



# Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del Decreto Legislativo 8 Giugno 2001, n. 231

## **ALLEGATO 2 - RAPPRESENTAZIONE PROCESSI - ATTIVITÀ SENSIBILI - REATI APPLICABILI**

Dicembre 2025

Legenda: PA: Reati contro la Pubblica Amministrazione; IT: Reati informatici; CRI: Delitti di criminalità organizzata; MON: Falsità in monete, strumenti o segni di riconoscimento; RIC: Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché Autoriciclaggio; SOC: Reati Societari; PI: Delitti contro la personalità individuale; CO: Industria e Commercio; CULT: Reati di riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici; MER: Abusi di mercato; TER: Terrorismo; SSL: Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commessi con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro; MUT: Mutilazione organi genitali femminili; PAG: delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti; RAZ: Razzismo e xenofobia; AUT: delitti in violazione del diritto d'autore; IND: Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria; SPO: Frode sportiva; AMB: Ambiente; CIT: Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare; TRAN: Reati transazionali; CONT: Reati di contrabbando; TRIB: Reati tributari; PAT: Reati contro il patrimonio culturale; AN: Delitti contro gli animali.



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
Ingegneria	Progettazione di infrastrutture per la mobilità, dell'Edilizia Civile, Industriale, Residenziale Pubblica	✓				✓			✓																	✓	✓
Ingegneria	Direzione lavori nell'ambito di infrastrutture per la mobilità, dell'Edilizia Civile, Industriale, Residenziale Pubblica	✓				✓			✓																		✓
Ingegneria	Gestione delle varianti e delle riserve in corso d'opera, nonché della gestione degli	✓				✓										✓											✓



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
	«Organismo di Ispezione»																										
<b>Servizio idrico integrato</b>	Erogazione dei servizi pubblici essenziali di acquedotto, fognatura e depurazione	✓		✓		✓																				✓	
<b>Servizio idrico integrato</b>	Manutenzione di infrastrutture, reti e impianti inclusa la manutenzione ordinaria di strade, segnaletica e ponti	✓			✓		✓																			✓	
<b>Servizio idrico integrato</b>	Attività di monitoraggio ambientale degli scarichi industriali	✓					✓																		✓		✓



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
<b>Servizio idrico integrato</b>	Gestione delle utenze del Servizio Idrico ivi inclusa la gestione bollettazione e gestione del credito	✓				✓							✓		✓											✓	
<b>Manutenzione</b>	Interventi di manutenzione ordinaria del patrimonio comunale di edilizia scolastica, degli impianti di sollevamento delle acque meteoriche a servizio dei sottopassi stradali e degli impianti sportivi di proprietà	✓				✓			✓																	✓	✓



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
	del Comune di Milano																									
<b>Patrimonio ERP</b>	Gestione delle attività amministrative, contabili e tecnico-legali e dei rapporti con l'utenza	✓			✓									✓											✓	
<b>Patrimonio ERP</b>	Manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio immobiliare	✓				✓			✓		✓		✓												✓	✓



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
Verde	Gestione e manutenzione del patrimonio verde	✓			✓																					✓
Territorio, sviluppo e cooperazione internazionale	Partecipazione a gare di appalto per l'assegnazione di servizi, ad es. progettazione di opere, direzione lavori, etc, anche indette da enti esteri	✓		✓	✓																					✓
Territorio, sviluppo e cooperazione internazionale	Creazione di branch e/o altre entità giuridiche	✓		✓	✓											✓									✓	✓



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MON	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
<b>Territorio, sviluppo e cooperazione internazionale</b>	Gestione delle procedure di esproprio e compensazioni per le aree coinvolte nelle opere	✓			✓																						
<b>Territorio, sviluppo e cooperazione internazionale</b>	Gestione delle attività di catasto e cartografia	✓		✓	✓																				✓		
<b>Territorio, sviluppo e cooperazione internazionale</b>	Attività di cooperazione internazionale, ivi inclusa l'attività di partecipazione ai bandi nonché di gestione delle partnership	✓		✓	✓											✓								✓		✓	

Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
<b>Territorio, sviluppo e cooperazion e internazional e</b>	Gestione delle operazioni principalmente relative alla definizione di partnership, accordi di joint venture, Raggruppamenti Temporanei Progettuali, ATI, ecc.	✓		✓		✓																			✓	✓	
<b>Acquisti</b>	Acquisti di beni e servizi in linea con il Codice degli Appalti Pubblici	✓		✓		✓										✓									✓	✓	
<b>Acquisti</b>	Acquisti di beni e servizi extra-moenia	✓		✓		✓										✓									✓	✓	



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																										
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN		
Acquisti	Acquisto di servizi delle consulenze (ad es. amministrative, fiscali, legali, tecniche)	✓		✓		✓																			✓	✓		
Acquisti	Gestione degli appalti e subappalti (servizi e opere)	✓		✓		✓	✓										✓								✓	✓	✓	
Comunicazione	Attività di public relations e gestione dei rapporti istituzionali	✓				✓																						
Comunicazione	Partecipazione e/o organizzazione di eventi, convegni o altre manifestazioni,	✓				✓																				✓		

Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
	anche presso la Centrale dell'Acqua																									
Comunicazio ne	Gestione delle attività di locazione degli spazi del Museo «Centrale dell'Acqua» per eventi pubblici e privati	✓		✓		✓																				✓
Comunicazio ne	Gestione degli omaggi e delle elargizioni liberali		✓				✓																			✓
Comunicazio ne	Gestione delle partnership		✓				✓																			✓



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
Comunicazio ne	Gestione della comunicazione interna	✓				✓																					
Comunicazio ne	Gestione della comunicazione esterna anche mediante strumenti di web-communication e publishing	✓				✓																					✓
Comunicazio ne	Attività di media-relations	✓				✓																					
Legale	Gestione dei rapporti con Enti pubblici (ad es. ARERA, ARPA, ATO, etc), anche tramite consulenti esterni	✓																									



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
	nonché delle visite ispettive																									
Legale	Gestione dei contenziosi giudiziali e stragiudiziali, compresa la scelta e la nomina dei consulenti	✓																								✓
Legale	Gestione delle attività concernenti la richiesta e il rilascio di autorizzazioni, di concessioni e di certificazioni	✓																								



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
Legale	Gestione dei rapporti con il Socio, il Collegio Sindacale e la Società di Revisione, compresi gli adempimenti di segreteria societaria	✓				✓																					
Legale	Rapporti con il Comune di Milano nell'ambito delle concessioni/convenzioni/accordi ottenuti	✓																									
Legale	Comunicazione dei dati sui servizi all'ISTAT, alla Regione, ai	✓				✓																					

Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MON	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
	Ministeri, al Comune, ecc.																									
IT	Gestione accessi, account e profili		✓																							
IT	Gestione dei sistemi software e hardware			✓																						
IT	Gestione degli accessi fisici ai siti ove risiedono le strutture IT				✓																					
IT	Gestione acquisto di opere dell'ingegno protette					✓																				



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
HR	Selezione, assunzione e gestione del personale in Italia	✓		✓		✓	✓																	✓		✓
HR	Selezione, assunzione e gestione del personale all'estero	✓		✓		✓	✓																	✓		✓
HR	Gestione delle note spese e delle spese di rappresentanza	✓				✓										✓										✓
HR	Gestione dei beni strumentali e delle utilità aziendali					✓											✓									✓
AFC	Gestione delle risorse finanziarie	✓		✓		✓										✓								✓		✓



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
AFC	Valutazioni e stime di poste soggettive di bilancio						✓																				
AFC	Gestione della fiscalità, anche tramite consulenti esterni		✓																								✓
AFC	Richiesta, gestione, monitoraggio di finanziamenti agevolati, contributi		✓				✓																				✓
AFC	Gestione delle informazioni privilegiate (ivi compresa la predisposizione delle comunicazioni all'autorità di controllo ai sensi														✓												



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
	della disciplina dell'unbundling contabile)																										
AFC	Gestione delle operazioni sul capitale sociale				✓						✓															✓	
Ambiente	Gestione delle attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento dei rifiuti pericolosi e di ogni altro rifiuto prodotto																									✓	
Ambiente	Gestione acque reflue																									✓	

Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
Ambiente	Gestione delle emissioni e/o immissioni atmosferiche																								✓	
SSL	Attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili															✓										
SSL	Gestione degli appalti e subappalti (servizi e opere)															✓										
SSL	Individuazione e gestione delle misure di protezione collettiva e/o individuale atte a															✓										



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
	contenere o ad eliminare i rischi																									
SSL	Valutazione dei rischi e predisposizione delle misure di prevenzione e protezione conseguenti															✓										
SSL	Controlli sugli acquisti, acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge															✓										



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																								
		PA	IT	CRI	MO N	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN
SSL	Gestione degli infortuni e dei near miss															✓										
SSL	Attività di sorveglianza sanitaria															✓										
SSL	Individuazione delle disposizioni normative applicabili a cui uniformarsi per il rispetto degli standard tecnico-strutturali															✓										
SSL	Gestione delle emergenze, delle attività di lotta agli															✓										



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MON	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
	incendi e di primo soccorso																										
SSL	Competenza, informazione, formazione e consapevolezza dei lavoratori															✓											
SSL	Gestione della documentazione e dei sistemi di registrazione al fine di garantire la tracciabilità delle attività															✓											
SSL	Definizione delle risorse, dei ruoli e delle responsabilità per assicurare le															✓											



Processo	Attività Sensibile	Fattispecie di reato associate all'attività sensibile																									
		PA	IT	CRI	MON	SOC	PI	CO	CULT	MER	TER	SSL	RIC	MUT	PAG	RAZ	AUT	IND	SPO	AMB	CIT	TRAN	CONT	TRIB	PAT	AN	
	attività finalizzate all'attuazione delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori																										
SSL	Attività di comunicazione, partecipazione e consultazione. Gestione delle riunioni periodiche di sicurezza, consultazione dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza															✓											