

<b>MAPPATURA PROCESSI AZIENDALI PTPCT 2021-2023</b>
---

**Indice**

<b>01) ACQUISTI</b>	Pag
01) Programma biennale acquisti - Analisi e individuazione dei fabbisogni	3
02) Procedure selezione contraente - Individuazione procedura di aggiudicazione	4
03) Procedure selezione contraente - Determinazione importo a base d'asta	5
04) Procedure selezione contraente - Stesura documenti di gara	6
05) Procedure selezione contraente - Verifica documentazione dei concorrenti	7
06) Procedure selezione contraente - Selezione migliore offerta	8
07) Procedure selezione contraente - Verifica in contraddittorio offerte anomale	9
08) Procedure selezione contraente - Stesura contratto	10
09) Procedure negoziate - Lettere di invito, selezione offerte, stesura contratto	11
10) Affidamenti diretti - Preventivo; verifica offerta e requisiti; stesura contratto	12
11) Adesione convenzioni CONSIP - Adesione convenzioni CONSIP	13
12) Acquisti su Mepa - Ricerca offerte su Mepa/RdO	14
13) Esecuzione contratto - Modifiche in corso d'opera e varianti contrattuali	15
14) Esecuzione contratto - Controllo esecuzione e verifiche in corso d'opera	16
15) Esecuzione contratto - Controlli Direttore del contratto	17
16) Esecuzione contratto - Controllo esecuzione	18
<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>	
01) Gestione beni aziendali - Verifica dei beni e gestione inventario beni	19
02) Gestione cassa - Gestione liquidità e prima nota cassa	20
03) Gestione beni aziendali - Gestione carte carburante	21
04) Gestione risorse finanziarie - Esecuzione delle scritture contabili	22
05) Gestione risorse finanziarie - Esecuzione dei pagamenti	23
06) Gestione risorse finanziarie - Redazione bilanci	24
07) Programmazione delle risorse - Redazione piani industriali	25
08) Esecuzione contratto - Liquidazione fatture	26
09) Esecuzione contratto - Controllo fatture	27
<b>03) PERSONALE</b>	
01) Progressione della carriera - Predisposizione della procedura di concorso	28
02) Reclutamento del personale esterno - Predisposizione della procedura di concorso	29
03) Reclutamento del personale da altre società partecipate - Selezione del personale	30
<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>	
01) Servizi a canone - Organizzazione del servizio	31
02) Servizi a canone - Esecuzione del servizio	32
03) Servizi a canone - Esecuzione del servizio	33
04) Servizi a canone - Verifica dei servizi prestati	34
05) Servizi a canone - Certificazione regolare esecuzione del Committente	35
06) Servizi a misura - Organizzazione del servizio	36
07) Servizi a misura - Esecuzione del servizio	37
08) Servizi a misura - Esecuzione del servizio	38
09) Servizi a misura - Verifica dei servizi prestati	39
10) Servizi a misura - Certificazione regolare esecuzione del Committente	40
11) Servizio illuminazione votiva - Attivazione dell'utenza	41
12) Servizio illuminazione votiva - Gestione della morosità	42

13) Servizio illuminazione votiva - Controllo delle utenze	43
<b>05) AFFARI GENERALI</b>	
01) Documentazione in entrata - Accettazione e protocollazione	44
02) Documentazione in entrata - Determinazione criteri visibilità della documentazione	45
<b>06) AFFARI LEGALI</b>	
1) Gestione del contenzioso - Redazione incarico	46
<b>07) IT</b>	
1) Gestione dei sistemi informativi - Gestione dei server e del sito aziendale	47
<b>08) RPCT</b>	
01) PTPCT - Redazione proposta del PTPCT	48
02) PTPCT - Monitoraggio del PTPCT	49
03) Whistleblower - Gestione segnalazioni	50

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>1</b>

Processo: 01) Programma biennale acquisti  
Attività: Analisi e individuazione dei fabbisogni

Esecutore Azione:	CdA; Dirigente
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Normativa

### Descrizione del Rischio

1) Definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri di efficienza ed economicità; 2) Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	moderato
RISULTATO	medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) Piano Investimenti e piano acquisti elaborati con periodicità annuale su base biennale; 2) Applicazione normativa sugli appalti pubblici; 3) valutazione consiglio amministrazione; 4) standardizzazione procedure; 5) trasparenza interna; 6) verifica procedure interne a cura del Dirigente; 7) Sistema informativo per la gestione della documentazione (Archiflow)
---------------------------	--

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>2</b>

Processo: 02) Procedure selezione contraente

Attività: Individuazione procedura di aggiudicazione

Esecutore Azione:	Dirigente; RUP
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

1) Abuso delle disposizioni in materia di suddivisione in lotti funzionali al fine di frazionare artificialmente l'appalto per eludere le disposizioni normative sulla procedura da adottare; 2) Elusione degli obblighi relativi agli acquisti sul mercato elettronico ovvero in convenzione CONSIP al fine di favorire un determinato soggetto

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	moderato
RISULTATO	medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) Applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.; 2) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 3) Trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 4) Standardizzazione procedure; 5) Trasparenza interna; 6) Applicazione regolamento acquisti Catania Multiservizi
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>3</b>

Processo: 03) Procedure selezione contraente  
Attività: Determinazione importo a base d'asta

Esecutore Azione:	Dirigente; RUP
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

Non corretta applicazione delle disposizioni relative al calcolo dell'importo dell'appalto

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	moderato
RISULTATO	medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.; 3) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 4) standardizzazione procedure; 5) trasparenza interna; 6) applicazione regolamento acquisti Catania Multiservizi
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>4</b>

Processo: 04) Procedure selezione contraente

Attività: Stesura documenti di gara

Esecutore Azione:	Dirigente; RUP; Responsabile
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

1) incompleta predisposizione della documentazione di gara che si rileva inidonea per la presentazione di offerte consapevoli; 2) individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati e ingiustificatamente restrittivi rispetto all'oggetto e all'importo dell'appalto; 3) formulazione di criteri di aggiudicazione non chiari ovvero tali che possano avvantaggiare il fornitore uscente; 4) mancata acquisizione del cig; 5) irregolare o assente pubblicità; 6) mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte; 7) mancato rispetto dei criteri per la nomina della commissione di gara

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.; 3) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 4) standardizzazione procedure; 5) trasparenza interna; 6) verifica documentazione di gara da parte del Responsabile dell'ufficio e del Dirigente; 7) Sistema informativo per la gestione della documentazione (Archiflow)
---------------------------	--

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>5</b>

Processo: 05) Procedure selezione contraente  
Attività: Verifica documentazione dei concorrenti

Esecutore Azione:	Commissione di gara; RUP
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

1) mancata esclusione concorrenti privi di requisiti; 2) disamina requisiti concorrenti non corretta al fine di favorire un concorrente

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a; 3) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 4) Rispetto dei criteri definiti per la composizione della Commissione di gara (rotazione); 5) trasparenza interna
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>6</b>

Processo: 06) Procedure selezione contraente

Attività: Selezione migliore offerta

Esecutore Azione:	Commissione di gara; RUP
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### **Descrizione del Rischio**

Uso distorto della valutazione dell'offerta tecnica atto a favorire un concorrente

### **VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### **MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. 3) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 4) Rispetto dei criteri definiti per la composizione della Commissione di gara (rotazione); 5) trasparenza interna.
---------------------------	--

### **PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	



Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>7</b>

Processo: 07) Procedure selezione contraente  
Attività: Verifica in contraddittorio offerte anomale

Esecutore Azione:	RUP; Commissione di gara
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

Non corretta verifica giustificazioni offerte anomale al fine di favorire un concorrente

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) verifica congiunta con la Commissione di gara; 3) trasparenza interna; 4) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>8</b>

Processo: 08) Procedure selezione contraente  
Attività: Stesura contratto

Esecutore Azione:	Dirigente; Resp. Affari legali
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

Contenuto delle clausole contrattuali in danno dell'azienda ed in favore del fornitore

VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) firma da parte del Presidente; 4) trasparenza interna; 5) firma in modalità elettronica; 6) verifica procedure degli uffici a cura del Dirigente; 7) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.
PROGRAMMAZIONE MISURA	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>9</b>

Processo: 09) Procedure negoziate

Attività: Lettere di invito, selezione offerte, stesura contratto

Esecutore Azione:	Dirigente; RUP; Addetti
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

Sorretta modalità di scelta dei soggetti da invitare e contenuto degli atti predisposti al fine di favorire un fornitore.

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) invito a partecipare a gara mediante utilizzo di criteri oggettivi e volti a favorire ampia partecipazione; 4) standardizzazione procedure; 5) trasparenza interna; 6) verifica procedure degli addetti a cura del Dirigente, verifica del Dirigente da parte del Presidente
---------------------------	--

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>10</b>

Processo: 10) Affidamenti diretti Attività: Preventivo; verifica offerta e requisiti; stesura contratto	
Esecutore Azione:	Dirigente; RUP; Addetti
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Normativa

**Descrizione del Rischio**

1) Eccessivo ricorso a procedure di acquisto diretto a distanza di poco tempo per l'acquisizione di prestazioni equipollenti); 2) Ricorso a proroghe contrattuali in mancanza di effettiva necessità per ragioni dipendenti dall'amministrazione; 3) Ricorso ad affidamenti in via d'urgenza in mancanza dei presupposti di legge

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) autorizzazione all'avvio della procedura da parte del Presidente; 4) richiesta di preventivo secondo procedure standardizzate (regolamento acquisiti); 5) trasparenza interna; 6) verifica atti degli addetti a cura del Dirigente; 7) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.; 8) rotazione dei responsabili ufficio
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>11</b>

Processo: 11) Adesione convenzioni CONSIP  
Attività: Adesione convenzioni CONSIP

Esecutore Azione:	Dirigente; RUP; Addetti
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

Mancato utilizzo delle convenzioni consip in contrasto con quanto disposto dalla normativa

VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE	
descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) autorizzazione all'avvio della procedura da parte del Presidente; 4) richiesta di preventivo secondo procedure standardizzate (regolamento acquisiti); 5) trasparenza interna; 6) verifica atti degli addetti a cura del Dirigente; 7) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.; 8) rotazione dei responsabili ufficio
PROGRAMMAZIONE MISURA	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>12</b>

Processo: 12) Acquisti su Mepa  
Attività: Ricerca offerte su Mepa/RdO

Esecutore Azione:	Dirigente; RUP; Resp. Ufficio
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

Mancato rispetto del principio di rotazione degli affidatari

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) invito a partecipare a gara volto a favorire ampia partecipazione; 4) standardizzazione procedure; 5) trasparenza interna; 6) verifica procedure addetti a cura del Dirigente; 7) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.; rotazione funzionari; 8) rotazione dei responsabili ufficio
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>13</b>

Processo: 13) Esecuzione contratto

Attività: Modifiche in corso d'opera e varianti contrattuali

Esecutore Azione:	Dirigente; RUP; DEC
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in gara

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) verifica richieste appaltatore e disamina da parte del SG o del Consiglio; 4) trasparenza interna; 5) disamina con il direttore dell'esecuzione del contratto
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>14</b>

Processo: 14) Esecuzione contratto

Attività: Controllo esecuzione e verifiche in corso d'opera

Esecutore Azione:	Dirigente; RUP; DEC; Addetto
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

1) Mancata o insufficiente verifica dello stato avanzamento; 2) Non corretta applicazione di penali atta a favorire il fornitore.

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) verifica stato avanzamento da parte del direttore dell'esecuzione del contratto; 4) trasparenza interna; 5) verifica delle condizioni contrattuali e delle problematiche relative all'esecuzione evidenziate dal direttore dell'esecuzione del contratto; 6) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	



Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>15</b>

Processo: 15) Esecuzione contratto

Attività: Controlli Direttore del contratto

Esecutore Azione:	Dirigente; DEC
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

**Descrizione del Rischio**

1) Autorizzazione al subappalto non conforme a norma ovvero alla dichiarazione di gara al fine di favorire l'impresa; 2) Accordi collusivi tra imprese partecipanti a gara volti a utilizzare il subappalto quale meccanismo per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso

**VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

**MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) verifica documentazione subappalto; 4) trasparenza interna; 5) verifica pagamento subappaltatori; 6) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.
---------------------------	---

**PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>01) ACQUISTI</b>
Num. Scheda:	<b>16</b>

Processo: 16) Esecuzione contratto  
Attività: Controllo esecuzione

Esecutore Azione:	Dirigente; DEC
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

Mancata denuncia vizi della fornitura

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sugli appalti pubblici; 2) trasparenza dati degli appalti secondo normativa; 3) trasparenza interna; 4) verifica della documentazione relativa alla esecuzione del contratto; 5 ) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e codice etico
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>1</b>

Processo: 01) Gestione beni aziendali

Attività: Verifica dei beni e gestione inventario beni

Esecutore Azione:	Dirigente; Addetto
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

**Descrizione del Rischio**

Distrazione di beni

**VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

**MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sulla gestione dei beni pubblici; 2) verifica procedure dei funzionari a cura del dirigente; 3) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e del codice etico aziendale e di norme di comportamento di cui al CCNL con conseguenti procedimenti disciplinari. Inventario dei beni aziendali ed elaborazione di una procedura per la gestione dei beni
---------------------------	---

**PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	12 mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente

Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>2</b>

Processo: 02) Gestione cassa  
Attività: Gestione liquidità e prima nota cassa

Esecutore Azione:	Capo ufficio contabilità
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### **Descrizione del Rischio**

Distrazione di denaro con falsificazione del libro contabile

### **VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Medio

### **MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sulla gestione dei beni pubblici; 2) applicazione regolamento aziendale sulla gestione di cassa; 3) tenuta prima nota cassa; 4) verifica del revisore contabile; 5) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e del codice etico aziendale
---------------------------	---

### **PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>3</b>

Processo: 03) Gestione beni aziendali  
Attività: Gestione carte carburante

Esecutore Azione:	Funzionario
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	

### **Descrizione del Rischio**

#### **VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

#### **MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:

#### **PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:

Soggetto Responsabile:

Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>4</b>

Processo: 04) Gestione risorse finanziarie  
Attività: Esecuzione delle scritture contabili

Esecutore Azione:	Dirigente; Capo ufficio contabilità
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Normativa

### Descrizione del Rischio

Cattiva e/o errata gestione dei libri; contabili, delle buste paga e della cassa al; fine di non far emergere eventuali errori; e quindi eventuali non dovute uscite; finanziarie e/o al fine di non far emergere; eventuali ammanchi creatisi nel corso del tempo e/o al fine di non far emergere eventuali omessi versamenti

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione normativa sulla gestione delle scritture contabili; 2) applicazione regolamento aziendale sulla gestione di cassa; 3) tenuta prima nota cassa; 4) verifica del revisore contabile; 5) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e del codice etico aziendale; 6) Visibilità del sistema di contabilità concessa a più soggetti
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>5</b>

Processo: 05) Gestione risorse finanziarie

Attività: Esecuzione dei pagamenti

Esecutore Azione:	Dirigente; Capo ufficio pagamenti; Addetto
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Prassi ufficio

### **Descrizione del Rischio**

Alterazione di un pagamento al fine di agevolare qualcuno

### **VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

### **MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione procedura aziendale sulla esecuzione dei pagamenti; 2) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e del codice etico aziendale; 3) Registrazione dei pagamenti da parte da altro soggetto rispetto a quello che lo esegue
---------------------------	---

### **PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>6</b>

Processo: 06) Gestione risorse finanziarie  
Attività: Redazione bilanci

Esecutore Azione:	Presidente; amministratori; dirigente
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Normativa

### Descrizione del Rischio

Falsa o errata redazione dei bilanci, al fine di occultare il vero ed effettivo stato patrimoniale

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e del codice etico aziendale; Verifica da parte degli organi di controllo (collegio sindacale e revisore)
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	



Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>7</b>

Processo: 07) Programmazione delle risorse

Attività: Redazione piani industriali

Esecutore Azione:	Amministratori; dirigente
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Normativa

### **Descrizione del Rischio**

Redazione dei piani non coerenti con le risorse a disposizione della società

### **VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

### **MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e del codice etico aziendale; 2) Applicazione indirizzi politici/strategici del socio
---------------------------	---

### **PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>8</b>

Processo: 08) Esecuzione contratto Attività: Liquidazione fatture	
Esecutore Azione:	Dirigente; Responsabile; Addetto
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

**Descrizione del Rischio**

1) mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità; 2) mancata applicazione penali; 3) errato calcolo importo da liquidare

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	ALTO

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>02) AMMINISTRAZIONE</b>
Num. Scheda:	<b>9</b>

Processo: 09) Esecuzione contratto Attività: Controllo fatture	
Esecutore Azione:	Dirigente; Addetto
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

**Descrizione del Rischio**

1) Mancato rispetto dei termini di pagamento; 2) Mancato rispetto ordine cronologico di pagamento al fine di ricevere utilità

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	ALTO

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	1) trasparenza atti degli appalti secondo normativa; 2) fatturazione elettronica; 3) trasparenza interna; 4) verifica procedure dei funzionari a cura del Dirigente; 5) verifica dati sulla tracciabilità; 6) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a.; informatizzazione dei processi
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>03) PERSONALE</b>
Num. Scheda:	<b>1</b>

Processo: 01) Progressione della carriera  
Attività: Predisposizione della procedura di concorso

Esecutore Azione:	Dirigente; CDA
Attività vincolata/discrezionale:	vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	normativa

### Descrizione del Rischio

1) Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata ad agevolare la progressione di alcuni candidati; 2) Individuazione del possesso requisiti specifici riconducibili ad alcuni candidati

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	moderato
RISULTATO	medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) regolamento in materia di assunzione del personale approvato dal cda; 2) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e codice etico aziendale 1) aggiornamento del regolamento di assunzione del personale.
---------------------------	--

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	Sei mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente

Ufficio:	<b>03) PERSONALE</b>
Num. Scheda:	<b>2</b>

Processo: 02) Reclutamento del personale esterno  
Attività: Predisposizione della procedura di concorso

Esecutore Azione:	Dirigente
Attività vincolata/discrezionale:	vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento

### Descrizione del Rischio

1) Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di alcuni candidati; 2) Individuazione di possesso requisiti specifici riconducibili ad alcuni candidati

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	moderato
RISULTATO	medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) regolamento in materia di assunzione del personale approvato dal cda; 2) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e codice etico aziendale
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>03) PERSONALE</b>
Num. Scheda:	<b>3</b>

Processo: 03) Reclutamento del personale da altre società partecipate  
Attività: Selezione del personale

Esecutore Azione:	Dirigente; CDA
Attività vincolata/discrezionale:	discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Regolamento rete

### Descrizione del Rischio

Errata valutazione dei requisiti in possesso dei candidati

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	probabile
DANNO	moderato
RISULTATO	alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e codice etico aziendale; 2) applicazione del regolamento predisposto dalla direzione di rete ed adottato da tutte le società partecipate del comune di Catania; 3) trasparenza
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>1</b>

Processo: 01) Servizi a canone

Attività: Organizzazione del servizio

Esecutore Azione:	Capo settore
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto

**Descrizione del Rischio**

1) Attribuzione di risorse, attrezzature e prodotti inferiori rispetto a quelli previsti da contratto; 2) Privilegio di alcuni lavoratori nell'attribuzione dei turni ricadenti in notturni, festivi e straordinari, al fine di riceverne una utilità personale

**VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

**MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) Applicazione codice di etico aziendale; 2) Rispetto di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania Monitoraggio dei turni che prevedono maggiorazioni economiche e previsione di una turnazione del personale
---------------------------	---

**PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	2 mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente; Capo settore

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>2</b>

Processo: 02) Servizi a canone Attività: Esecuzione del servizio	
Esecutore Azione:	Capo settore; coordinatore; operatore
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto

**Descrizione del Rischio**

1) Esecuzione di attività non previste nel contratto di servizi con il committente con personale aziendale; 2) Falsa rendicontazione di attività al fine di ottenerne utilità

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	1) Applicazione codice di etico aziendale; 2) Rispetto di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania o nei capitolati di altri contratti; 3) Sistema di rilevazione delle presenze
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	



Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>3</b>

Processo: 03) Servizi a canone Attività: Esecuzione del servizio	
Esecutore Azione:	Amministratori; Dirigente
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto

**Descrizione del Rischio**

Richiesta di attività al di fuori della programmazione o in assenza di ordine di servizio al fine di ottenerne utilità

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	1) Applicazione codice di etico aziendale; 2) Rispetto di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania o nei capitolati di altri contratti; 3) Rispetto della programmazione del servizio; Formalizzazione e proceduralizzazione della programmazione delle attività
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	6 mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>4</b>

Processo: 04) Servizi a canone

Attività: Verifica dei servizi prestati

Esecutore Azione:	Capo settore; assistente; coordinatore
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto; Rilevazione presenze

**Descrizione del Rischio**

Mancato svolgimento di controlli da parte delle funzionali aziendali preposte (coordinatori, assistenti e capi settore)

**VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

**MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione codice di etico aziendale; 2) verifica della presenza del controllore attraverso il sistema di rilevazione delle presenze Elaborazione di report giornaliero di verifica al fine di registrare i controlli secondo quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania o nei capitolati di altri contratti e compilazione;
---------------------------	---

**PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	6 mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente; Capo settore

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>5</b>

Processo: 05) Servizi a canone

Attività: Certificazione regolare esecuzione del Committente

Esecutore Azione:	Dirigente; capo settore; assistente
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto

**Descrizione del Rischio**

Promesse di utilità al soggetto certificatore

**VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

**MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione codice etico aziendale; 2) rispetto di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania o nei capitolati di altri contrattiUtilizzo di rapporti di lavoro giornalieri con indicazione delle attività svolte al fine di monitorare quotidianamente le attività e ridurre la discrezionalità nella valutazione della regolare esecuzione del servizio svolto;
---------------------------	---

**PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	6 mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente; Capo settore

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>6</b>

Processo: 06) Servizi a misura Attività: Organizzazione del servizio	
Esecutore Azione:	Capo settore; assistente; coordinatore
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto

**Descrizione del Rischio**

1) Attribuzione di risorse, attrezzature e prodotti inferiori rispetto a quelli previsti da contratto; 2) Privilegio di alcuni lavoratori nell'attribuzione dei turni ricadenti in notturni, festivi e straordinari)

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	1) applicazione codice di etico aziendale; 2) rispetto di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania Monitoraggio dei turni che prevedono maggiorazioni economiche e previsione di una turnazione del personale
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	3 mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente; Capo settore

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>7</b>

Processo: 07) Servizi a misura Attività: Esecuzione del servizio	
Esecutore Azione:	Capo settore; coordinatore; operatore
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto

**Descrizione del Rischio**

1) Esecuzione di attività non previste nel contratto di servizi con il committente con personale aziendale; 2) Mancata esecuzione di attività previste dal contratto di servizi con il committente

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	1) Applicazione codice di etico aziendale; 2) Rispetto di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania o nei capitolati di altri contratti; 3) sistema di rilevazione delle presenze
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>8</b>

Processo: 08) Servizi a misura Attività: Esecuzione del servizio	
Esecutore Azione:	Amministratori
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto

**Descrizione del Rischio**

Richiesta di attività al di fuori della programmazione o in assenza di ordine di servizio al fine di ottenerne utilità

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	1) applicazione codice di etico aziendale; 2) rispetto di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania o nei capitolati di altri contratti; 3) Rispetto della programmazione del servizio; 4) Esecuzione delle attività a fronte di ordine di servizio
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>9</b>

Processo: 09) Servizi a misura  
Attività: Verifica dei servizi prestati

Esecutore Azione:	Capo settore; assistente; coordinatore
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto; Rilevazione presenze

### Descrizione del Rischio

Mancato svolgimento di controlli da parte delle funzionali aziendali preposte (coordinatori, assistenti e capi settore)

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione codice di etico aziendale; 2) verifica della presenza del controllore attraverso il sistema di rilevazione delle presenze Verifica di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania o nei capitolati di altri contratti e compilazione di report giornaliero di verifica;
---------------------------	--

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>10</b>

Processo: 10) Servizi a misura

Attività: Certificazione regolare esecuzione del Committente

Esecutore Azione:	Dirigente; capo settore; assistente
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Schede tecniche di contratto; ordini di servizio

**Descrizione del Rischio**

1) Alterazione degli atti di controllo da parte del committente ai fini della liquidazione della fattura senza applicazione di penali; 2) Errata valutazione delle misure dei servizi svolti con conseguente maggiore fatturazione

**VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

**MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione codice etico aziendale; 2) rispetto di quanto previsto nelle schede tecniche allegate al contratto di servizio con il comune di Catania o nei capitoli di altri contrattiUtilizzo di rapporti di lavoro giornalieri con indicazione delle attività svolte al fine di monitorare quotidianamente le attività e ridurre la discrezionalità nella valutazione della regolare esecuzione del servizio svolto
---------------------------	--

**PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	6 mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente; Capo settore



Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>11</b>

Processo: 11) Servizio illuminazione votiva  
Attività: Attivazione dell'utenza

Esecutore Azione:	Capo ufficio; addetti amministrativi
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Convenzione comune; prassi ufficio

### Descrizione del Rischio

1) Attivazione lampada votiva in assenza di contratto e/o pagamento del canone; 2) Cessione di altre lampadine direttamente all'utenza

VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE	
descrizione della misura:	1) applicazione codice etico aziendale; 2) gestionale aziendale per il monitoraggio dei contratti e dei dati dei clienti 1) regolamento interno di gestione del servizio dell'illuminazione votiva; 2) regolamentazione del servizio all'interno di un affidamento da parte del comune di Catania di tutti i servizi cimiteriali
PROGRAMMAZIONE MISURA	
Fasi e tempi di attuazione:	1) 3 mesi; 2) 3 mesi dalla stipula del contratto
Soggetto Responsabile:	Dirigente

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>12</b>

Processo: 12) Servizio illuminazione votiva  
Attività: Gestione della morosità

Esecutore Azione:	Capo settore; capo ufficio; addetti amministrativi
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Prassi ufficio

### Descrizione del Rischio

1) mancato distacco della lampada votiva in caso di morosità; 2) mancata attivazione delle procedure di sollecito del pagamento e/o recupero del credito

VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE	
descrizione della misura:	1) applicazione codice etico aziendale; 2) gestionale aziendale per il monitoraggio dei contratti e dei dati dei clienti; 1) regolamento interno di gestione del servizio della illuminazione votiva; 2) regolamentazione del servizio all'interno di un affidamento da parte del comune di Catania di tutti i servizi cimiteriali con lo stipulando nuovo contratto
PROGRAMMAZIONE MISURA	
Fasi e tempi di attuazione:	1) 3 mesi; 2) 3 mesi dalla stipula del contratto
Soggetto Responsabile:	Dirigente

Ufficio:	<b>04) SERVIZI OPERATIVI</b>
Num. Scheda:	<b>13</b>

Processo: 13) Servizio illuminazione votiva  
Attività: Controllo delle utenze

Esecutore Azione:	Capo settore; capo ufficio
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Non disciplinata

### Descrizione del Rischio

Mancato controllo delle utenze attive

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	Probabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Alto

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione codice etico aziendale; 2) gestione contratti clientela1) regolamento interno di gestione del servizio della illuminazione votiva; 2) regolamentazione del servizio all'interno di un affidamento da parte del comune di Catania di tutti i servizi cimiteriali con lo stipulando nuovo contratto; 3) censimento delle
---------------------------	---

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	1) 3 mesi; 2) 3 mesi dalla stipula del contratto; 3) 6 mesi
Soggetto Responsabile:	Dirigente; Capo settore

Ufficio:	<b>05) AFFARI GENERALI</b>
Num. Scheda:	<b>1</b>

Processo: 01) Documentazione in entrata  
Attività: Accettazione e protocollazione

Esecutore Azione:	Capo settore; Addetto ufficio
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Prassi ufficio

### Descrizione del Rischio

1) Mancata o tardiva accettazione di un documento in modo consapevole per favorire specifici soggetti (ad esempio in occasione di una gara)

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e codice etico aziendale; 2) Assegnazione di più risorse per lo svolgimento del ruolo; Elaborazione di un regolamento delle attività
---------------------------	--

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	Sei Mesi
Soggetto Responsabile:	Responsabile area

Ufficio:	<b>05) AFFARI GENERALI</b>
Num. Scheda:	<b>2</b>

Processo: 02) Documentazione in entrata

Attività: Determinazione criteri visibilità della documentazione

Esecutore Azione:	Presidente; Dirigente
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Prassi ufficio

### Descrizione del Rischio

Alterazione dell'attività di attribuzione dei criteri di rilevanza al fine di favorire/sfavorire determinati soggetti

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e codice etico aziendale; 2) Sistema di protocollazione informatica con software gestionale; 3) Visibilità dei documenti attribuita nel software alle singole funzioni in coerenza con l'organigramma vigente e secondo il pertinente protocollo
---------------------------	--

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>06) AFFARI LEGALI</b>
Num. Scheda:	<b>3</b>

Processo: 1) Gestione del contenzioso  
Attività: Redazione incarico

Esecutore Azione:	Presidente Capo settore
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Prassi ufficio

### **Descrizione del Rischio**

Mancato affidamento dell'incarico entro i termini per agevolare il ricorrente

### **VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Medio

### **MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e codice etico aziendale; 2) assegnazione dell'incarico da parte del Presidente; 3) tenuta degli atti giudiziari da parte del capo settore al fine del monitoraggio delle scadenze;1) Creazione di uno scadenziario informatico condiviso tra le funzioni coinvolte
---------------------------	---

### **PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	Sei Mesi
Soggetto Responsabile:	Responsabile Affari legali

Ufficio:	<b>07) IT</b>
Num. Scheda:	<b>4</b>

Processo: 1) Gestione dei sistemi informativi  
Attività: Gestione dei server e del sito aziendale

Esecutore Azione:	Capo settore; Addetto
Attività vincolata/discrezionale:	Discrezionale
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Prassi ufficio

### Descrizione del Rischio

1) Alterazione e/o occultamento della documentazione in formato file al fine ottenerne una utilità; 2) Alterazione dei contenuti del sito al fine ottenerne una utilità

### VALUTAZIONE DEL RISCHIO

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Moderato
RISULTATO	Medio

### MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE

descrizione della misura:	1) applicazione codice di comportamento dei dipendenti p.a. e codice etico aziendale; Elaborazione di una procedura aziendale di gestione del processo
---------------------------	--

### PROGRAMMAZIONE MISURA

Fasi e tempi di attuazione:	Nove mesi
Soggetto Responsabile:	Responsabile IT

Ufficio:	<b>08) RPCT</b>
Num. Scheda:	<b>1</b>

Processo: 01) PTPCT

Attività: Redazione proposta del PTPCT

Esecutore Azione:	RPCT
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Normativa

**Descrizione del Rischio**

Rappresentazione alterato incompleta delle modalità operative o dei contenuti della mappatura

**VALUTAZIONE DEL RISCHIO**

PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Grave
RISULTATO	Molto Alto

**MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE**

descrizione della misura:	1) Rispetto degli obblighi di legge e del PNA 2019; Formazione RPCT; Condivisione del contenuto del piano con le funzioni aziendali
---------------------------	---

**PROGRAMMAZIONE MISURA**

Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	



Ufficio:	<b>08) RPCT</b>
Num. Scheda:	<b>2</b>

Processo: 02) PTPCT Attività: Monitoraggio del PTPCT	
Esecutore Azione:	RPCT
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Normativa

**Descrizione del Rischio**

Redazione di una Relazione di monitoraggio incompleta o errata al fine di sviare la strategia anticorruzione

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Grave
RISULTATO	Molto Alto

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	1) Rispetto degli obblighi di legge; 2) Formazione RPCT; 3) Acquisizione dei dati dei flussi informativi rivolti all'OdV
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	
Soggetto Responsabile:	

Ufficio:	<b>08) RPCT</b>
Num. Scheda:	<b>3</b>

Processo: 03) Whistleblower Attività: Gestione segnalazioni	
Esecutore Azione:	RPCT
Attività vincolata/discrezionale:	Vincolata
Tipologia di attività (Disciplinata da):	Normativa

**Descrizione del Rischio**

Errata valutazione sulla presenza o meno dei presupposti di legge o sulla documentazione allegata al fine di favorire (o sfavorire) l'istante

<b>VALUTAZIONE DEL RISCHIO</b>	
PROBABILITA'	improbabile
DANNO	Grave
RISULTATO	Molto Alto

<b>MISURE GESTIONE DEL RISCHIO ATTUATE</b>	
descrizione della misura:	Modello di segnalazioneElaborazione di un regolamento e adozione degli strumenti informatici per la tutela dei whistleblowers
<b>PROGRAMMAZIONE MISURA</b>	
Fasi e tempi di attuazione:	6 mesi
Soggetto Responsabile:	RPCT