



**ANALISI DEI RISCHI REATO AI
SENSI
della Legge 190 del 2012**

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

Indice sommario

Documento: AKREA Spa progetto 190 Allegato A. Analisi rischio Introduzione

1. Dati dell'organizzazione
2. Riferimenti normativi

Risultanze dell'analisi.....

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

Per la società

Nome e cognome	Ruolo	Firma
Rocco Gaetani	Presidente/Legale Rappresentante	
Longo Erminia	consigliere	
Mancini Raimondo	Consigliere	
Rag. Bruna A. Coppola	Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza	

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 e s.m.i. così come dettagliate nel “Piano Nazionale Anticorruzione” predisposto e approvato il 21 novembre 2018 dall'ANAC.

1. Dati dell'organizzazione

Ragione sociale dell'azienda	AKREA Spa
Sede legale	Via Mario Nicoletta, 95 88900 – Crotone - KR

2. Riferimenti normativi:

Documenti di riferimento

- Legge Anticorruzione (Legge 190 del 2012)
- Testo unico delle disposizioni in materia di incandidabilità e di divieto di ricoprire cariche elettive e di Governo conseguenti a sentenze definitive di condanna per delitti non colposi, a norma dell'articolo 1, comma 63, della legge 6 novembre 2012, n. 190, approvato con il decreto legislativo 31 dicembre 2012, n. 235;
- 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) aggiornamento 2018
- Determinazione 1134 /2017 - ANAC
- Legge n°3/2019

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 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 smaltimento rifiuti urbani e servizi amministrativi connessi.

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

Organico (numero addetti complessivo) alla data dell'analisi. <i>Per organico si intende la somma del personale dipendente dedicate alle attività dell'organizzazione da analizzare.</i>
N° dipendenti : 89
Contratto in uso :
N° dipendenti : 12
Contratto in uso : Verde Pubblico- CCNL servizi Ambientali Federambiente
N° dipendenti : 3
Contratto in uso : Affissioni -CCNL Commercio Distribuzione e Servizi
N° dipendenti : 13
Contratto in uso : Area di Sosta - CCNL Commercio Distribuzione e Servizi

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 Akrea Spa per prevenire il rischio reato.

Si sono individuate le azioni correttive da introdurre o implementare per gestire le possibili criticità.

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.

I processi analizzati sono stati:

- Gestione delle pratiche e dei servizi correlate
- Rapporti con i soci pubblici
- Gestione fornitori inclusi i contratti di consulenza
- Gestione del personale
- Gestione contenziosi ed affari legali
- Rappresentanza legale
- Gestione adempimenti societari
- Comunicazione esterna

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 190/2012*
 - 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, 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 dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322 bis c.p.).

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

Attività collegabili (e reati di riferimento)

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 se o ad altri denaro o altra utilità (minor esborso di denaro)
Funzioni coinvolte
Settore amministrativo Area Commerciale Ufficio acquisti Settore tecnico operativo Servizi sul territorio Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Adozione del Codice etico e di comportamento; Regole di relazione con la PA; Organigramma e mansionario (per le funzioni previste) – profili di responsabilità Adozione Procedure Sistema di qualità.
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività di contrasto.
Verifiche dove si possa ruotare il personale o comunque rendere necessaria la presenza di almeno due persone nello sviluppo dell'attività a rischio essendo Akrea Spa una struttura snella, non è possibile la rotazione in quanto non sono facilmente intercambiabili le figure con adeguata professionalità per la copertura del ruolo. Effettuazione periodica di controlli a campione.
Formazione continua al personale
Adozione e aggiornare Carta dei servizi
Nomina del Responsabile del Piano di prevenzione Corruzione.

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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
Servizi verso clienti Settore amministrativo (ufficio contabilità e bilancio) Area Commerciale Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e regolamento di contabilità Organigramma e mansionario (per le funzioni previste) – profili di responsabilità Adozione Procedure Sistema di qualità.
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività di contrasto
Verifiche periodiche contabili con il responsabile del settore contabilità e bilancio.
Formazione continua al personale
Report di aggiornamento da comunicare al Responsabile Prevenzione corruzione e trasparenza

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

Rapporti con i soci pubblici - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti illeciti: Induzione da parte del dipendente per procurare a se o ad altri denaro o altra utilità (raccomandazioni in termini di assunzione del personale)
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Comunicazione e stampa e Relazione enti locali Settore Amministrativo Gestione del personale Settore tecnico operativo Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di comportamento Procedura amministrativa Procedura personale Albo fornitori e relativo regolamento Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario – profili di responsabilità Adozione Procedure Sistema di Qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività di contrasto
Verifiche periodiche e comunicazioni al CDA
Formazione continua al personale
Report di aggiornamento da comunicare al Responsabile Prevenzione corruzione e trasparenza

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 Gestione personale Settore amministrativo Ufficio acquisti Settore tecnico operativo Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di comportamento Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Albo fornitori e relativo regolamento acquisti Procedure sicurezza sul lavoro Condizioni generali di fornitura Adozione Procedure Sistema di qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio E
Controlli / procedure / attività di Contrasto
Verifica dove si possa ruotare il personale o comunque rendere necessaria la presenza di almeno due persone nello sviluppo dell'attività a rischio essendo Akrea una struttura snella, non è possibile la rotazione in quanto non sono facilmente intercambiabili le figure con adeguata professionalità per la copertura del ruolo.
Formazione specifica al personale
Monitoraggio il regolamento per le forniture e aggiornarlo ove necessario
Report di aggiornamento da comunicare al Responsabile Prevenzione corruzione e trasparenza

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 generale ICT Settore amministrativo Ufficio acquisti Settore tecnico operativo Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Albo fornitori e relativo regolamento Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario profili di responsabilità Adozione Procedure Sistema di qualità aziendale Deliberazione del CDA
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività di contrasto
Verifiche periodiche a campione; Adozione del Regolamento per gli acquisti e affidamento incarichi professionali; Report periodica da comunicare al responsabile della Prevenzione corruzione e trasparenza.
Formazione continua al personale
Revisione ed aggiornamento annuale delle procedura di gare.
Nomina del Responsabile del Piano di prevenzione Corruzione.

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 Gestione personale Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di comportamento Procedura amministrativa Procedura personale Regole di relazione con la PA Procedure sicurezza sul lavoro Organigramma e mansionario – Profilo di responsabilità Procedure Sistema di qualità aziendale. Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività di contrasto
Verifiche periodiche; dove si possa ruotare il personale o comunque rendere necessaria la presenza di almeno due persone nello sviluppo dell'attività a rischio , tuttavia Akrea essendo una struttura snella, non è possibile la rotazione in quanto non sono facilmente intercambiabili le figure con adeguata professionalità per la copertura del ruolo.
Formazione continua al personale in materia di prevenzione corruzione;
Aggiornare specifica procedura in particolare con integrazione nella procedura assunzioni di quanto richiesto anche in materia di inconfiribilità degli incarichi (D. Lgs. 39 /2013 e s.m.i.)
Nomina del Responsabile prevenzione Corruzione..

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 Ufficio recupero crediti Servizi verso clienti Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di comportamento Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Adozione procedure sistema di qualità aziendale Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività di Contrasto
Delibere del CDA aziendale; Conferenza di servizio;
Formazione continua al personale
Responsabile prevenzione corruzione

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 Area comunicazione e stampa Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di comportamento Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio E
Controlli / procedure / attività di contrasto
Verifica dove si possa ruotare il personale o comunque rendere necessaria la presenza di almeno due persone nello sviluppo dell'attività a rischio Akrea S.p.a. essendo una struttura snella, non è possibile la rotazione in quanto non sono facilmente intercambiabili le figure con adeguata professionalità per la copertura del ruolo.
Formazione continua al personale
Nomina Responsabile prevenzione della corruzione.

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 Area comunicazione e stampa Settore Amministrativo Settore Contabilità e Bilancio Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di comportamento Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio E
Controlli / procedure / attività di contrasto
Verifiche periodiche assunte dal Collegio dei Revisori.
Formazione continua al personale
Responsabile della prevenzione corruzione.

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

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 personale Ufficio contabilità e bilancio
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di contabilità procedura amministrativa Procedura personale – profilo di responsabilità Regolamento cassa Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività di contrasto
Verifiche periodiche assunte dal collegio dei revisori contabili. Report periodico all'attenzione del Responsabile prevenzione della corruzione.
Formazione continua personale
Nomina del Responsabile prevenzione della corruzione

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

3. 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	Verifica dove si possa ruotare il personale o comunque rendere necessaria la presenza di almeno due persone nello sviluppo dell'attività a rischio	31.12.2019	Responsabili di Settore (ognuno per quanto di competenza)	Compatibilmente con le risorse umane e le competenze specifiche	Le proposte di rotazione del personale sono approvate dal Consiglio di Amministrazione
2	Formazione continua al personale	31.12.2019	Responsabile anti corruzione	pianificare con particolare dettaglio sull'anticorruzione e trasparenza.	A cura del Responsabile anti corruzione coadiuvato da un professionista esterno.
3	Aggiornare Carta dei servizi	31.12.2019	Responsabile Area Qualità e Sicurezza	pianificazione	Responsabile sistema di qualità
4	Mappatura delle deleghe, procure ed incarichi alle varie funzioni aziendali	31.12.2019	Responsabile Gestione del Personale	Pianificazione	A cura del Responsabile corruzione e trasparenza
5	Monitorare il regolamento per le forniture e aggiornarlo ove necessario	31.12.2019	Responsabile ufficio acquisti	pianificazione	Coadiuvato da un legale incaricato.
6	Aggiornare procedura personale con riferimento all'assunzione di personale.	31.12.2019	Responsabile ufficio Gestione del Personale	Approvato regolamento per la disciplina delle modalità di reclutamento e di assunzione del personale	Coadiuvato da un consulente in materia di lavoro & previdenza
7	Revisione procedura gare con particolare riferimento ai metodi	31.12.2019	Responsabile ufficio acquisti e affidamenti incarichi di collaborazione esterna	Eventuale Revisione ritenuta dal RPCT	Eventuale aggiornamento del regolamento in essere.

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

	Azione	Entro	Responsabile	Esito	Note
8	Predisporre specifica procedura in materia di inconferibilità e incompatibilità degli incarichi .	31.12.2019	Responsabile ufficio Gestione del Personale Responsabile Area Qualità e Sicurezza	In esecuzione di stesura regolamento interno.	Coadiuvato dal responsabile ufficio personale – di concerto con il Responsabile anti corruzione
9	Aggiornare procedura controlli nelle attività critiche (es. sicurezza e ambiente)	31.12.2019	Responsabile Area Qualità e Sicurezza	In aggiornamento	Coadiuvato dal responsabile Area Qualità e sicurezza – di concerto con il Responsabile anti corruzione

AKREA SPA – Piano prevenzione corruzione

Allegato 2 al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012.

4. 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				

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 regolamenta l'attività o il processo a rischio assenza di controlli intermedi e finali sulle attività formazione assente

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)