

PROCESSO	ATTIVITA'	RESPONSABILI DEL PROCESSO	DESTINATARI	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO												GESTIONE DEL RISCHIO			
				REATO IPOTIZZABILE	COMPORTAMENTI CHE INTEGRANO LA FATTISPECIE DI REATO (i rischi vengono in dettaglio analizzati nelle schede)	DISCREZIONALITA'	RILEVANZA ESTERNA	COMPLESSITA' DEL PROCESSO	VALORE ECONOMICO	CONTROLLI ESTERNI SUL PROCESSO	EFFICACIA DEI CONTROLLI	SOMMATORIA	PROBABILITA'	IMPATTO ORGANIZZATIVO	IMPATTO ECONOMICO	IMPATTO REPUTAZIONALE ECONOMICO E SULL'IMMAGINE	IMPATTO ORGANIZZATIVO	SOMMATORIA	IMPATTO	ESPOSIZIONE AL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE
PRE-AFFIDAMENTO	Programmazione acquisti	Resp. Ufficio di competenza	FORNITORI		Richiesta di acquisto di beni o servizi non necessari al funzionamento della struttura, proroghe contrattuali per mancata programmazione per uso o a vantaggio personale o arrecare un vantaggio a d un fornitore;	4	5	1	5	1	2	18	3,6	2	2	2	3	9	4,5	16,2	Codice Etico Regolamento per i contratti di appalto di lavori forniture e servizi Segregazione funzioni Trasparenza Disciplina conflitto di interessi Disposizioni Interne
	Progettazione della gara				- Individuazione delle modalità di affidamento per favorire determinati soggetti ovvero per sottrarsi a controlli - definizione di caratteristiche della prestazione in funzione di un operatore economico - Verifica e validazione del progetto pur in assenza dei requisiti richiesti -Nomina di un soggetto compiacente che rediga un PSC e un fascicolo dell'opera in modo da avvantaggiare un o.e. - nomina RUP privi di requisiti idonei e adeguati ad assicurare terzietà e indipendenza o senza tener conto della presenza di eventuali onteressi privati o -Inserimento di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per consentire di favorire o disincentivare soggetti a partecipare ovvero per poter permettere modifiche in fase di esecuzione. -Mancata definizione di modalità univoche di predisposizione e gestione dei contratti - Definizione di criteri di scelta e requisiti volti a favorire determinati soggetti. - inosservanza della regole del Codice degli appalti e/o del Regolamento -Fuga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate. - Divulgazione di informazioni illegittime o solo a determinati soggetti in fase di gara.	5	5	1	5	1	2	19	3,8	5	1	1	3	10	5	19	
AFFIDAMENTO LAVORI, FORNITURE E SERVIZI	Selezione contraente	Resp. Ufficio di competenza	FORNITORI		- Scelta di modalità di pubblicazione e termini per la presentazione delle offerte finalizzate a ridurre la partecipazione - Selezione dei partecipanti non tenendo conto a quanto previsto dal Codice degli appalti e/o Regolamento - Composizione delle commissioni (Commissione giudicatrice/Seggio di gara) senza tenere conto di eventuali interessi particolari. - Mancata verifica e segnalazione delle anomalie delle offerte - Alterazione o sottrazione di documenti.	4	5	1	5	1	2	18	3,6	4	1	2	2	9	4,5	16	Codice Etico Regolamento per i contratti di appalto di lavori forniture e servizi Segregazione funzioni Trasparenza Disciplina conflitto di interessi Disposizioni Interne
	Verifica aggiudicazione e stipula contratto				- Omissione delle verifiche di legge post affidamento.	5	5	1	5	1	2	19	3,8	5	2	3	3	13	3,3	12	

PROCESSO	ATTIVITA'	RESPONSABILI DEL PROCESSO	DESTINATARI	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO												GESTIONE DEL RISCHIO					
				REATO IPOTIZZABILE	COMPORTAMENTI CHE INTEGRANO LA FATTISPECIE DI REATO (i rischi vengono in dettaglio analizzati nelle schede)	DISCREZIONALITA'	RILEVANZA ESTERNA	COMPLESSITA' DEL PROCESSO	VALORE ECONOMICO	CONTROLLI ESTERNI SUL PROCESSO	EFFICACIA DEI CONTROLLI	SOMMATORIA	PROBABILITA'	IMPATTO ORGANIZZATIVO	IMPATTO ECONOMICO	IMPATTO REPUTAZIONALE ECONOMICO E SULL'IMMAGINE	IMPATTO ORGANIZZATIVO	SOMMATORIA	IMPATTO	ESPOSIZIONE AL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE		
CONCESSIONE DI LIBERALITA'	Scelta beneficiari	Resp. Ufficio di competenza	UTENTI	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.); Corruzione per un atto contrario a i doveri d'ufficio (art. 319 c.p.); Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);Istiga zione alla corruzione (art.322 Abuso d'uffici	- Assenza di previsione di linee programmatiche per individuare i beneficiari - Gestione dell'iter di erogazione da parte di un solo soggetto	1	5	1	3	3	2	15	3	2	1	1	1	5	2,5	7,5	Codice Etico Trasparenza Delibere CdA Regolamento erogazione liberalità Disposizioni Interne		
	Controlli successivi all'erogazione		UTENTI	Assenza di controlli sull'utilizzo dell'erogazione secondo le finalità previste.																			
RAPPORTI CON GLI UTENTI	Dilazioni sui crediti oggetto di recupero	Resp. Ufficio di competenza	UTENTI	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.); Corruzione per un atto contrario a i doveri d'ufficio (art. 319 c.p.); Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);Istiga zione alla corruzione (art.322 Abuso d'uffici	Favorire un utente																	Codice Etico Carta dei Servizi Regolamento SII Regolamento conciliazione Regolamento acqua per te Protocollo intesa per conciliazione Delibere ARERA Disposizioni Interne	
	Gestione segnalazione guasti		UTENTI		-Modalità non corrette di organizzazione del pronto intervento -Non corretta gestione delle risposte da fornire agli utenti -Gestione dei tempi di intervento discrezionale.																		
	Tempistiche allacciamenti ed attivazione utenze		UTENTI		- Non corretta gestione delle modalità di fatturazione -Modalità della determinazione della tariffa senza seguire le regole. [Cosa si intende? Non le fissiamo noi!] -Concessione di eventuali agevolazioni economiche senza le necessarie verifiche o secondo criteri discrezionali	5	5	1	3	1	1	16	3,2	5	1	1	1	8	4	12,8			
	Fatturazione e tariffazione	UTENTI	- Gestione non uniforme e favoritismi nella gestione																				
	Solleciti e sigillatura contatori	UTENTI	-Gestione non uniforme dei precontenziosi e dei contenziosi. - Favoritismi nella Gestione dei reclami.																				
RAPPORTI CON TERZI IN GENERE	Precontenziosi e contenziosi	Resp. Ufficio di competenza	UTENTI E TERZI IN GENERE	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.); Corruzione per un atto contrario a i doveri d'ufficio (art. 319 c.p.); Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);Istiga zione alla corruzione (art.322 Abuso d'uffici	Favorire un utente	5	5	1	5	1	2	19	3,8	1	2	2	2	7	3,5	13,3	Comunica al broker assicurativo per apertura sinistro per peritazione .		
	Risarcimento danni di terzi discrezionale																						

PROCESSO	ATTIVITA'	RESPONSABILI DEL PROCESSO	DESTINATARI	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO											GESTIONE DEL RISCHIO				
				REATO IPOTIZZABILE	COMPORTAMENTI CHE INTEGRANO LA FATTISPECIE DI REATO (i rischi vengono in dettaglio analizzati nelle schede)	DISCREZIONALITA'	RILEVANZA ESTERNA	COMPLESSITA' DEL PROCESSO	VALORE ECONOMICO	CONTROLLI ESTERNI SUL PROCESSO	EFFICACIA DEI CONTROLLI	SOMMATORIA	PROBABILITA'	IMPATTO ORGANIZZATIVO	IMPATTO ECONOMICO	IMPATTO REPUTAZIONALE ECONOMICO E	IMPATTO ORGANIZZATIVO	SOMMATORIA	IMPATTO	ESPOSIZIONE AL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE
ENTRATE: DERIVANTI DALLA VENDITA DELL'ACQUA	Bollettazione	Resp Uff Gestione Clienti Resp Ufficio Letture, fatture e altri incassi	UTENTI	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art.320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) -Corruzione di persone incaricate di pubblico servizio (Art. 320)	- Inosservanza di regole e procedure nell'operazione della lettura dei contatori - inosservanza delle determinazioni in materia tariffaria	2	5	4	3	1	2	17	3,4	1	2	3	1	7	3,5	11,9	Segregazione delle funzioni. Programma di verifica dei sistemi dei misuratori.
GESTIONE DEI FLUSSI MONETARI E FINANZIARI;	Gestione degli anticipi, dei rimborsi spese	Resp Uff Fananza e Contabilità Resp. Ufficio Personale	DIPENDENTI	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) -Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio (art. art. 326)	- ricevere denaro o alta utilità per essere indotti ad accelerare i tempi di pagamento senza osservare procedure interne o leggi al fine di agevolare un operatore	3	2	3	1	3	2	14	2,8	2	1	3	1	7	3,5	9,8	- Codice etico - Regolamento cassa - Disposizioni interne
PATRIMONIO: GESTIONE DELLE UTILITÀ AZIENDALI	Gestione parco automezzi e attrezzatura (ufficio e non)	Resp, Uff Patrimonio	DIPENDENTI	- 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.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art.320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio (art. art. 326) - Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art. 328 c.p.)	- ricevere denaro o alta utilità per essere indotti a concedere indebitamente in uso a terzi utilità aziendali senza osservare procedure interne o leggi al fine di agevolare un soggetto	4	2	3	1	3	3	16	3,2	2	2	3	1	8	4	12,8	- Codice etico - Regolamento per l'utilizzo degli automezzi aziendali -Assegnazione utilità secondo disposizioni interne

PROCESSO	ATTIVITA'	RESPONSABILI DEL PROCESSO	DESTINATARI	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO													GESTIONE DEL RISCHIO		
				REATO IPOTIZZABILE	COMPORTAMENTI CHE INTEGRANO LA FATTISPECIE DI REATO (i rischi vengono in dettaglio analizzati nelle schede)	DISCREZIONALITA'	RILEVANZA ESTERNA	COMPLESSITA' DEL PROCESSO	VALORE ECONOMICO	CONTROLLI ESTERNI SUL PROCESSO	EFFICACIA DEI CONTROLLI	SOMMATORIA	PROBABILITA'	IMPATTO ORGANIZZATIVO	IMPATTO ECONOMICO	IMPATTO REPUTAZIONALE ECONOMICO E SULL'IMMAGINE	IMPATTO ORGANIZZATIVO	SOMMATORIA	IMPATTO	ESPOSIZIONE AL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE
GESTIONE DEGLI ACCERTAMENTI / ISPEZIONI CONDOTTI DALLA PA	Verifiche e accertamenti su assolvimento adempimenti normativi da parte di Ministeri, Agenzia della Entrate, Istituti Previdenziali, ecc.	Resp Ufficio di competenza	ISPETTORI SOGGETTI INCARICATI DELLE ATTIVITA' DI CONTROLLO	- 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.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art.320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio (art. art. 326) - Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art. 328 c.p.)	- Fornire comunicazioni e/o documenti non veritieri - Fornire dati non corretti - Mancanza di trasparenza nella gestione del rapporto	2	2	3	3	3	2	15	3	2	3	3	1	9	4,5	13,5	Codice Etico Segregazione funzioni Trasparenza Disciplina conflitto di interessi Disposizioni Interne
GESTIONE DEI RAPPORTI CON ORGANISMI DI VIGILANZA RELATIVI SVOLGIMENTO ATTIVITÀ REGOLATE DALLA LEGGE	Verifiche e accertamenti su assolvimento adempimenti normativi da parte di ARERA, Consiglio di Bacino, ASL, Guardia di Finanza, ecc.																				

PROCESSO	ATTIVITA'	RESPONSABILI DEL PROCESSO	DESTINATARI	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO												GESTIONE DEL RISCHIO			
				REATO IPOTIZZABILE	COMPORTAMENTI CHE INTEGRANO LA FATTISPECIE DI REATO (i rischi vengono in dettaglio analizzati nelle schede)	DISCREZIONALITA'	RILEVANZA ESTERNA	COMPLESSITA' DEL PROCESSO	VALORE ECONOMICO	CONTROLLI ESTERNI SUL PROCESSO	EFFICACIA DEI CONTROLLI	SOMMATORIA	PROBABILITA'	IMPATTO ORGANIZZATIVO	IMPATTO ECONOMICO	IMPATTO REPUTAZIONALE ECONOMICO E SULL'IMMAGINE	IMPATTO ORGANIZZATIVO	SOMMATORIA	IMPATTO	ESPOSIZIONE AL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE
PRE-AFFIDAMENTO DELL'INCARICO	Programma Incarichi	Resp. Uff di competenza RPC	PROFESSIONISTI CONSULENTI COLLABORATORI LAVORATORI AUTONOMI	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.); Corruzione per un atto contrario a i doveri d'ufficio (art. 319 c.p.); Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320c.p.);Istigazione alla corruzione (art.322 Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.); Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art. 328 c.p.); Peculato (art. 314 c.p.); Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.).c.p.);Concussione (art. 317 c.p.); Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319- quater c.p.);	Affidamento di incarichi di cui non vi è esigenza.	4	5	1	5	1	2	18	3,6	2	2	2	3	9	4,5	16,2	Codice Etico D.Lgs. 50/2016 Regolamento per i contratti di appalto di lavori forniture e servizi Segregazione funzioni Trasparenza Disciplina conflitto di interessi Disposizioni Interne
AFFIDAMENTO INCARICHI PROFESSIONALI	Selezione dell'incaricato	Resp. Uff di competenza	PROFESSIONISTI CONSULENTI COLLABORATORI LAVORATORI AUTONOMI	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.); Corruzione per un atto contrario a i doveri d'ufficio (art. 319 c.p.); Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320c.p.);Istigazione alla corruzione (art.322 Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.); Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art. 328 c.p.); Peculato (art. 314 c.p.); Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.).c.p.);Concussione (art. 317 c.p.); Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319- quater c.p.);	- Avvantaggiare un professionista - Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari - Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari - Inserimento di clausole dal contenuto vago o vessatorio per creare favoritismi -- Mancata definizione di modalità univoche di predisposizione e gestione dei contratti - Selezione svolta senza valutazione dei requisiti e delle professionalità in base all'incarico da svolgere.	4	5	1	5	1	2	18	3,6	1	2	3	3	9	4,5	16,2	Codice Etico D.Lgs. 50/2016 Segregazione funzioni Trasparenza Disciplina conflitto di interessi Disposizioni Interne

PROCESSO	ATTIVITA'	RESPONSABILI DEL PROCESSO	DESTINATARI	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO												GESTIONE DEL RISCHIO			
				REATO IPOTIZZABILE	COMPORAMENTI CHE INTEGRANO LA FATTISPECIE DI REATO (i rischi vengono in dettaglio analizzati nelle schede)	DISCREZIONALITA'	RILEVANZA ESTERNA	COMPLESSITA' DEL PROCESSO	VALORE ECONOMICO	CONTROLLI ESTERNI SUL PROCESSO	EFFICACIA DEI CONTROLLI	SOMMATORIA	PROBABILITA'	IMPATTO ORGANIZZATIVO	IMPATTO ECONOMICO	IMPATTO REPUTAZIONALE ECONOMICO E SULL'IMMAGINE	IMPATTO ORGANIZZATIVO	SOMMATORIA	IMPATTO	ESPOSIZIONE AL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE
GESTIONE RAPPORTI COMMERCIALI	Stipula contratti e gestione rapporti di utenza	Resp Uff. di competenza	SOCI	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.); Corruzione per un atto contrario a i doveri d'ufficio (art. 319 c.p.); Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);Istigazione alla corruzione (art.322 Abuso d'uffici	Ignorare ritardi, omissioni errori, non riscuotere crediti per favorire la visibilità personale nei confronti di un comune socio - Comunicazioni non veritiere	5	5	5	5	1	2	23	4,6	5	1	1	1	8	4	18,4	<ul style="list-style-type: none"> - Codice etico - Regolamento SII - Carta dei servizi - Disposizioni interne - I preventivi dall'area tecnica relativi ai comuni soci vengono trasmessi all'area controllo di gestione. La segregazione dei ruoli garantisce la prevenzione del rischio