle attività di selezione e assunzione del Personale . Comunicazioni agli Enti Pubblici inerenti il Personale	Assunzione di un soggetto: segnalato o vicino ad un soggetto segnalato o vicino ad un soggetto apicale/dipendente o da altri stakeholder della Società, o che abbia dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabili dell'attività. Riconoscimento di una posizione contrattuale, una remunerazione, un incentivo non corrispondenti al	Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di gestione del conflitto di interessi Misure di gestione del pantouflage	Delibere di indirizzo in materia di personale da parte dei Comuni soci . Regolamento per il reclutamento di personale . CCNL Gas-Acqua . Istituzione di Commissioni costituite da almeno 3 componenti, previa verifica dell'insussistenza di situazioni di incompatibilità/conflitto di interessi . Verbalizzazione puntuale di ciascuna seduta di selezione . Controllo analogo . Inserimento di apposite clausole negli atti di assunzione del personale, sia di livello dirigenziale che non dirigenziale, che prevedono specificamente il divieto di pantouflage	Misure adottate		
	Selezione / Assunzione	Servizio Amministrazione	. Partecipazione al processo di selezione del Personale . Gestione delle paghe e degli adempimenti amministrativi del Personale	reale profilo professionale o alle		. Previsione di una dichiarazione da sottoscrivere al momento della cessazione da servizio o all'incarico, con cui il dipendente si impegna al rispetto del divieto di pantouflage, allo scopo di evitare eventuali contestazioni in ordine alla conoscibilità della norma "Esecuzione degli adempimenti trasparenza ex D. Lgs. 33/2013		Attuazione all'occorrenza	Direzione Generale / Servizio Risorse Umane / Servizio Amministrazione
		CdA	. Delibere in materia di assunzione dei Dirigenti	"personalizzati"; assenza di meccanismi oggettivi e trasparenti per verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali	Misure di trasparenza Misure di segnalazione e protezione	.esecuzione degli adenipimenti dasparenza ex 0. cgs. 33/2013 Procedura di gestione delle segnalazioni			
		Direttore Generale	. Autorizzazione e convalida in merito a superminimi e avanzamenti di carriera del Personale	Accordo illegittimo di progressioni di carriera allo scopo di agevolare	Misure di controllo	. Segregazione delle funzioni . Relazioni e proposte motivate e circostanziate da parte dei Responsabili . Verifiche e autorizzazioni da parte del Direttore Generale coadiuvato da			
ACQUISIZIONE E GESTIONE PERSONALE	DEL	Servizio Risorse Umane	. Adeguamenti contrattuali a valle dell'approvazione di avanzamenti di carriera / superminimi	particolari soggetti segnalati/vicini da un soggetto apicale/dipendente	Misure di regolamentazione	Responsabile Risorse Umane . Autorizzazione da parte del CdA . Accordo integrativo aziendale di 2º livello			

	Gestione del personale : Avanzamento di carriera e sistema premiale	Servizio Amministrazione Direttore Generale/CdA (per i Dirigenti)	Liquidazione dei superminimi autorizzati Liquidazione dei premi di risultato autorizzati Autorizzazione superminimi e avanzamenti di carriera Autorizzazione premi di risultato	dato o promesso denaro o altra utilità. Promozioni avvenute in modo moito veloce senza che il soggetto abbia acquisito le competenze richieste per ricoprire l'incarico assegnato. Arbitrari riconoscimenti di aument del compenso o di bonus.	Misure di segnalazione e protezione	.aroceoura on gesuone oene segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Direzione Generale / Servizio Risorse Umane / Servizio Amministrazione
	Gestione del personale : Rimborsi spese al personale	Direttore Generale / Presidente Servizio Risorse Umane Dipendenti Servizio Amministrazione	. Approvazione dei rimborsi spesa del Personale e autorizzazione alla liquidazione . Fruizione di rimborsi spesa . Gestione dei rimborsi spese e inserimento in busta paga . Fruizione di rimborsi spesa . Liquidazione per cassa dei rimborsi spesa approvati	Impropria percezione di rimborsi spesa a fronte di presentazione di falsi giustificativi Improprio utilizzo di carta di credito e/o anticipo di contante Omessi controlli nel processo di verifica delle note spese	Misure di regolamentazione Misure di controllo	. PRO. 109 rimborsi spese . MOD. 105 rimborso spese . Segregazione delle funzioni . Autorizzazione del Responsabile . Verifiche da parte del Servizio Risorse Umane e da parte del Servizio Amministrazione	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Direzione Generale / Servizio Risorse Umane / Servizio Amministrazione / clascun dipendente
	Gestione del personale: rilevamento presenze	Servizio Risorse Umane / tutto il personale	. Gestione delle timbrature / straordinari / permessi	. Utilizzo improprio del timbratore al fine di ottenere indebitamente l'attestazione di ore lavorate inesistenti . Indebita attestazione di permessi / straordinari	Misure di regolamentazione Misure di controllo Misure di segnalazione e protezione	. PRO.075 gestione timbrature . MOD.103 autorizzazione straordinari . MOD.27 permessi L 104/92 . Utilizzo di timbratore elettronico con badge . Portale informatico . Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Servizio Risorse Umane / singoli Responsabili / ciascun dipendente
	Gestione dei flussi finanziari: Gestione dei pagamenti fornitori	Direttore Generale / Dirigenti delle Divisioni Operative	. Autorizzazione al pagamento fatture fornitori . Partecipazione al processo di pagamento nel rispetto del sistema di approvazione flussi in uscita				Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	
REA ECONOMICO- VANZIARIA STIONE DELLE ENTRATE E ELLE USCITE		Servizio Amministrazione	. Gestione dei pagamenti fornitori nel rispetto del sistema di approvazione flussi in uscita	Gestione delle spese della Società in modo falsato rispetto agli effettivi fabbisogni della Società e come mezzo per ottenere illeciti vantaggi per sé stesso a danno della Società mediante condotte omissive o elusive delle prassi della Gestione del patrimonio finalizzata	Misure di regolamentazione	. PRO.104 incassi e pagamenti			
	Gestione dei flussi finanziari: Gestione degli incassi	Direttore Generale Servizio Amministrazione	. Firma dell'attestazione degli incassi . Gestione casse contanti	Gestione del patrimonio finalizzata a favorire interessi particolari di soggetti vicini ad un apicale/stakeholder della Società o da questi segnalato (e relative false registrazioni contabili) Appropriazione di denaro da parte dei dipendenti		L PRO.111 gestione contabilità e bilancio . Segregazione delle funzioni . Richiesta all'appaltatore da parte del Servizio Legale e Gare o del Servizio Approvvigionamenti (in relazione alle rispettive procedure) della dichiarazione ai sensi della L n. 136/2010 (tracciabilità flussi finanziari) . Acquisizione da parte del Servizio Amministrazione delle dichiarazioni ai sensi della L n. 136/2010 mediante interrogazione del sistema di gestione documentale e del DURC . Controlli dell'ODV	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Dirigenti delle Divisioni Operative / Servizio Amministrazione
	Gestione dei flussi finanziari: Gestione casse contanti	Servizio Amministrazione	Gestione cassa contanti interna		Misure di trasparenza	. Esecuzioned degli adempimenti trasparenza ex D. Lgs. 33/2013 . Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	
	Gestione contabilità e bilancio	Presidente Servizio Amministrazione	. Approvazione della bozza di bilancio di esercizio da presentare in CdA . Registrazione contabile degli eventi attivi e passivi	riconoscimenti in denaro o altra utilità			Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	

		CdA	, µенрега di approvazione della Dozza di Bilancio di esercizio							
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI	Controlli e verifiche interni ed esterni	Direzione Generale / Dirigenti / SGI / tutto il personale	. Audit interni SGI . Audit tecnici di terze parti coordinati da SGI . Verifiche da parte di Autorità competenti nei confronti della Società		Misure di regolamentazione Misure di controllo	. PRO.003 Gestione degli Audit . PRO.004 Gestione non conformità . PRO.105 Verifiche organi e funzioni di controllo integrata ai fini della tracciabilità delle operazioni svolte . Codice Comportamentale Anticorruzione . Coordinamento e pianificazione degli audit di terze parti, con applicazione della normativa di settore . Controlli dell'ODV	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Direzione Generale / Dirigenti delle Divisioni Operative / Dipendenti coinvolti / SGI / RPCT	
	Affidamento incarichi professionali. Affidamento	Presidente / Direttore Generale	. Potere di firma dei contratti di assegnazione incarichi professionali nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	. Selezione di professionisti segnalati o vicini ad un soggetto apicale/dipendente o da altri	Misure di regolamentazione Misure di gestione del conflitto di interessi Misure di gestione del pantouflage	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture . PRO.067 acquisti . PRO.103 inarchi professionali . PRO.113 Clausole contrattuali 231				
INCARICHI E NOMINE	di incarichi di consulenza o prestazioni di servizi.	Servizio interessato	. Predisposizione dei contratti inerenti l'assegnazione di incarichi professionali	abicale diplemente o da attri stakeholder della Società che abbia dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabili dell'attività.	Misure di controllo Misure di trasparenza	. Controlli dell'ODV . Esecuzione degli adempimenti trasparenza ex D. Lgs, 33/2013 . Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione Generale /	Presidente / Direttore Generale / Servizio Approvvigionamenti	
		Servizio Approvvigionamenti	. Emissione degli ordini debitamente autorizzati in relazione al sistema di deleghe e procure	CCI GALVAGE	Misure di segnalazione e protezione					
	Gestione del	Presidente	. Rappresentanza legale attiva e passiva dinanzi alle Autorità Giudiziarie	. Gestione delle trattative e della controversia in modo svantaggioso per la Società e/o in cambio di denaro o altra utilità	Misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento Misure di regolamentazione Misure di controllo	Codice Etico Norme comportamentali anticorruzione Codice Comportamentale Anticorruzione Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture Controlli dell'ODV Procedura di gestione delle segnalazioni				
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	precontenzioso e del contenzioso	Direttore Generale	. Monitoraggio del contenzioso . Incarichi a legali esterni . Gestione dei rapporti con legali esterni . Conduzione trattative	. Gestione delle trattative e della controversia in modo svantaggioso per la Società e/o in cambio di indebiti vantaggi . Scarso controllo sui legali esterni al fine favorirne gli incarichi	Misure di segnalazione e protezione	. Hoceans an gestione order segmentation	Misure adottate	Attuazione Presidente / all'occorrenza Generale	Presidente / Direttore Generale	
	Gestione PR: Gestione dei rapporti di natura istituzionale con gli Enti Locali	Presidente	. Gestione dei rapporti di natura istituzionale con gli Enti Locali		Misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento Misure di regolamentazione	. Norme comportamentali anticorruzione . PRO.102 erogazioni liberali				
RELAZIONI ESTERNE	Gestione PR: Gestione eventi per la promozione del territorio	Presidente	. Organizzazione degli eventi per la promozione del territorio . Autorizzazione delle spese in merito agli eventi	Mi Utilizzo della propria posizione		Misure di segnalazione e protezione	. Procedura di gestione delle segnalazioni	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Presidente / Servizio Comunicazione e
		Presidente	. Autorizzazione all'effettuazione di erogazioni liberali	professionale per ottenere denaro, vantaggi patrimoniali o altra utilità					Brand Identity / Servizio Amministrazione /	
	Gestione PR: Erogazioni liberali	Area Amministrativa	. Esecuzione del flusso di pagamento in uscita relativo a erogazioni liberali						RPCT	
		CdA	. Eventuali delibere in materia di erogazioni liberali							