

MAPPATURA DEI PROCESSI A RISCHIO

AREA DI RISCHIO – 1 CONTRATTI PUBBLICI -LAVORI,SERVIZI,FORNITURE

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILI DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|---|--|---|--|--|---|---------------------------|---|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 1.1.1 | Programmazione - Definizione del fabbisogno e dell'oggetto dell'affidamento e individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento | 1.1.1 Rilevamento del fabbisogno Determina a contrarre Acquisizione di beni | Amministratore Unico R.u.p. di riferimento | Ristretta selezione degli offerenti al fine di agevolare soggetti particolari, che altrimenti non sarebbero affidatari dei lavori o delle forniture. | Sistemi di controllo interni, misure generali in tema di trasparenza meccanismi di rotazione del personale, gestione dei casi di conflitto di interessi, disciplina degli incarichi di consulenza e collaborazione inconfiribilità e incompatibilità, verifica del divieto di svolgere attività incompatibili dopo la cessazione del rapporto con l'amministrazione, controlli su precedenti penali, misure di tutela del whistleblower, adozione di protocolli di legalità per gli affidamenti, realizzazione di un sistema di monitoraggio per il rispetto dei termini di legge e procedurali, sistema di monitoraggio dei rapporti, iniziative previste nell'ambito di concorsi e selezione del personale, sistema di reportistica interna, formazione, rispetto delle regole del codice etico. | Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex d.lgs 231/2001. Introduzione del Regolamento degli acquisti | RPCT – A.U. | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | A | <ul style="list-style-type: none"> o eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento; o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; o scarsa responsabilizzazione interna; o mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione. |

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILI DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|---|--|---|--|--|--|---------------------------|--|-------------------------|---|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 1.2 | Progettazione – Requisiti di qualificazione | 1.2.1 Individuazione di requisiti di qualificazione secondo la normativa di settore ed individuazione di ulteriori requisiti con riferimento alla specifica esigenza del fabbisogno | Amministratore Unico – RUP di riferimento | Definizione dei requisiti di qualificazione e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire specificatamente un'impresa | Sistemi di controllo interni, rispetto delle regole del codice etico, Modello di organizzazione Gestione Controllo ex d.lgs. 231/2001. In fase di definizione e relativa adozione il "Regolamento degli acquisti". Formazione del personale. | Albo dei Progettisti | RUP di settore - RPCT | Dal PTPCT 2020-2022 | A | <ul style="list-style-type: none"> o mancanza di programmazione pluriennale o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; |
| 1.3 | Preparazione del bando della gara ai sensi dell'art 71 e dell'allegato XIV parte I del D.lgs. 50/2016 1) Pubblicazione del bando ai sensi dell'art 72 D.lgs. 50/2016 | 1.3.1 iniziativa d'ufficio; Predisposizione del bando Pubblicazione del bando Richiesta di eventuali chiarimenti Risposta ai chiarimenti | A.U. - RUP di riferimento – Responsabile Ufficio Acquisti | <p>1) Mancato o distorto utilizzo dei requisiti richiesti dalle linee guida dell'allegato XIV parte I del d.lgs. 50/2016.</p> <p>2) mancata trasparenza nel fornire eventuali chiarimenti richiesti.</p> <p>3) mancato ottemperamento nel rispondere puntualmente alle richieste pervenute</p> <p>4) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali. Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;</p> | <p>1).Puntuale utilizzo degli schemi di bando previsti dall' Allegato XIV – parte I del d.lgs. 50/2016 o dall'ANAC , qualora sussistenti per la fattispecie tipo</p> <p>2).Massima trasparenza e pubblicazione sul web delle risposte alle richieste di chiarimenti o risposta tramite i canali messi a disposizione dai mercati elettronici</p> | Adozione di piattaforma telematica di negoziazione gestione delle Gare di Appalto "PIATTAFORMA TELEMATICA TUTTOGARE" Regolamento degli acquisti | RPCT - RUP di settore | Dalla data di entrata in vigore del D.lgs. 50/2016 | A++ | I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre. |

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILI DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|--|--|--|---|---|--|--|--|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 1.4 | Nomina della commissione di gara – art 77 del D.lgs. 50/2016 | 1.4.1 Verifica di professionalità interne Nel caso di assenza di professionalità, ricerca di commissari esterni Verifica dei requisiti Nomina dei commissari | Segreteria Generale A.U. Responsabile Ufficio Acquisti | 1.Nomina di commissari in conflitto di interesse 2.Mancata attuazione dei principi di trasparenza e di competenza 3.Mancata attuazione del principio di rotazione 4.Mancato rispetto delle prescrizioni dell'art 77 del D.lgs. 50/2016 | 1).Rilascio da parte dei commissari di dichiarazioni attestanti i requisiti di cui ai commi 4-5-6 dell'art.77 del D.lgs. 50 /2016 oltre all'assenza di conflitti di interessi e inserimento della stessa come allegato nella determina di nomina della commissione 2)Puntuale attuazione delle prescrizioni di cui all'art.77 del d.lgs. 50/2016 Regolamentazione interna all'ente del principio di trasparenza – competenza – rotazione e riservatezza. 3)Applicazione linee guida dell'Anac sulla composizione delle commissioni di gara e sul RUP | Adozione di piattaforma telematica di negoziazione gestione delle Gare di Appalto "PIATTAFORMA TELEMATICA TUTTOGARE" Regolamento degli acquisti | A.U. – RUP di riferimento - Segreteria Generale – Resp. Ufficio Acquisti | Dalla data di entrata in vigore del D.lgs. 50/2016 | A | <ul style="list-style-type: none"> ○ esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; ○ scarsa responsabilizzazione interna; ○ mancanza di rotazione membri commissione e analisi su eventuali conflitti d'interesse ○ mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione |
| 1.5 | Custodia delle offerte cartacee pervenute | 1.5.1 Ricezione dell'offerta nei termini e integrità dei plichi. Custodia dei plichi se cartacei | Ufficio Segreteria | Durante il periodo di custodia, alterazione dell'integrità dei plichi o dei documenti di gara Ammissione di offerte contenute in plichi non integri | 1) Utilizzo Protocollo aziendale con numerazione dedicata | Regolamento degli acquisti e nell'anno in corso verrà istituzionalizzata la consegna dei plichi di partecipazione alle gare sul portale "tuttogare" | Responsabile Ufficio Segreteria - Rup di Settore | Dal PTPPCT 2022-2024 | A | <ul style="list-style-type: none"> ○ scarsa responsabilizzazione interna; ○ mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione |

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILI DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|--|---|---|--|--|--|--|---|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 1.6 | Selezione del contraente – valutazione delle offerte | 1.6.1 Individuazione degli elementi economici ed organizzativi rilevanti ai fini della valutazione | Amministratore Unico – RUP di riferimento | Definizione degli elementi di valutazione al fine di favorire specificatamente un'impresa | 1) Osservanza del principio dei fornitori 2) Consultazione preventiva / benchmarking su piattaforme telematiche 3) Istituzione albo di fornitori della società a cui applicare il principio di rotazione | Regolamento degli acquisti | Amministratore Unico – RUP di riferimento – Responsabile Ufficio Acquisti e Contratti - RPCT | Rotazione dei fornitori già in vigore dal PTPCT 2019-2021, le altre misure verranno adottate con il Regolamento degli Acquisti in fase di realizzazione | A | <ul style="list-style-type: none"> ○ esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; ○ scarsa responsabilizzazione interna; ○ mancanza di rotazione membri commissione e analisi su eventuali conflitti d'interesse ○ mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione |
| 1.7 | Selezione del contraente – Affidamenti diretti | 1.7.1 individuazione operatore economico per incarichi entro i limiti di delega conferita | Amministratore Unico – RUP di riferimento | Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al fine di favorire un'impresa | Rotazione dei fornitori) Illustrare adeguatamente le ragioni di fatto e di diritto che configurino l'urgenza come motivazione alla base dell'affidamento diretto | Regolamento degli acquisti | Amministratore Unico – RUP di riferimento - RPCT | Misure già attuate | B- | <ul style="list-style-type: none"> ○ esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; ○ scarsa responsabilizzazione interna; ○ mancanza di rotazione membri commissione e analisi su eventuali conflitti d'interesse ○ mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione |

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILI DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|--|---|--|---|--|--|---|---|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 1.8 | Controllo esecuzione subappalto | 1.8.1 Autorizzazione al subappalto Verifica dei presupposti di diritto (art. 105 del D.lgs. 50/2016) | RUP di riferimento – Ufficio Acquisti – Ufficio Contabilità | Mancato controllo della stazione appaltante dell'esecuzione della prestazione da parte del subappaltatore Mancato controllo da parte dell'affidatario nei confronti del subappaltatore | 1) Puntuale applicazione degli obblighi di legge relativi alla disciplina del subappalto (art 106 del D.lgs. 50/2016) in materia di controlli sui requisiti richiesti e sulla conformità degli adempimenti del subappaltatore previsti dal capitolato anche in relazione alle tempistiche. | Regolamento degli acquisti | RUP di riferimento – Ufficio Contabilità | Dalla data di entrata in vigore del D.lgs. 50/2016 | A | Sui subappalti è importante monitorare anche il trattamento dei dipendenti, in taluni casi potrebbe verificarsi il mancato versamento dei contributi, che andrebbe a rallentare tutto il processo. |
| 1.9 | Verifica aggiudicazione e stipula del contratto – verifica di eventuale anomalia delle offerte | 1.9.1 Valutazione e comparazione per appalti di lavori, servizi, forniture | Amministratore Unico – RUP di riferimento – Commissione esaminatrice | Non rilevazione di una anomalia di offerta al fine di favorire specificatamente un'impresa | Sistema di deleghe, rispetto dei principi di controllo, Organigramma, Codice Etico e di Comportamento, Carta dei servizi, Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex d.lgs. 231/2001, Regolamento Acquisti Controllo semestrale da parte di RPCT e del suo staff. | Regolamento degli acquisti | A.U. - RUP di riferimento – Responsabile Ufficio Acquisti | Sistema consolidato in vigore dal PTPCT 2019-2021 in attesa dell'entrata in vigore del Regolamento degli Acquisti | A | <ul style="list-style-type: none"> o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; o scarsa responsabilizzazione interna; o mancanza di rotazione membri commissione e analisi su eventuali conflitti d'interesse o mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione |

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILI DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|--|---|---|---|--|--|---|---|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 1.9 | Verifica aggiudicazione e stipula del contratto – Stipula contratto | 1.9.2 Redazione e sottoscrizione del contratto | Amministratore Unico – Responsabile Ufficio Acquisti – RUP di riferimento | Inserimento di clausole particolari al fine di favorire un'impresa | Sistema di deleghe, rispetto dei principi di controllo, Organigramma, Codice Etico e di Comportamento, Carta dei servizi, Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex d.lgs. 231/2001, Regolamento Acquisti. Controllo semestrale da parte di RPCT e del suo staff. | Regolamento degli acquisti | A.U. - RUP di riferimento – Responsabile Ufficio Acquisti | Sistema consolidato in vigore dal PTPCT 2019-2021 in attesa dell'entrata in vigore del Regolamento degli Acquisti | A | <ul style="list-style-type: none"> o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; o scarsa responsabilizzazione interna; o mancanza di rotazione membri commissione e analisi su eventuali conflitti d'interesse o mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione |
| 1.10 | Gestione delle controversie – transazione ai sensi dell'art 208 del D.lgs. 50/2016 | 1.10.1 Gestione delle controversie sulla corretta esecuzione o modifica dei contenuti durante il corso di esecuzione del contratto | A.U. – RUP di riferimento – Responsabile Ufficio Acquisti | Definizione delle controversie in modo non conforme al contratto, al fine di favorire il fornitore; Modifica dei contenuti della fornitura o del servizio al fine di aggirare la procedura di selezione ed individuazione dei fornitori | Puntuale applicazione della normativa di cui all'art 208 del D.lgs. /2016. Richiesta parere all'Organo di revisione | Regolamento degli acquisti | A.U. – RPCT – Responsabile Ufficio Acquisti | PTPCT 2020-2022 | B | Storicamente la società si è trovata raramente a gestire controversie e lo ha sempre fatto in maniera tempestiva e puntuale |

AREA DI RISCHIO – 2- ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATI VI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILE DELLE MISURE | POSIZIONE ORGANIZZATIVE COINVOLTE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|----------------------------|--------------------------|---|---|--|--|---------------------------|--|---|-------------------------|---|
| | | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONE |
| 2.1 | Reclutamento del personale | 1) Processo di selezione | Settori Aziendali richiedenti Personale | Incoerenza con le reali necessità, al fine di favorire particolari soggetti | Sistemi di controllo interni, misure generali in tema di trasparenza meccanismi di rotazione del personale, gestione dei casi di conflitto di interessi, disciplina degli incarichi di consulenza e collaborazione, verifica casi inconfiribilità e incompatibilità, verifica del divieto di svolgere attività incompatibili dopo la cessazione del rapporto con l'amministrazione, controlli su precedenti penali, misure di tutela del whistleblower, adozione di protocolli di legalità per gli affidamenti, realizzazione di un sistema di monitoraggio per il rispetto dei termini di legge e procedimentali, sistema di monitoraggio dei rapporti, iniziative previste nell'ambito di concorsi e selezione del personale, sistema di reportistica interna, formazione, rispetto delle regole del codice etico. | Policy Corporate and Finance Regolamento reclutamento del personale | A.U. | Responsabile Ufficio Risorse Umane, Responsabile di settore | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | B | <ul style="list-style-type: none"> o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto o elevate competenze del personale addetto ai processi o assenza di eventi corruttivi in passato |

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILI DELLE MISURE | POSIZIONE ORGANIZZATIVE COINVOLTE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|--|--|---|--|---|--|--|--|---|-------------------------|---|
| | | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONE |
| 2.2 | Assunzioni e di personale mediante concorso pubblico | Input: 1) iniziativa d'ufficio; Attività: 1) Definizione dei requisiti richiesti per la copertura del posto 2) Bando di concorso 3) Nomina della Commissione 4) Valutazione delle prove Output: 1) Assunzione | Area Amministrativa – Ufficio Risorse umane | Richiesta di requisiti specifici non giustificati dalla posizione da ricoprire, al fine di favorire un particolare soggetto Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari. | Evidenza pubblica, Includere nella commissione valutatrice componenti esterni all'area o all'ente | Policy Corporate and Finance Regolamento reclutamento del personale | Responsabile del Settore precedente | A.U., Coordinatore Area Amministrativa, Responsabile Ufficio richiedente personale, Responsabile Ufficio Risorse | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | A | <ul style="list-style-type: none"> o Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri |
| 2.3 | Assunzioni e di personale mediante Agenzie di reclutamento | Input: 1) iniziativa d'ufficio; Attività: 1) Definizione dei requisiti richiesti per la copertura del posto 2) Bando di concorso Output: 1) Assunzione | Area Amministrativa – Ufficio Risorse umane | Scelta costante della medesima Agenzia di reclutamento indirettamente collegata a personale interno all'azienda. Richiesta di requisiti specifici non giustificati dalla posizione da ricoprire, al fine di favorire un particolare soggetto Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari. | Evidenza pubblica, rotazione del fornitore | Policy Corporate and Finance Regolamento reclutamento del personale | A.U., Coordinatore e Area Amministrativa | Responsabile Ufficio Risorse umane | Un ulteriore approfondimento o verrà effettuato nel triennio in corso cercando di regolamentare anche questo metodo di reclutamento | A | Si considera necessario approfondire questa tipologia di reclutamento, il tutto verrà fatto nel triennio 2021-2023 |

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILE DELLE MISURE | POSIZIONE ORGANIZZATIVE COINVOLTE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|---|---|--|---|---|--|---|--|--|-------------------------|---|
| | | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONE |
| 2.4 | Assunzioni e di personale mediante Agenzie Interinali | Input: 1) iniziativa d'ufficio in situazione di emergenza; Attività: 1) Definizione dei requisiti richiesti per la copertura del posto | Ufficio richiedente, Ufficio Risorse Umane | Incoerenza con le reali necessità, al fine di favorire particolari soggetti | Evidenza pubblica, rotazione del fornitore | Policy Corporate and Finance Regolamento reclutamento del personale | A.U., Coordinatore Area Amministrativa | Responsabile Ufficio Risorse Umane, Responsabile Ufficio in emergenza | Misure del trattamento del rischio già in vigore | B | Grazie alla rotazione del fornitore questa tipologia di reclutamento viene monitorata costantemente |
| 2.5 | Progressioni di carriera | Input: 1) iniziativa d'ufficio; | Ufficio del dipendente | Favoritismo | Indicazione della motivazione professionale | Policy Corporate and Finance Regolamento reclutamento del personale | A.U. | Responsabile Ufficio Risorse Umane | Misure del trattamento del rischio già in vigore | N | La metodologia aziendale risulta consolidata |

AREA DI RISCHIO – 3 GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILI DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|--|---|----------------------------------|--|---|--|----------------------------------|---|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 3.1 | Liquidazione e pagamento fatture agli operatori economici affidatari di lavori, servizi, forniture | Input: 1) check fatture Attività: 1) Verifica dei presupposti Output: 1) Liquidazione | Coordinatore Area Amministrativa | Disparità di trattamento nella gestione della tempistica nella liquidazione dei rimborsi | Sistemi di controllo interni, misure generali in tema di trasparenza meccanismi di rotazione del personale, gestione dei casi di conflitto di interessi, disciplina degli incarichi di consulenza e collaborazione, verifica casi inconferibilità e incompatibilità, verifica del divieto di svolgere attività incompatibili dopo la cessazione del rapporto con l'amministrazione, controlli su precedenti penali, misure di tutela del whistleblower, adozione di protocolli di legalità per gli affidamenti, realizzazione di un sistema di monitoraggio per il rispetto dei termini di legge e procedurali, sistema di monitoraggio dei rapporti, iniziative previste nell'ambito di concorsi e selezione del personale, sistema di reportistica interna, formazione, rispetto delle regole del codice etico. | Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex d.lgs 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del file di riepilogo. | Coordinatore Area Amministrativa | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | B- | <ul style="list-style-type: none"> o eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento; o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; o scarsa responsabilizzazione interna; o mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione. |
| 3.2 | Dati sui pagamenti | Attività: Controllo sulle uscite di liquidità effettuate dalla Società | Coordinatore Area Amministrativa | Uscite anomale relative a particolari voci di spesa | Report semestrale indicante uscite suddiviso per voci di spesa | | Coordinatore Area Amministrativa | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | B- | I controlli sulle uscite risultano costanti e tempestivi |
| 3.3 | Tempestività dei pagamenti | Attività: Controllo tempi di effettuazione dei pagamenti eseguiti dalla Società | Coordinatore Area Amministrativa | Disparità di trattamento nella liquidazione dei pagamenti verso fornitori | Report annuale realizzato dopo approvazione Bilancio d'Esercizio dell'Anno interessato | | Coordinatore Area Amministrativa | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | B- | La tempestività dei pagamenti, compatibilmente con la raccolta di documentazione utile alla realizzazione degli stessi è assolutamente in linea con le previsioni. |

Commentato [SR1]: Il contenuto di questa colonna sarà identico per tutte le fasi del processo. Si potrebbe quindi riportare sempre uguale oppure pensare di mettere un mero richiamo (es. "cfr. PTPCT"). Così i tempi di attuazione sarebbero chiaramente riferibili alle misure specifiche da implementare..

AREA DI RISCHIO – 4 CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILE DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---|---|---|---------------------------|---|-------------------------|---|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 4.1 | Gestione delle attività di controllo, verifica, ispezione e gestione non conformità eseguite da organismi interni o affidate a fornitori esterni (ODV - Collegio Sindacale – Revisore dei conti – Certificatori Qualità - DPO) | Programmazione visite ispettive | Tutta la struttura aziendale | Riconoscimento di indebiti favoritismi a fronte di denaro o altra utilità | Sistemi di controllo interni, misure generali in tema di trasparenza meccanismi di rotazione del personale, gestione dei casi di conflitto di interessi, disciplina degli incarichi di consulenza e collaborazione, verifica casi inconfiribilità e incompatibilità, verifica del divieto di svolgere attività incompatibili dopo la cessazione del rapporto con l'amministrazione, controlli su precedenti penali, misure di tutela del whistleblower, adozione di protocolli di legalità per gli affidamenti, realizzazione di un sistema di monitoraggio per il rispetto dei termini di legge e procedurali, sistema di monitoraggio dei rapporti, iniziative previste nell'ambito di concorsi e selezione del personale, sistema di reportistica interna, formazione, rispetto delle regole del codice etico. | Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex d.lgs 231/2001 | ... | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | B | Livello di interesse esterno basso, presenza di misure del trattamento del rischio e/o controlli, responsabilizzazione interna, assenza di eventi corruttivi in passato |

Commentato [SR2]: Il contenuto di questa colonna sarà identico per tutte le fasi del processo. Si potrebbe quindi riportare sempre uguale oppure pensare di mettere un mero richiamo (es. "cfr. PTPCT"). Così i tempi di attuazione sarebbero chiaramente riferibili alle misure specifiche da implementare..

Commentato [SR3]: Con riferimento alla motivazione del livello di rischio trattato, mi riferirei ai fattori abilitanti del rischio corruttivo e agli indicatori di stima del livello di rischio previsti dall'allegato 1 del PNA2019 (box 8 e 9). Vs.es.

AREA DI RISCHIO – 5 INCARICHI E NOMINE

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI PRINCIPALI RISCHI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILE DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|---|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONI COMPLESSIVE | MOTIVAZIONI |
| 5.1 | Conferimento di incarichi di consulenza, ricerca e studio (art. 7 comma 6 Dlgs 165/01) | <p>Input: 1)iniziativa d'ufficio</p> <p>Attività: Rilevazione di bisogno di figura professionale esterna all'azienda che soddisfi i fabbisogni richiesti</p> <p>Output: 1)sottoscrizione contratto</p> | Tutti i Settori | Mancata verifica della reale assenza (qualitativa e/o quantitativa) di professionalità interne all'ente allo scopo di agevolare soggetti particolari. Affidamento incarichi di collaborazione, consulenza, studio e ricerca "fiduciari" in assenza dei requisiti di legge e/o di regolamento | Sistemi di controllo interni, misure generali in tema di trasparenza meccanismi di rotazione del personale, gestione dei casi di conflitto di interessi, disciplina degli incarichi di consulenza e collaborazione, verifica casi inconfiribilità e incompatibilità, verifica del divieto di svolgere attività incompatibili dopo la cessazione del rapporto con l'amministrazione, controlli su precedenti penali, misure di tutela del whistleblower, adozione di protocolli di legalità per gli affidamenti, realizzazione di un sistema di monitoraggio per il rispetto dei termini di legge e procedurali, sistema di monitoraggio dei rapporti, iniziative previste nell'ambito di concorsi e selezione del personale, sistema di reportistica interna, formazione, rispetto delle regole del codice etico. | Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex d.lgs 231/2001. Procedura Linee Guida adempimenti relativi a consulenti e collaboratori | RUP incaricato della redazione della determina | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | A | Complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento; Inadeguata diffusione della cultura della legalità; Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione. |

Commentato [SR4]: Il contenuto di questa colonna sarà identico per tutte le fasi del processo. Si potrebbe quindi riportare sempre uguale oppure pensare di mettere un mero richiamo (es. "cfr. PTPCT"). Così i tempi di attuazione sarebbero chiaramente riferibili alle misure specifiche da implementare..

Commentato [SR5]: Con riferimento alla motivazione del livello di rischio trattato, mi riferirei ai fattori abilitanti del rischio corruttivo e agli indicatori di stima del livello di rischio previsti dall'allegato 1 del PNA2019 (box 8 e 9). Vs.es.

| REF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI PRINCIPALI RISCHI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILE DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|---|---|---------------------------------|---|---|--|--|---|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONI COMPLESSIVE | MOTIVAZIONI |
| 5.2 | Verifica dell'insussistenza delle cause di inconfiribilità e di incompatibilità ai sensi del Dlgs 39/2013 | Input: 1) iniziativa d'ufficio Attività: Verifica dell'insussistenza delle cause di inconfiribilità e/o incompatibilità al momento del conferimento dell'atto di incarico Output: 1) esito della verifica | Tutti i settori | Mancata richiesta di dichiarazione d'insussistenza di cause di inconfiribilità e di incompatibilità al fine di non rendere trasparente le situazioni esistenti Mancata richiesta all'incaricato del curriculum vitae e degli incarichi precedentemente assunti ancorché cessati, al fine di non rendere trasparente la situazione esistente Mancata acquisizione della dichiarazione di insussistenza di conflitti di interessi | 1) Corretta e puntuale applicazione delle linee guida ANAC 2) Puntuale acquisizione di autodichiarazione da parte del soggetto incaricato dell'insussistenza delle cause di inconfiribilità e/o incompatibilità ai sensi del Dlgs 39/2013 | Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex d.lgs 231/2001. Procedura Linee Guida adempimenti relativi a consulenti e collaboratori | Il RUP del Settore coinvolto con la supervisione dell'ufficio acquisti – RPCT – Ufficio Personale - Segreteria | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | A | L'affidamento di incarichi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di taluni professionisti in danno di altri. L'instaurarsi di rapporti fiduciari inoltre, quand'anche scevri da interessi personali, potrebbero comportare elusioni del principio di rotazione. Rischio Alto |
| 5.3 | Controllo da parte del RPCT e del suo staff | Input: 1) iniziativa d'ufficio Attività: Comunicazione del conferimento di un incarico in violazione delle norme del Dlgs 39/2013 Output: 1) esito della verifica | Resp PTPC e staff | Mancata attivazione dell'avvio del procedimento di accertamento sulla violazione delle disposizioni sulle inconfiribilità / incompatibilità Mancata dichiarazione della nullità dell'incarico e mancata applicazione delle misure sanzionatorie sull'organo che lo ha conferito | 1) Corretta e puntuale applicazione delle linee guida ANAC approvate con Determinazione n.833 / 2016. 2) Puntuale attivazione dell'avvio del procedimento di accertamento sulla violazione delle disposizioni sulle inconfiribilità e/o incompatibilità, qualora emergano comportamenti irregolari. 3) Valutazione dell'elemento oggettivo, garantendo il contraddittorio con i responsabili interessati. 4) Fissazione di termine per eventuali controdeduzioni | Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex d.lgs 231/2001. Procedura Linee Guida adempimenti relativi a consulenti e collaboratori | RPCT | Misure del trattamento già in attuazione | A | L'affidamento di incarichi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di taluni professionisti in danno di altri. L'instaurarsi di rapporti fiduciari inoltre, quand'anche scevri da interessi personali, potrebbero comportare elusioni del principio di rotazione. Rischio Alto |

Commentato [SR4]: Il contenuto di questa colonna sarà identico per tutte le fasi del processo. Si potrebbe quindi riportare sempre uguale oppure pensare di mettere un mero richiamo (es. "cfr. PTPCT"). Così i tempi di attuazione sarebbero chiaramente riferibili alle misure specifiche da implementare..

AREA DI RISCHIO – 6 AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI PRINCIPALI RISCHI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILE DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|------------------------------|---|---------------------------------|--|---|--|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| 6.1 | Affidamento Incarichi Legali | <p>Input: 1) iniziativa d'ufficio</p> <p>Attività: 1) Incarico patrocinio legale per rappresentanza e costituzione in giudizio</p> <p>Scelta preferenziale attraverso piattaforme telematiche (Arca Sintel) o attraverso l'istituzione di un albo aziendale</p> <p>Output: 1) affidamento incarico</p> | Tutti i settori coinvolti | L'affidamento di incarichi, dati gli interessi economici che attivano, potrebbero celare comportamenti scorretti a favore di taluni professionisti in danno di altri. L'instaurarsi di rapporti fiduciosi e inoltre, quando anche scervi da interessi personali, potrebbero comportare elusioni del principio di rotazione. Rischio Alto | Sistemi di controllo interni, misure generali in tema di trasparenza meccanismi di rotazione del personale, gestione dei casi di conflitto di interessi, disciplina degli incarichi di consulenza e collaborazione, verifica casi inconfiribilità e incompatibilità, verifica del divieto di svolgere attività incompatibili dopo la cessazione del rapporto con l'amministrazione, controlli su precedenti penali, misure di tutela del whistleblower, adozione di protocolli di legalità per gli affidamenti, realizzazione di un sistema di monitoraggio per il rispetto dei termini di legge e procedurali, sistema di monitoraggio dei rapporti, iniziative previste nell'ambito di concorsi e selezione del personale, sistema di reportistica interna, formazione, rispetto delle regole del codice etico. | Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex d.lgs 231/2001. Procedura Linee Guida adempimenti relativi a consulenti e collaboratori. Regolamento Acquisti | Responsabili dei Settori coinvolti | Tutte le attività sono in attuazione | A | <p>Complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento;</p> <p>Inadeguata diffusione della cultura della legalità; Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.</p> |

Commentato [SR6]: Questa colonna sarà identica per tutte le fasi del processo. Si potrebbe quindi riportare sempre oppure pensare di mettere un mero richiamo (es. "cfr. PTPCT")

Commentato [SR7]: Con riferimento alla motivazione del livello di rischio trattato, mi riferirei ai fattori abilitanti del rischio corruttivo e agli indicatori di stima del livello di rischio previsti dall'allegato 1 del PNA2019 (box 8 e 9). Vs.es.

| | | | | | | | | | |
|-----|------------------------------------|--|---------------------------|--|---|------------------------------------|---|---|--|
| 6.2 | Supporto giuridico e pareri legali | Input: 1) iniziativa d'ufficio Attività: 2) istruttoria: richiesta ed acquisizione del parere Output: 3) decisione | Tutti i settori coinvolti | 1) Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità | 1) Misura di trasparenza generale: si ritiene sufficiente la pubblicazione di tutte le informazioni richieste dal d.lgs.33/2013 ed assicurare il correlato "accesso civico". 2) Regolamento interno assegnazione incarichi | Responsabili dei Settori coinvolti | Misure di trattamento del rischio già in attuazione | A | L'affidamento di incarichi, dati gli interessi economici che attivano, potrebbero celare comportamenti scorretti a favore di taluni professionisti in danno di altri. L'instaurarsi di rapporti fiduciari inoltre, quand'anche scevri da interessi personali, potrebbero comportare elusioni del principio di rotazione. Rischio Alto |
|-----|------------------------------------|--|---------------------------|--|---|------------------------------------|---|---|--|

AREA DI RISCHIO – 7 ALTRI SERVIZI

| RIF. PROCESSO | PROCESSO | FASI DEL PROCESSO | SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI | CATALOGO DEI PRINCIPALI RISCHI | MISURE GENERALI DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | MISURE SPECIFICHE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO | RESPONSABILITÀ E DELLE MISURE | TEMPI DI ATTUAZIONE | ANALISI DEL RISCHIO | |
|---------------|----------|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|--|--|-------------------------------|---------------------|-------------------------|-------------|
| | | | | | | | | | VALUTAZIONE COMPLESSIVA | MOTIVAZIONI |
| | | | | | | | | | | |

Commentato [SR8]: Il contenuto di questa colonna sarà identico per tutte le fasi del processo. Si potrebbe quindi riportare sempre uguale oppure pensare di mettere un mero richiamo (es. "cfr. PTPCT"). Così i tempi di attuazione sarebbero chiaramente riferibili alle misure specifiche da implementare..

| | | | | | | | | | | |
|-----|-------------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|------------------------------|---|----|---|
| 7.1 | Gestione del protocollo | <p>Input: 1) iniziativa d'ufficio</p> <p>Attività: 2) registrazione della posta in entrata e in uscita 3) registrazione di protocollo</p> | Settore Segreteria Generale per protocollazione in entrata e tutti i settori per protocollazione in uscita | Ingiustificata dilatazione dei tempi | <p>Sistemi di controllo interni, misure generali in tema di trasparenza meccanismi di rotazione del personale, gestione dei casi di conflitto di interessi, disciplina degli incarichi di consulenza e collaborazione, verifica casi inconferibilità e incompatibilità, verifica del divieto di svolgere attività incompatibili dopo la cessazione del rapporto con l'amministrazione, controlli su precedenti penali, misure di tutela del whistleblower, adozione di protocolli di legalità per gli affidamenti, realizzazione di un sistema di monitoraggio per il rispetto dei termini di legge e procedimentali, sistema di monitoraggio dei rapporti, iniziative previste nell'ambito di concorsi e selezione del personale, sistema di reportistica interna, formazione, rispetto delle regole del codice etico.</p> | Prassi consolidate in ordine alle modalità di registrazione del protocollo; da valutare formalizzazione. | Responsabili tutti i Settori | Misure di trattamento del rischio già in attuazione. La formalizzazione delle prassi interne verrà valutata entro il 2022 | B- | Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti |
|-----|-------------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|------------------------------|---|----|---|

Commentato [SR9]: Per uniformità alle altre schede eliminerei questo passaggio (o lo aggiungerei nelle altre schede)