

ANALISI DEI PROCESSI E VALUTAZIONE DEI RISCHI redatto secondo l'Al

MACRO-PROCESSO	PROCESSO	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO
Area A: acquisizione e progressione del personale		
	Procedure per la selezione e assunzione del personale	Selezione e assunzione di persone gradite a soggetti pubblici, quale strumento di remunerazione di favoritismi
		Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso di requisiti specifici richiesti in relazione alla posizione da ricoprire
		Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione allo scopo di reclutare determinati candidati
		Definizione di fabbisogni di risorse non necessari per favorire il reclutamento di determinate persone
	Procedure per le progressioni di carriera	Incentivi, progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare determinati dipendenti
	Conferimento o autorizzazione di incarichi a propri dipendenti	Mancanza di criteri e trasparenza
	Autorizzazione di trasferte e rimborsi spese ai propri dipendenti	Mancanza di controllo o di preventiva pianificazione, creando i presupposti per cagionare extra-spese all'ente e consentire extra guadagni al dipendente
	Conferimento di incarichi esterni di collaborazione	Affidamento di incarichi a collaboratori e/o consulenti graditi a soggetti pubblici quale strumento di remunerazione di favoritismi
		Ricezione/promessa di denaro al fine di praticare un favoritismo in sede di selezione del collaboratore/consulente

		Selezione di consulenti non all'altezza della situazione per facilitare determinati soggetti
		Ricorso a collaborazioni esterne non supportate da reali esigenze per agevolare determinati soggetti
		Abuso di discrezionalità nella definizione del corrispettivo
	Autorizzazione di trasferte e rimborsi spese a consulenti e collaboratori	Mancanza di controllo o di preventiva pianificazione, creando i presupposti per cagionare extra-spesse all'ente e consentire extra guadagni al collaboratore/consulente
Area B: Affidamento di lavori, servizi e forniture	Scelta della procedura da attivare/Affidamenti diretti	Utilizzo della procedura negoziata, della procedura in economia e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa
		Accettazione di denaro o altra utilità al fine di praticare favoritismi nella scelta dei fornitori
		Artificioso frazionamento dell'importo a base di gara per eludere la normativa e favorire determinate imprese
		Revoca di un bando strumentale all'annullamento di una gara al fine di evitare l'aggiudicazione a un soggetto diverso da quello atteso
	Affidamenti servizi di ingegneria e architettura e approvazione dei progetti	Utilizzo dell'affidamento diretto al fine di favorire un professionista
		Affidamento dell'incarico a professionisti graditi a soggetti pubblici quale strumento di remunerazione di favoritismi
		Ricezione/promessa di denaro al fine di praticare un favoritismo in sede di selezione del collaboratore/consulente
		Selezione di consulenti non all'altezza della situazione per facilitare determinati soggetti Ricorso a collaborazioni esterne non supportate da reali esigenze per agevolare determinati soggetti
	Svolgimento delle procedure di affidamento	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara, anche attraverso abuso della discrezionalità, nella valutazione dei requisiti e dell'offerta e nell'attribuzione dei punteggi

	Redazione e stipula dei contratti di lavori, servizi e forniture	Redazione/interpretazione del contratto/capitolato a favore del fornitore
	Esecuzione dei contratti derivanti dalle procedure di affidamento/ Attività di direzione lavori/ coordinamento sicurezza/gestione subappalti	Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori/ dei contratti o mancanza di sufficiente controllo che consenta di non essere vincolata al rispetto di un'organizzazione precisa, creando i presupposti per la richiesta di eventuali extra-guadagni da parte dell'appaltatore
		Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori
	Liquidazione delle competenze	Favoreggiamento di un determinato fornitore esulando l'ordine dei pagamenti
Altre Aree a rischio		
	Gestione economica/ Gestione delle entrate e dei flussi finanziari	Favoreggiamento di un determinato fornitore esulando l'ordine dei pagamenti
		Ritardata fatturazione attiva Far trascorrere i termini di incasso e di prescrizione dei crediti a vantaggio dei debitori
		Peculato del dipendente mediante profitto dell'errore altrui
	Gestione patrimonio immobiliare: locazione spazi	Mancanza di criteri e trasparenza nella determinazione dei canoni
Affari legali e contenzioso	Gestione del contenzioso stragiudiziale	Chiusura del contenzioso su basi immotivate per garantire determinati soggetti
	Gestione del contenzioso giudiziale	Dazione o promessa di denaro o di altra utilità per favorire o danneggiare una parte in un procedimento giudiziario

	Gestione del contenzioso giuslavoristico	Chiusura del contenzioso su basi immotivate per garantire determinati dipendenti
Gestione dei rapporti con Agenzia delle Entrate, Enti Previdenziali,...	Gestione degli adempimenti obbligatori per legge previsti dalla legge	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità per il compimento di un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio o al fine di ottenere favoritismi
	Gestione dei rapporti in occasione di attività di verifica ispettiva e controllo	Induzione dei pubblici funzionari a non effettuare ispezioni o a esprimere un giudizio positivo, anche omettendo l'irrogazione di sanzioni

legato 5 al PNA, allegato al Piano Triennale 2020 - 2022

ponderazione del rischio						
SETTORI COINVOLTI	a. valutazione della probabilità					
	discrezio- nalità	rilevanza esterna	complessi- tà	valuta- zione economi- ca	frazionabi- lità	Controlli
Presidenza, Consiglio di Amministarzione	1	1	2	1	1	2
Presidenza, Consiglio di Amministrazione	2	2	2	2	1	3
Presidenza, Consiglio di Amministarzione	2	2	1	1	1	2
Presidenza, Consiglio di Amministrazione Economato	1	1	1	1	1	2
Presidenza, Consiglio di Amministrazione	3	3	2	3	1	4

Presidenza, Consiglio di Amministrazione	2	1	1	1	1	2
Presidenza, Consiglio di Amministrazione	2	2	2	4	3	2
Presidenza Consiglio di Amministrazione	4	4	2	3	2	3
Presidenza Consiglio di Amministrazione	1	3	2	4	1	2

	1	4	2	4	1	2
	2	4	3	2	1	2
	2	2	1	2	4	2
	4	3	1	3	4	2
	2	3	2	1	1	1
	1	1	1	2	1	2
	2	2	2	3	0	3
	1	3	1	3	1	2

	2	2	2	3	1	2
	1	3	3	3	1	2
	1	3	3	3	1	2

io

b. valutazione dell'impatto				ANALISI DEL RISCHIO		
impatto organizzativo	impatto economico	impatto reputazionale	impatto org., econ., sull'immagine	INDICI DI VALUTAZIONE DELLA PROBABILITA' (a)	INDICI DI VALUTAZIONE DELL'IMPATTO (b)	LIVELLO DI RISCHIO (a x b)
1	1	1	5	1,3	2	2,6
2	2	1	4	2	2,25	4,5
1	1	0	1	1,5	0,8	1,2
1	1	0	3	1,16	1,3	1,51
1	1	0	3	2,6	1,25	3,3

1	1	0	3	1,33	1,25	1,66
2	2	1	3	2,5	2	5
2	2	2	3	3	2,25	6,75
2	1	0	3	2,16	1,5	3,25

2	1	0	2	2,33	1,3	3,03
2	1	0	3	2,33	1,5	3,5
1	1	0	3	2,16	1,2	2,6
1	1	0	3	2,8	1,2	3,4
1	1	3	3	1,66	2	3,33
2	1	0	2	1,33	1,25	1,66
1	1	1	4	2	1,75	3,5
1	2	0	2	1,83	1,25	2,28

2	2	2	2	2	2	4
2	1	0	2	2,16	1,25	2,7
2	1	0	2	2,16	1,25	2,7