



ANALISI DEI RISCHI REATO AI SENSI della Legge 190 del 2012 E SMI 2020

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Indice sommario

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Dati dell'organizzazione | 3 |
| 2. Riferimenti normativi | 3 |
| Risultanze dell'analisi..... | 4 |
| 3. Riassunto delle azioni da intraprendere come da analisi del rischio per evitare di incorrere in tutti i reati identificati..... | 28 |
| 4. Mappa del rischio: metodologia | 29 |

Per la società (firma presente solo sull'originale) – per visione

| Nome e cognome | Ruolo | Firma |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Giacomo De Luca | Presidente/Legale Rappresentante | |
| Susanna Sutto | Amministratore delegato | |
| Campagna Roberto | Consigliere | |
| Fulvio Bortolini | Responsabile settore tecnico – Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza | |
| Patrizia Collot | Rasa | |

Data di compilazione: **31.01.2020**

File documento: Savno progetto 190 Allegato A. Analisi rischio

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

1. Introduzione

L'analisi dei rischi reato è un processo completo che comprende l'individuazione dei pericoli, la valutazione del rischio ed una decisione della direzione in merito al livello di rischio ritenuto non tollerabile che necessita di contromisure.

Tale attività è svolta attraverso la metodologia del controllo

- delle informazioni contenute nella documentazione messa a disposizione dalla società
- delle informazioni acquisite attraverso una verifica in campo c/o la società.

In questo modo si assicura:

- ripetibilità dell'analisi e facilità di aggiornamento nel tempo
- diffusione della metodologia e sua accettazione

Tali analisi ha come fine di prendere in considerazione le azioni da implementare per adeguarsi alle disposizioni della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 così come modificate dal D.lgs. 97/2016 e dettagliate nel “Piano Nazionale Anticorruzione” 2019, in integrazione con quanto già presente nell’ambito del Modello di organizzazione gestione e controllo implementato.

2. Dati dell'organizzazione

| | |
|------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Ragione sociale dell'azienda | SAV.NO. S.r.l. |
| Sede legale | Via Maggior G. Piovesana 158/B 31015 Conegliano - TV |

3. Riferimenti normativi

| | |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Documenti di riferimento | <ul style="list-style-type: none">- Legge Anticorruzione (Legge 190 del 2012)- Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, approvato dal Governo il 15 febbraio 2013, in attuazione di commi 35 e 36 dell'art. 1 della l. n. 190 del 2012, decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;- Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190, decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39;- Codice di comportamento per i dipendenti delle pubbliche amministrazioni, approvato con D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62 in attuazione dell'art. 54 del d.lgs. n. 165 del 2001, come sostituito dalla l. n. 190.- Piano Nazionale Anticorruzione (PNA 2019)- D.lgs. 97/2016- Linee guida di Anac n° 1134 del novembre 2017 “Nuove Linee guida per ‘attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici”.- Decreto legislativo 231/2001 e successivi aggiornamenti e leggi collegate- Documentazione già presente all'interno della società (Modello 231)- LEGGE 30 novembre 2017, n. 179. “Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato” |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tipo di analisi | Analisi del rischio dei reati contenuti nella Legge 190 /2012 e negli art. 24 e 25 del D.lgs. 231/01 |
| Settore | Gestione rifiuti |
| Prodotti e servizi per i quali è richiesta l'attività di analisi dei rischi | Gestione raccolta, trasporto e trattamento rifiuti (pericolosi e non) e servizi amministrativi connessi. Commercio all'ingrosso rottami e cascami. Gestione tariffa rifiuti. Consulenza e comunicazione/educazione ambientale. |

Organico (numero addetti complessivo) alla data dell'analisi. *Per organico si intende la somma del personale dipendente, più i liberi professionisti utilizzati a tempo pieno, più le persone appartenenti ad altre imprese collegate che svolgono funzioni completamente dedicate alle attività dell'organizzazione da analizzare*

N° dipendenti

129 (al 31/12/2019)

Contratto in uso

CCNL FISE

Cambiamenti rispetto all'analisi precedente

Aggiornamento annuale

Chiusura anomalie analisi precedente

Vedi consuntivo 2019

Risultanze dell'analisi

Nell'effettuare l'Analisi dei rischi sono stati identificati i processi a rischio, le funzioni coinvolte in tali attività e le azioni già applicate da Savno per prevenire il rischio reato, suddivise in tipologia di azioni come di seguito riportato:

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---|
| controllo; | A |
| trasparenza; | B |
| definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento; | C |
| regolamentazione; | D |
| semplificazione; | E |
| formazione; | F |
| sensibilizzazione e partecipazione; | G |
| rotazione; | H |
| segnalazione e protezione; | I |
| disciplina del conflitto di interessi; | L |
| regolazione dei rapporti con i "rappresentanti di interessi particolari" (lobbies). | M |

Si sono individuate le azioni correttive da introdurre o implementare per gestire le possibili criticità, che si possono sempre suddividere come da tabella sopra riportata.

Si è anche provveduto a esemplificare che tipologia di comportamento illecito si potesse verificare relativamente ai Reati introdotti dalla Legge 190/2012 integrata con i reati connessi previsti dal Decreto legislativo 231 del 2001 in particolare nei rapporti con la pubblica amministrazione, articoli 24 e 25.

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

I macro processi analizzati sono stati:

1. Gestione delle pratiche e dei servizi correlate
2. Rapporti con gli utenti (incluso pagamenti e morosità)
3. Attività commerciale con enti pubblici
4. Rapporti con i soci pubblici
5. Gestione fornitori inclusi i contratti di consulenza
6. Gestione gare d'appalto emissioni
7. Partecipazione a gare d'appalto
8. Gestione del personale
9. Omaggi e sponsorizzazioni
10. Comportamento in caso di controllo pubblico
11. Richiesta di finanziamenti pubblici
12. Richiesta di autorizzazioni e licenze
13. Dichiarazioni verso la PA
14. Gestione contenziosi ed affari legali
15. Rappresentanza legale
16. Gestione adempimenti societari
17. Comunicazione esterna
18. Gestione informazioni riservate
19. Mancato rispetto delle regole in materia di sciopero
20. Uso di carte di credito e beni aziendali
21. Rimborsi spese e gestione cassa

I reati considerati:

1. Reati introdotti dalla Legge 190/2012
2. Reati commessi nei rapporti con la pubblica amministrazione (corruzione e concussione) (art 24 e 25 del D.lgs 231)

Comprende cioè l'intera gamma dei reati contro la pubblica amministrazione disciplinati nel Titolo II capitolo I del Codice Penale.

- *Reati da Legge 190/2013*

- Peculato (art.314 c.p.);
- Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p);
- Abuso d'ufficio (art.232 c.p.);
- Utilizzazione d'invenzioni o scoperte conosciute per ragione d'ufficio (art. 325 c.p);
- Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio (art 326 c.p.);
- Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art.328 c.p.);
- Rifiuto o ritardo di obbedienza commesso da un militare o da un agente della forza pubblica. (art. 329 c.p.);
- Interruzione di un servizio pubblico o di pubblica necessità (art.331 c.p.);
- Sottrazione o danneggiamento di cose sottoposte a sequestro disposto nel corso di un procedimento penale o dall'autorità amministrativa (art. 334 c.p);
- Violazione colposa di doveri inerenti alla custodia di cose sottoposte a sequestro disposto nel corso di un procedimento penale o dall'autorità amministrativa (art. 335 c.p).

- *Reati commessi nei rapporti con la pubblica amministrazione (anche presenti nell'art. 24,*

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

D.lgs. 231/01)

- Malversazione ai danni dello Stato, altro ente pubblico o Comunità europea (art. 316 bis c.p.);
- Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato, altro ente pubblico o Comunità europea (art. 316 ter c.p.);
- *Reati di concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione (anche presenti nell'art. 25, D.Lgs. 231/01.*
 - Concussione (art. 317 c.p.);
 - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);
 - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);
 - Circostanze aggravanti della corruzione (art. 319 bis c.p.);
 - Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p.);
 - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater) [aggiunto dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190];
 - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)
 - Pene per il corruttore (art. 321 c.p.);
 - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.);
 - Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri»; (art. 322 bis c.p.).

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Attività collegabili (e reati di riferimento)

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1.Gestione delle pratiche e dei servizi correlati – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: alterazione di una pratica o di un procedimento in genere al fine di procurare a sé o ad altri denaro o altra utilità (minor esborso di denaro). Per esempio: problemi tecnici servizio, apertura e/o variazione posizione in banca dati, riscossione, gestione crediti. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Servizi Clienti Tariffa Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli e RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Settore Tecnico Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Condizioni generali di partecipazione (e-procurement) | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità o altre istruzioni riferite alla gestione delle pratiche e dei servizi correlati | D |
| REGOLAMENTO PER LA GESTIONE INTEGRATA DEI RIFIUTI URBANI. Regolamento emesso dal Consorzio di Igiene del Territorio/Consiglio di Bacino | D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso A | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| 2.Rapporti con gli utenti (incluso pagamenti e morosità) - Corruzione e concussione | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: Alterazione di una pratica o di un procedimento in genere al fine di procurare a se o ad altri denaro o altra utilità, concessione dilazioni, stralci e transazioni non giustificabili | |
| Funzioni coinvolte | |
| Affari Legali Segreteria e Comunicazione Aziendale Servizio Clienti Tariffa Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli e RSA Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità o altre istruzioni riferite alla gestione delle pratiche e dei servizi correlati | D |
| Procedura interna per recupero crediti per fatture commerciali | D |
| Procedure interne per il recupero crediti Tariffa a mezzo ingiunzione fiscale con società di riscossione | D |
| REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLA TARIFFA CORRISPETTIVA DEL SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA DEI RIFIUTI URBANI (ai sensi dell'art. 1 comma 668 della legge 27 dicembre 2013, n. 147. Regolamento emesso dal Consorzio di Igiene del Territorio/Consiglio di Bacino | D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso A | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 3. Attività commerciale con enti pubblici – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti illeciti: | |
| Induzione da parte del dipendente per procurare a sé o ad altri denaro o altra utilità | |
| Funzioni coinvolte | |
| Segreteria e Comunicazione Aziendale Affari Legali Servizio Clienti Tariffa Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli e RSA Settore Tecnico Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Albo fornitori e relativo regolamento | D |
| Condizioni generali di partecipazione (e-procurement) | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| REGOLAMENTO PER LA FORMAZIONE E GESTIONE DELL'ALBO DEGLI OPERATORI ECONOMICI EX ART. 36 d. L.gs. n. 50/2016 (di seguito Regolamento Albo Fornitori). | D |
| REGOLAMENTO PER L'AFFIDAMENTO E L'ESECUZIONE DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE EX ART.36 D.LGS 50/2016. | D |
| REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLE MODALITA' DI RECLUTAMENTO E DI ASSUNZIONE DEL PERSONALE | D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 4.Rapporti con i soci pubblici – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti illeciti: Induzione da parte del dipendente per procurare a sé o ad altri denaro o altra utilità (raccomandazioni in termini di assunzione del personale) | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Settore Tecnico Affari Legali Segreteria e Comunicazione Aziendale Tecnico Ambientale Servizi Agricoli e RSA Contabilità e Fatturazione Gestione Risorse Umane Settore Operativo Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Procedura personale | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Albo fornitori e relativo regolamento | D |
| Condizioni generali di partecipazione (e-procurement) | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| 5.Gestione fornitori inclusi i contratti di consulenza Corruzione e concussione | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Esempio di comportamenti illeciti: Abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Ufficio Acquisti Settore Operativo Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Albo fornitori e relativo regolamento | D |
| Procedure sicurezza sul lavoro | D |
| Condizioni generali di partecipazione (e-procurement) | D |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| REGOLAMENTO PER LA FORMAZIONE E GESTIONE DELL'ALBO DEGLI OPERATORI ECONOMICI EX ART. 36 d. L.gs. n. 50/2016 (di seguito Regolamento Albo Fornitori). | D |
| REGOLAMENTO PER L'AFFIDAMENTO E L'ESECUZIONE DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE EX ART.36 D.LGS 50/2016. | D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 6.Gestione gare d'appalto emissione – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Segreteria Comunicazione Aziendale Sistemi Informativi e CED Contabilità e Fatturazione Ufficio Acquisti Settore Operativo Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Albo fornitori e relativo regolamento | D |
| Condizioni generali di partecipazione (e-procurement) | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità ed istruzioni operative di sistema qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| REGOLAMENTO PER LA FORMAZIONE E GESTIONE DELL'ALBO DEGLI OPERATORI ECONOMICI EX ART. 36 d. L.gs. n. 50/2016 (di seguito Regolamento Albo Fornitori). | D |
| REGOLAMENTO PER L'AFFIDAMENTO E L'ESECUZIONE DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE EX ART.36 D.LGS 50/2016. | D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 7.Partecipazione a gare d'appalto – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Gestione Risorse Umane Segreteria e Comunicazione Aziendale Contabilità e Fatturazione Ufficio Acquisti Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Settore Operativo Settore Tecnico Sistemi informativi e CED Qualità Ambiente e Sicurezza Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Albo fornitori e relativo regolamento | D |
| Procedure sicurezza sul lavoro | D |
| Condizioni generali di partecipazione (e-procurement) | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 8.Gestione del personale – Corruzione e concussione; abuso d’ufficio | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l’ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Affari legali Segreteria generale Gestione personale Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Procedura personale | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Procedure sicurezza sul lavoro | D |
| Organigramma e mansionario | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLE MODALITA’ DI RECLUTAMENTO E DI ASSUNZIONE DEL PERSONALE | D |
| Momento di condivisione dei principi del codice etico, del Modello e del Piano per il neo assunto con registrazione su apposito elenco con firma. | F/G |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso A | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | Tipo di mitigazione |
| Approfondimento sul concetto di pantouflage e gestione incarichi ai dipendenti per verificare la loro attuabilità all’interno della società e eventuale conseguente regolamentazione | A/D |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 9.Omaggi e sponsorizzazioni – Corruzione e concussione – Malversazione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. Sviamento di fondi | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale (è questo uff. che si relaziona con la Presidenza per l'accettazione o meno delle sponsorizzazioni) Settore Tecnico Affari Legali Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Regolamento cassa | D |
| Deleghe e procure | A |
| REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI ECONOMICI, FINANZIAMENTI, SPONSORIZZAZIONI, AUSILI FINANZIARI E FORME DI PATROCINIO | D |
| REGOLAMENTO PER LE POLITICHE DI COMPENSAZIONE DELLA SPESA DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI PER GLI UTENTI DOMESTICI RESIDENTI IN DISAGIO ECONOMICO. Regolamento emesso dal Consorzio di Igiene del Territorio/Consiglio di Bacino | D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso A | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 10. Comportamento in caso di controllo pubblico – Corruzione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. Promessa di vantaggi al fine di non avere documento | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Segreteria e Comunicazione Aziendale ICT Servizio Clienti Tariffa Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Settore Tecnico RSPP Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura personale | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Procedure sicurezza sul lavoro | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| 11.Richiesta di finanziamenti pubblici – Corruzione e concussione – Peculato – Malversazione e indebita percezione | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio; utilizzo beni a fini personali; sviamento fondi pubblici | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Affari Legali Settore Tecnico ICT Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Contabilità e Fatturazione Settore Operativo Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Prassi a non richiedere finanziamenti pubblici | D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 12.Richiesta di autorizzazioni e licenze – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: alterazione di una pratica; abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione aziendale Settore Tecnico Affari Legali Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Area Qualità e Sicurezza Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Sistema di gestione della qualità ambientale | A/D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 13.Dichiarazioni verso la PA – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione aziendale Settore Tecnico Affari Legali Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Settore Operativo Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Area Qualità e Sicurezza Ufficio Acquisti ICT Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 14.Gestione contenziosi ed affari legali – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendali e organi di controllo Affari Legali Contabilità e Fatturazione Servizio Clienti Tariffa Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 15.Rappresentanza legale – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Segreteria e Comunicazione Aziendale Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 16.Gestione adempimenti societari – Corruzione e concussione | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Contabilità e Fatturazione Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 17. Comunicazione esterna – Utilizzo informazioni rilevanti o segreti d'ufficio | |
| Esempio di comportamenti illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Settore Tecnico Affari Legali Contabilità e Fatturazione Ufficio Acquisti Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA ICT Settore Operativo Consulenti esterni incaricati | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Condizioni generali di partecipazione (e-procurement) | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 18. Gestione informazioni riservate – Utilizzo informazioni rilevanti o segreti d'ufficio | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Settore Tecnico Affari Legali ICT Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Qualità Ambiente e Sicurezza Servizi Clienti Tariffa Consulenti esterni incaricati RPD/DPO | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Registro trattamento | A |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Condizioni generali di fornitura | D |
| Organigramma e mansionario | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Valutazione impatto privacy | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 19.Mancato rispetto delle regole in materia di sciopero – Interruzione servizio | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: interruzione servizio non concordata e non rispettosa delle leggi e degli accordi sindacali; non rispetto della carta dei servizi. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione aziendale Settore Tecnico Gestione Risorse Umane Affari Legali Servizi Clienti Tariffa Settore Operativo | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Carta dei servizi | B/D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 20. Uso di carte di credito e beni aziendali – Peculato | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: utilizzo personale di beni aziendali | |
| Funzioni coinvolte | |
| Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Settore Tecnico Affari Legali ICT Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Qualità Ambiente e Sicurezza Servizi Clienti Tariffa (Potenzialmente tutti i dipendenti) | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Procedura personale | D |
| Regole di relazione con la PA | D |
| Regolamento cassa | D |
| Organigramma | A |
| Procedure qualità | D |
| Deleghe e procure | A |
| Policy strumentazione informatica | D |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 21.Rimborsi spese e gestione cassa – Peculato | |
| Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: uso beni aziendali a fini personali; rimborsi non corretti e creazione di riserva. | |
| Funzioni coinvolte | |
| Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione | |
| Azioni preventive già in atto | Tipo di mitigazione |
| Codice etico e di condotta | C/D |
| Procedura amministrativa | D |
| Procedura personale | D |
| Regolamento interno fondo spese economali e riscossioni non assoggettate a tracciabilità finanziaria contenente regole per rimborsi spese di rappresentanza | D |
| Deleghe e procure | A |
| Audit periodici OdV | A |
| Rischio residuo | |
| Basso B | |
| Controlli / procedure / attività da implementare | |
| NESSUNA AZIONE PIANIFICATA | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

4. **Riassunto delle azioni da intraprendere come da analisi del rischio per evitare di incorrere in tutti i reati identificati**

| ID | Azione | Entro | Responsabile | Esito | Note |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|-------|------|
| 1 | Approfondimento sul concetto di pantouflage e gestione incarichi ai dipendenti per verificare la loro attuabilità all'interno della società e eventuale conseguente regolamentazione | 2020 | RPCT e altre funzioni coinvolte nel tema | | |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

5. Mappa del rischio: metodologia

L'analisi dei rischi è un processo completo che comprende le seguenti fasi:

- individuazione dei pericoli;
- valutazione del rischio;
- decisione dell'organo di vertice in merito al livello di rischio ritenuto non tollerabile o non accettabile.

Il suo risultato è una classificazione dei rischi sulla base di una scala condivisa e basata su una metodologia ripetibile. L'obiettivo è definire adeguate contromisure di riduzione o monitoraggio del livello di rischi (coerentemente con il livello di accettabilità stabilito).

| Probabilità | Alta | C - medio | D - alto | G - altissimo |
|-----------------|-------|-----------|-----------|---------------|
| | Media | B – basso | E - medio | H - alto |
| | Bassa | A – basso | F – basso | I - medio |
| | | Basso | Medio | Alto |
| Impatto/gravità | | | | |

La criticità rappresenta sia l'importanza per la società dell'area nel cui ambito può essere commesso il reato, sia l'ammontare e il tipo di sanzioni che la commissione del reato comporta.

| Impatto/gravità: | |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Basso: | costi minimi in caso di accadimento per ripristinare la conformità sanzione ridotta non impattante sulla funzionalità aziendale |
| Media: | costi elevati che non comportino conseguenze per l'operatività dell'azienda. Sanzioni seppur elevate che non impattano sulla operatività dell'azienda. |
| Alta: | costi in caso di imputazione che comportino gravi conseguenze per l'operatività della società (costi gestione contenzioso richieste danni di terzi); sanzioni in caso di imputazione che comportino gravi conseguenze per l'operatività della società (Interdizione – pubblicazione sentenza) |

La probabilità di accadimento deve essere intesa come la possibilità che un reato possa essere commesso, alla luce della conoscenza che la persona/e intervistata/e ha/hanno dell'operatività aziendale, delle procedure esistenti e della qualità professionale delle persone che operano nell'ambito dell'organizzazione

| Per probabilità | |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Basso: | nessun evento negativo precedente presenza di procedure scritte e regole condivise controlli presenti e registrati personale formato - basso turn over di personale |
| Media: | evidenze scritte relative solo ad alcuni controlli che occorre effettuare poche regole scritte che regolamentano l'attività o il processo a rischio maggiore turn over di personale formazione limitata e non pianificata |
| Alta: | nessuna regola scritta che regola l'attività o il processo a rischio assenza di controlli intermedi e finali sulle attività formazione assente |

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Azioni standard: Altissimo (Cessazione o misure straordinarie - piano specifico); Alto (Controllo specifico e controlli di back up); Medio (procedure documentate); Basso (Addestramento e formazione specifica); Basso sotto controllo (attività di sensibilizzazione - consapevolezza)