

Processo sensibile	condotte	misure	discrezionalità	rilevanza esterna	complessità del processo	valore economico	frazionabilità	controlli	Impatto organizzativo	Impatto economico	Impatto reputazionale	Impatto org., ec. imm.	Probabilità	Impatto	esposizione al rischio
Reclutamento del Personale	Inosservanza degli obblighi di: imparzialità, trasparenza, parità di trattamento, di uso di criteri oggettivi, economicità, inerenza e congruità. Assunzioni non consentite, non necessarie, di favore, di profili non adeguati, con inquadramenti o compensi non corretti, usando procedure non corrette	Pubblicazione sul sito Codice di Condotta, sez. "Personale" delle misure anticorruzione	5	5	2	5	1	1	5	1	0	5	3,6	2,4	9
Progressioni di carriera	inosservanza degli obblighi di: imparzialità, trasparenza, parità di trattamento, uso di criteri oggettivi, economicità, inerenza e congruità;	Pubblicazione sul sito Codice di Condotta, sez. "Personale" delle misure anticorruzione	2	5	2	5	1	1	5	1	0	5	3,0	2,4	7
Gestione delle retribuzioni, dei benefit e dei premi	inosservanza degli obblighi di: imparzialità, trasparenza, parità di trattamento, uso di criteri oggettivi, economicità, inerenza e congruità. Trattamenti di favore o discriminatori, non coerenti con finalità di prevenzione della corruzione o diretti a creare vincoli di fedeltà personale, pagamenti non dovuti: gestione presenze, malattie, permessi,	Pubblicazione sul sito Codice di Condotta, sez. "Personale" delle misure anticorruzione	2	5	2	5	1	1	5	1	0	5	3,0	2,4	7
Gestione delle presenze, dei permessi, delle ferie, delle malattie	inosservanza dei contratti di lavoro (assenze ingiustificate o giustificate mediante frodi)	Codice di Condotta, sez. "Personale" delle misure anticorruzione	2	2	1	3	1	1	5	1	0	5	1,8	2,4	4
Risoluzione del rapporto	inosservanza degli obblighi di: imparzialità, trasparenza, parità di trattamento, uso di criteri oggettivi, economicità, inerenza e congruità. Condotte discriminatorie per escludere soggetti non graditi.	Pubblicazione sul sito Codice di Condotta, sez. "Personale" delle misure anticorruzione	3	5	2	5	1	1	5	1	0	5	3,2	2,4	8
Conferimento di incarichi di collaborazione	Inosservanza degli obblighi di: imparzialità, trasparenza, parità di trattamento, di uso di criteri oggettivi, economicità, inerenza e congruità. Assunzioni non consentite, non necessarie, di favore, di profili non adeguati, con inquadramenti o compensi non corretti, usando procedure non corrette	Pubblicazione sul sito Codice di Condotta, sez. "Personale" delle misure anticorruzione	5	5	2	5	1	1	5	1	0	5	3,6	2,4	9
Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Aggiramento obblighi gare pubbliche; Acquisti non inerenti o di favore; Favoreggiamento di un fornitore.	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "approvvigionamenti"	5	2	1	5	5	1	5	1	0	5	3,6	2,4	9
Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Aggiramento delle norme per favorire un fornitore	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "approvvigionamenti"	3	2	1	5	5	1	5	1	0	5	3,2	2,4	8
Richiesta di acquisti	Aggiramento obblighi gare pubbliche; Acquisti non necessari, non congrui per valore, non inerenti o di favore; Favoreggiamento di un fornitore.	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "Approvvigionamenti"	5	2	1	5	5	1	5	1	0	5	3,6	2,4	9
Selezione del fornitore.	Acquisti di favore; Favoreggiamento di un fornitore; violazione regole di concorrenza o gestione economica; richieste di utilità;	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "approvvigionamenti"	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8

Identificazione del fornitore	Aggiramento regole per evitare: acquisti di favore, situazioni di conflitto d'interessi, fornitori di facciata, ecc...	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "approvvigionamenti"	5	2	1	1	1	1	5	1	0	5	2,0	2,4	5
Contrattualizzazione del rapporto	violazione regole di buona gestione, richieste di denaro o utilità, patti occulti, trattamenti di favore indebiti ai fornitori	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "approvvigionamenti"	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8
Emissione dell'ordine	Acquisti di favore; Acquisti non autorizzati; ritardi artificiosi	Protocollo Approvvigionamenti Codice di Condotta	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8
Verifica del bene o servizio ricevuto	trattamenti di favore o mezzo di coercizione verso fornitori; aggiramento controlli inerenza e congruità; artificiosi ritardi	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "approvvigionamenti"	5	2	1	5	1	1	5	1	0	5	2,8	2,4	7
Registrazione Fatture	aggiramento dei controlli dei processi amministrativi/contabili; creazione provviste occulte; violazione norme fiscali.	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "approvvigionamenti"	3	2	1	1	1	1	5	1	0	1	1,6	1,6	3
Pagamenti	aggiramento dei controlli sulla gestione dei flussi finanziari e del contante; pagamenti indebiti; ingiustificati ritardi nei pagamenti;	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "Approvvigionamenti"; protocolli Contabilità e Approvvigionamenti	3	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,0	2,4	7
Utilizzo transazione di vertenze	trattamenti di favore verso fornitori; aggiramento controlli inerenza e congruità; creazione di provviste occulte.	codice di condotta:misure di prevenzione sez. "Approvvigionamenti"; protocolli Approvvigionamenti e Contabilità	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8
Predisposizione dell'offerta Individuazione della tariffa e delle politiche di vendita (scontistiche)	trattamenti di favore o sfavore verso clienti;	codice di condotta, misure di prevenzione "Gestione del servizio di teleriscaldamento"	5	2	1	1	1	1	5	1	0	5	2,0	2,4	5
Primo contatto ed Identificazione del cliente	Aggiramento regole per evitare: situazioni di conflitto d'interessi, clienti di facciata, riconoscimento indebito di condizioni vantaggiose	codice di condotta, misure di prevenzione "Gestione del servizio di teleriscaldamento", carta dei servizi	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8
Trattative e stipula del contratto	Aggiramento regole per evitare: situazioni di conflitto d'interessi, clienti di facciata, riconoscimento indebito di condizioni vantaggiose, trattamenti di favore o sfavore; ingiustificati ritardi	codice di condotta, misure di prevenzione "Gestione del servizio di teleriscaldamento", carta dei servizi	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8
Rinnovi contrattuali	Aggiramento regole per evitare: situazioni di conflitto d'interessi, clienti di facciata, riconoscimento indebito di condizioni vantaggiose, trattamenti di favore o sfavore; ingiustificati ritardi	codice di condotta, misure di prevenzione "Gestione del servizio di teleriscaldamento", carta dei servizi	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8
Allacciamenti	ingiustificati ritardi	codice di condotta, misure di prevenzione "Gestione del servizio di teleriscaldamento", carta dei servizi	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8

Esecuzione delle prestazioni e controlli (rilevazioni)	inadempimenti; rilevazioni di favore; abusi nelle rilevazioni.	codice di condotta, misure di prevenzione "Gestione del servizio di teleriscaldamento", carta dei servizi	5	5	1	5	1	1	5	1	0	2	3,4	1,8	6
Fatturazioni e incassi (gestioni del credito)	indebite concessioni di dilazioni o di sconti; pretese indebite; incassi non dovuti	codice di condotta, misure di prevenzione "Gestione del servizio di teleriscaldamento", carta dei servizi	5	5	1	5	1	1	5	1	0	2	3,4	1,8	6
Attività c.d. "Post Vendita" (gestione dei reclami)	indebiti ritardi ed omissioni; mancata comunicazione di segnalazioni dell'utenza	codice di condotta, misure di prevenzione "Gestione del servizio di teleriscaldamento", carta dei servizi	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8
Distacchi e sospensioni del servizio	distacchi ingiustificati, sospensioni di eccessiva lunghezza o ingiustificate	codice di condotta, misure di prevenzione "Servizi resi", protocollo Ciclo Attivo, carta dei servizi	5	5	1	5	1	1	5	1	0	5	3,4	2,4	8
Fissazione dell'o.d.g. delle assemblee;	omessa indicazione di punti (aggiornamento dei controlli del cda; ingiustificati ritardi)	protocollo attività assemblee e codice di condotta	5	2	1	1	1	1	5	1	0	5	2,0	2,4	5
Invio delle convocazioni e deposito della conseguente documentazione presso la sede sociale; Informativa ai Soci ed organi di controllo; adunanza	omissioni di informazioni rilevanti agli amministratori e sindaci; violazione degli obblighi di segretezza	protocollo attività assemblee e codice di condotta	5	2	1	1	1	1	5	1	0	5	2,0	2,4	5
Verbalizzazione;	ingiustificati ritardi; verbalizzazione di deliberazioni mai assunte; omissioni di fatti rilevanti	protocollo attività assemblee e codice di condotta	5	2	2	1	1	1	5	1	0	5	2,2	2,4	5
depositi camerali	ingiustificati ritardi; omissioni di fatti rilevanti	protocollo attività assemblee e codice di condotta	5	2	1	1	1	1	5	1	0	2	2,0	1,8	4