

| AREE DI RISCHIO OBBLIGATORIE EX LEGGE 190/2012 E PROCESSI CONNESSI                                |  |   | RISCHI CORRUTTIVI   | ANALISI DEL RISCHIO            |                           |                                     | TIPOLOGIA RISCHIO   |
|---|--|---|---|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---|
| A) PROCESSI FINALIZZATI ALL'ACQUISIZIONE E ALLA PROGRESSIONE DEL PERSONALE - PROCESSI INDIVIDUATI |  |   | RISCHI  | Valore medio della probabilità | Valore medio dell'impatto | Valutazione complessiva del rischio | TRASCURABILE<br>MEDIOBASSO<br>RILEVANTE<br>CRITICO<br>ESTREMO                 |
| A1  | Accesso dall'esterno mediante procedure concorsuali (anche per progressioni verticali) | previsione di requisiti di accesso personalizzati; insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti di valutazione e comparazione non obiettiva allo scopo di favorire candidati particolari   |   | 3,5                            | 2,25                      | 7,87                                | RILEVANTE   |
| A2  | Accesso dall'esterno mediante liste di collocamento centri per l'impiego               | Alterazione dei risultati della procedura selettiva per favorire candidati particolari  |   | 3                              | 2                         | 6                                   | RILEVANTE   |
| A3  | Accesso tramite procedure di mobilità  | previsione di requisiti di accesso personalizzati; insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti di valutazione e comparazione non obiettiva allo scopo di favorire candidati particolari   |   | 3                              | 2                         | 6                                   | RILEVANTE   |
| A4  | Attribuzione benefici contrattuali: PO e AP  | insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti di valutazione e comparazione non obiettiva allo scopo di favorire candidati particolari  |   | 3,33                           | 2                         | 6,66                                | RILEVANTE   |
| A5  | Gestione benefici contrattuali: buoni pasto  | calcolo inesatto di buoni pasto   |   | 2,16                           | 1                         | 2,16                                | TRASCURABILE  |
| A6  | Gestione benefici contrattuali: riconoscimento produttività                            | assenza di preventiva fissazione di obiettivi individuali da raggiungere; valutazione non sostanziale del grado di raggiungimento degli obiettivi   |   | 4,3                            | 2                         | 8,6                                 | RILEVANTE   |
| A7  | Elaborazione cedolini stipendiali  | riconoscimento importi non dovuti   |   | 3                              | 1,5                       | 4,5                                 | MEDIO/BASSO   |
| A8  | Esercizio potere disciplinare  | sottovalutazione casi; mancato esercizio del potere   |   | 3,3                            | 2                         | 6,6                                 | RILEVANTE   |
| A9  | Rilascio autorizzazioni per incarichi esterni  | mancata verifica requisiti previsti dal Regolamento interno   |   | 3,3                            | 2                         | 5,25                                | MEDIO/BASSO   |
| A10   | Conferimento incarichi dirigenziali a tempo determinato ed extradotazionali            | previsione di requisiti di accesso personalizzati; insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti di valutazione e comparazione non obiettiva allo scopo di favorire candidati particolari   |   | 4                              | 2                         | 8                                   | RILEVANTE   |
| A11   | Conferimento incarichi di lavoro autonomo (consulenze/collaborazioni)                  | motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi esterni x agevolare candidati particolari   |   | 3,8                            | 2                         | 7,66                                | RILEVANTE   |
|   |  | previsione di requisiti di accesso personalizzati e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti di valutazione allo scopo di favorire candidati particolari   |   |                                |                           |                                     |   |
|   |  | comparazione non obiettiva di posizioni soggettive di diversi candidati attraverso discrezionalità tecnica e/o amministrativa   |   |                                |                           |                                     |   |
| A12   | Affidamento patrocini legali dell'ente   | mancata applicazione del principio di rotazione   |   | 4,16                           | 1,75                      | 7,29                                | RILEVANTE   |
| B) CONTRATTI PUBBLICI - PROCESSI INDIVIDUATI  |  |   | RISCHI  | Valore medio della probabilità | Valore medio dell'impatto | Valutazione complessiva del rischio | TIPO RISCHIO<br>TRASCURABILE<br>MEDIOBASSO<br>RILEVANTE<br>CRITICO<br>ESTREMO |
| PROGETTAZIONE GARA  | B1   | Definizione dell'oggetto dell'affidamento per appalti di servizi e forniture  | Alterazione concorrenza a mezzo di errata/non funzionale individuazione dell'oggetto  | 4,3                            | 2                         | 8,6                                 | RILEVANTE   |
|   |  |   | Violazione del divieto di artificioso frazionamento   | 4,3                            | 2                         | 8,6                                 |   |
|   | B2   | Definizione dell'oggetto dell'aff.to per la concessione del SII e del SGRU  | Alterazione concorrenza   | 3,83                           | 3,25                      | 12,45                               | CRITICO   |
|   | B3   | Definizione requisiti di partecipazione per appalti di servizi e forniture  | mancata previsione di requisiti previsti ex lege o previsione di requisiti speciali ad hoc per favorire particolari candidati   | 3,3                            | 2                         | 6,6                                 | RILEVANTE   |
|   | B4   | Definizione requisiti di partecipazione per concessione SII e SGRU  | mancata previsione di requisiti previsti ex lege o previsione di requisiti speciali ad hoc per favorire particolari candidati   | 4,16                           | 3,5                       | 14,58                               | CRITICO   |
|   | B5   | Definizione requisiti di aggiudicazione   | Determinazione di criteri di valutazione in sede di bando/avviso al fine di favorire un concorrente (uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa)  | 3,16                           | 2                         | 6,3                                 | RILEVANTE   |
| SELEZIONE CONTRAENTE  | B6   | Definizione requisiti di aggiudicazione per la concessione del SII e del SGRU   | Determinazione di criteri di valutazione in sede di bando/avviso al fine di favorire un concorrente (uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa)  | 4                              | 3,25                      | 13                                  | CRITICO   |
|   | B7   | Valutazione delle offerte (anche per aff.to SII e SGRU)   | Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta  | 4,16                           | 2,25                      | 9,37                                | RILEVANTE   |
|   | B8   | Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte (anche per aff.to SII e SGRU)  | Mancato rispetto dei criteri di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale   | 4,3                            | 2,75                      | 11,9                                | RILEVANTE   |
|   | B9   | Procedure negoziate   | Alterazione della concorrenza; violazione divieto artificioso frazionamento; violazione criterio rotazione; mancato ricorso a procedure telematiche di acquisto ove necessarie  | 3,83                           | 2                         | 7,6                                 | RILEVANTE   |
|   | B10  | Affidamenti diretti   | Alterazione concorrenza (mancato ricorso a richiesta preventivi; violazione divieto artificioso frazionamento; mancato ricorso a procedure telematiche di acquisto ove necessarie)  | 3,8                            | 2                         | 7,6                                 | RILEVANTE   |
| STIPULA   | B11  | Revoca del bando (compresi SII e SGRU)  | Ricorso alla revoca al fine di escludere concorrenti indesiderati diversi dal soggetto atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario   | 4                              | 2,5                       | 10                                  | RILEVANTE   |
|   | B12  | Stipula contratti e scritture private (anche per SII e SGRU)  | Mancato controllo dei requisiti a contrarre (ove necessario) e/o mancanza del DURC e dell'antimafia per la stipula di contratto   | 3,83                           | 2,25                      | 8,62                                | RILEVANTE   |
| ESECUZIONE CONTRATTO  | B13  | Verifica del cronoprogramma per appalti di servizi e forniture  | Insufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione del servizio/fornitura, tale da consentire all'impresa affidataria di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento del servizio/fornitura, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte della stessa affidataria | 3,6                            | 2                         | 7,3                                 | RILEVANTE   |
|   |  |   | Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dell'esecuzione, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione del servizio  | 3,6                            | 2                         | 7,3                                 |   |
|   | B14  | Verifica del cronoprogramma della concessione del SII/SGRU  | Insufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione del servizio tale da consentire all'impresa concessionaria di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa nell'avanzamento, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte della stessa concessionaria                             | 4,16                           | 3                         | 12,5                                | CRITICO   |
|   |  |   | Pressioni del concessionario sulla direzione dell'esecuzione, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione del servizio  | 4,3                            | 3                         | 13                                  |   |
|   | B15  | Varianti in corso di esecuzione del contratto/convenzione (compreso SII e SGRU)   | Ammissione di varianti non necessarie durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore/concessionario di conseguire guadagni ulteriori  | 4                              | 2,5                       | 10                                  | RILEVANTE   |
| B16   | Subappalto   | Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione dei servizi che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture | 3,8   | 2                              | 7,6                       | RILEVANTE                           |   |

| AREE DI RISCHIO OBBLIGATORIE EX LEGGE 190/2012 E PROCESSI CONNESSI  |  |  | RISCHI CORRUTTIVI   | ANALISI DEL RISCHIO            |                           |                                     | TIPOLOGIA RISCHIO  |
|---|--|--|---|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--|
| B) CONTRATTI PUBBLICI - PROCESSI INDIVIDUATI  |  |  | RISCHI  | Valore medio della probabilità | Valore medio dell'impatto | Valutazione complessiva del rischio | TIPO RISCHIO TRASCURABILE MEDIOBASSO RILEVANTE CRITICO ESTREMO |
| ESECUZIONE CONTRATTO  | B17  | Subappalto per SII e SGRU  | Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione dei servizi che il concessionario dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture | 4,5                            | 2,75                      | 12,37                               | CRITICO  |
|   | B18  | Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto/convenzione (anche per SII e SGRU) | Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno del collegio  | 3,83                           | 2,25                      | 8,62                                | RILEVANTE  |
|   | B19  | Vigilanza e verifica sull'esecuzione dei contratti (penali, rilevazione adempimenti, subappalti, risoluzione controversie ecc.) (anche per convenzioni SII e SGRU)       | mancanza di controlli e di applicazione delle penali  | 4,16                           | 2,5                       | 10,41                               | RILEVANTE  |
| C) PROCESSI FINALIZZATI ALL'ADOZIONE DI PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO PROCESSI INDIVIDUATI |  |  | RISCHI  | Valore medio della probabilità | Valore medio dell'impatto | Valutazione complessiva del rischio | TIPO RISCHIO TRASCURABILE MEDIOBASSO RILEVANTE CRITICO ESTREMO |
| C1  | Pareri su strumenti urbanistici o di pianificazione SII, pareri in materia ambientale relativi al SGRU.  | istruttoria carente onde rilasciare pareri positivi a determinati soggetti   |   | 3,33                           | 2                         | 6,6                                 | RILEVANTE  |
| D) PROCESSI FINALIZZATI ALL'ADOZIONE DI PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO PROCESSI INDIVIDUATI      |  |  | RISCHI  | Valore medio della probabilità | Valore medio dell'impatto | Valutazione complessiva del rischio | TIPO RISCHIO TRASCURABILE MEDIOBASSO RILEVANTE CRITICO ESTREMO |
| D1  | Finanziamento erogazione di qualsiasi sovvenzione, contributo, sussidio, ausilio finanziario, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati (compresi i gestori del SII e SGRU) | riconoscimento benefici discrezionali  |   | 4,5                            | 1,75                      | 7,87                                | RILEVANTE  |
| ULTERIORE AREA DI RISCHIO SPECIFICA DI ATERSIR  |  |  | RISCHI  | ANALISI DEL RISCHIO            |                           |                                     | TIPO RISCHIO TRASCURABILE MEDIOBASSO RILEVANTE CRITICO ESTREMO |
| E) REGOLAZIONE SII e SGRU - PROCESSI INDIVIDUATI  |  |  |   | Valore medio della probabilità | Valore medio dell'impatto | Valutazione complessiva del rischio |  |
| E1  | Adozione e modifica del Piano d'Ambito con riferimento al modello organizzativo, al programma degli investimenti e al PEF del SII E DEL SGR  | pianificazione non obiettiva onde favorire il soggetto gestore   |   | 4,16                           | 2                         | 8,3                                 | RILEVANTE  |
| E2  | Monitoraggio dello stato di avanzamento del programma degli investimenti SII   | controlli compiacenti onde favorire il gestore   |   | 4                              | 1,5                       | 6                                   | RILEVANTE  |
| E3  | Approvazione pdei rogetti sul servizio idrico integrato ex art. 158 bis Dlgs 152/2006  | istruttoria incompleta onde favorire il rilascio delle autorizzazioni a particolari gestori; mancato rispetto dell'ordine cronologico delle istanze dei gestori          |   | 3,5                            | 1,75                      | 6,12                                | RILEVANTE  |
| E4  | Verifica conformità normativa UE e naz.le delle attuali gestioni SII e SGRU  | istruttoria carente onde favorire il soggetto gestore  |   | 4                              | 2,5                       | 10                                  | RILEVANTE  |
| E5  | Adozione e modifica degli strumenti di regolazione del SII E SGR : Regolamento - Carta del Servizio  | definizione di standard quali/quantitativi non adeguati onde favore il soggetto gestore  |   | 3,16                           | 1,75                      | 5,54                                | MEDIO/BASSO  |
| E6  | Definizione delle clausole contrattuali della convezione di aff.to SII e SGR   | non corretta regolazione degli impegni operativi ed economici onde favorire il soggetto gestore  |   | 3,8                            | 2                         | 7,6                                 | RILEVANTE  |
| E7  | Verifica degli adempimenti contrattuali dei gestori con eventuali applicazioni di penalità e conguagli SII e SGR   | mancati controlli o mancata applicazione di penali per favorire il gestore   |   | 3,5                            | 1,75                      | 6,12                                | RILEVANTE  |
| E8  | Verifica della congruità dei costi di investimento ed operativi, riconosciuti sulla tariffa SII e/O sulla Tassa SGR  | istruttoria incompleta onde favorire il soggetto gestore   |   | 4                              | 1,75                      | 7                                   | RILEVANTE  |
| E9  | Definizione del valore residuo da riconoscere al gestore uscente SII e SGR   | istruttoria incompleta finalizzata a riconoscere un valore più alto al gestore uscente   |   | 4,16                           | 2                         | 8,3                                 | RILEVANTE  |
| E10   | Revisioni tariffarie   | istruttoria incompleta nella definizione della tariffa per determinare maggiori conguagli a favore del gestore   |   | 3,5                            | 1,75                      | 6,12                                | RILEVANTE  |
| E11   | Scelta modello gestionale per l'affidamento della gestione del servizio idrico integrato e del servizio di gestione dei rifiuti urbani e assimilati (in house; gara; soc. mista) e redazione relazione ex art. 34 c. 20 e 21         | redazione relazione meramente enunciativa  |   | 4                              | 3                         | 12                                  | RILEVANTE  |
| E12   | Riscontro reclami utenti SII e SGRU  | istruttoria incompleta e mancato rispetto dell'ordine cronologico delle istanze degli utenti per favorire utenti particolari   |   | 3                              | 1,5                       | 4,5                                 | MEDIO/BASSO  |
| F) AREA DI RISCHIO GENERALE - PROCESSI INDIVIDUATI  |  |  | RISCHI  | Valore medio della probabilità | Valore medio dell'impatto | Valutazione complessiva del rischio | TIPO RISCHIO TRASCURABILE MEDIOBASSO RILEVANTE CRITICO ESTREMO |
| F1  | Gestione del patrimonio dell'ente  | utilizzo indebito mezzi e attrezzature d'ufficio   |   | 2                              | 1,75                      | 3,5                                 | MEDIO/BASSO  |
| F2  | Verifica autorizzazione al pagamento e liquidazione fatture  | pagamento senza verifica della regolarità della prestazione o acquisizione della dovuta documentazione   |   | 3,3                            | 1,5                       | 5                                   | MEDIO/BASSO  |
| F3  | Stipula convenzioni con altre PP.AA.   | abuso dello strumento convenzionale ex art. 15, l. n. 241/1990 per evitare di instaurare procedure di gara concorrenziali  |   | 3,33                           | 1,75                      | 5,83                                | MEDIO/BASSO  |