

Allegato 1 "Scheda di valutazione del rischio"	
Processo oggetto di valutazione:	
1. Valutazione della probabilità	
Criteri	Punteggi
Criterio 1: discrezionalità	
Il processo è discrezionale?	
No, è del tutto vincolato = 1	
E' parzialmente vincolato dalla legge e da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari) = 2	
E' parzialmente vincolato solo dalla legge = 3	
E' parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari) = 4	
E' altamente discrezionale = 5	
punteggio assegnato	
Criterio 2: rilevanza esterna	
Il processo produce effetti diretti all'esterno dell'amministrazione di riferimento?	
No, ha come destinatario finale un ufficio interno = 2	
Sì, il risultato del processo è rivolto direttamente ad utenti esterni = 5	
punteggio assegnato	
Criterio 3: complessità del processo	
Si tratta di un processo complesso che comporta il coinvolgimento di più amministrazioni (esclusi i controlli) in fasi successive per il conseguimento del risultato?	
No, il processo coinvolge una sola PA = 1	
Sì, il processo coinvolge più di tre amministrazioni = 3	
Sì, il processo coinvolge più di cinque amministrazioni = 5	
punteggio assegnato	
Criterio 4: valore economico	
Qual è l'impatto economico del processo?	
Ha rilevanza esclusivamente interna = 1	
Comporta l'attribuzione di vantaggi a soggetti esterni, ma di non particolare rilievo economico (es. borse di studio) = 3	
Comporta l'affidamento di considerevoli vantaggi a soggetti esterni (es. appalto) = 5	
punteggio assegnato	
Criterio 5: frazionabilità del processo	
Il risultato finale del processo può essere raggiunto anche effettuando una pluralità di operazioni che, considerate complessivamente, alla fine assicurano lo stesso risultato?	
No = 1	
Sì = 5	
punteggio assegnato	
Criterio 6: controlli	
Anche sulla base dell'esperienza pregressa, il tipo di controllo applicato sul processo è adeguato a neutralizzare il rischio?	
No, il rischio rimane indifferente = 5	
Sì, ma in minima parte = 4	
Sì, per una percentuale approssimativa del 50% = 3	

Si, è molto efficace = 2 Si, costituisce un efficace strumento di neutralizzazione = 1	
	punteggio assegnato
Valore stimato della probabilità	
0 = nessuna probabilità; 1 = improbabile; 2 = poco probabile; 3 = probabile; 4 = molto probabile; 5 = altamente probabile.	
2. Valutazione dell'impatto	
Criterio 1: impatto organizzativo	
Rispetto al totale del personale impiegato nel singolo servizio competente a svolgere il processo nell'ambito della singola PA, quale percentuale di personale è impiegata nel processo?	
fino a circa il 20% = 1 fino a circa il 40% = 2 fino a circa il 60% = 3 fino a circa il 80% = 4 fino a circa il 100% = 5	
	punteggio assegnato
Criterio 2: impatto economico	
Nel corso degli ultimi cinque anni sono state pronunciate sentenze della Corte dei Conti a carico di dipendenti (dirigenti o dipendenti) della PA o sono state pronunciate sentenze di risarcimento del danno nei confronti della PA per la medesima tipologia di evento o di tipologie analoghe?	
No = 1 Si = 5	
	punteggio assegnato
Criterio 3: impatto reputazionale	
Nel corso degli ultimi anni sono stati pubblicati su giornali o riviste articoli aventi ad oggetto il medesimo evento o eventi analoghi?	
No = 0 Non ne abbiamo memoria = 1 Si, sulla stampa locale = 2 Si, sulla stampa nazionale = 3 Si, sulla stampa locale e nazionale = 4 Si sulla stampa, locale, nazionale ed internazionale = 5	
	punteggio assegnato
Criterio 4: impatto organizzativo, economico e sull'immagine	
A quale livello può collocarsi il rischio dell'evento (livello apicale, intermedio, basso), ovvero la posizione/il ruolo che l'eventuale soggetto riveste nell'organizzazione è elevata, media o bassa?	
a livello di addetto = 1 a livello di funzionario = 2	

a livello di posizione organizzativa = 3	
a livello di dirigente = 4	
a livello di segretario generale = 5	
punteggio assegnato	
Valore stimato dell'impatto	
0 = nessun impatto; 1 = marginale; 2 = minore; 3 = soglia; 4 = serio; 5 = superiore	
3. Valutazione complessiva del rischio	
Valutazione complessiva del rischio = probabilità x impatto	

ALL.2
P.T.P.C.T.

Allegato 2 "Tabella valutazione dei rischi"

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competenza	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Ponderazione rischio
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE PERSONALE									
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE PERSONALE	1	Assunzioni a tempo determinato mediante chiamata diretta (categorie dirette)	1	Previsioni 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	P e r s o n a l e	2,7	1,5	4	Basso
			2	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari					
			3	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari					
	2	Assunzioni a tempo determinato mediante liste di collocamento	4	Previsioni 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		2,5	1,5	4	Basso
			5	Irregolare individuazione del funzionario selezionatore finalizzata al reclutamento di candidati particolari					
			6	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari					

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/se r v i z i o c o m p e t e n t e	Pondera- zione rischio	Misure da realizzare
	3	Assunzioni a tempo indeterminato e/o determinato mediante utilizzo di graduatorie dell'Ente o di altri Enti presso altri Enti	7	Previsioni 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	p e r s o n a l i c	Basso	misure lett. a), b), c), g), h), l), p), q) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione di conflitto d'interesse, g) formazione commissioni, h) rotazione del personale, l) formazione, p) formazione delle decisioni, q) controlli
			8	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari			
			9	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari			
			10	Utilizzo della graduatoria di altro Ente per favorire candidati particolari			
	4	Assunzioni a tempo indeterminato mediante liste di collocamento (comprehensive delle categorie protette)	11	Previsioni 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		Basso	misure lett. a), b), c), g), h), l), p), q) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione di conflitto d'interesse, g) formazione commissioni, h) rotazione del personale, l) formazione, p) formazione delle decisioni, q) controlli
			12	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari			
			13	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari			

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/scrivia competenza	Ponderazione rischio	Misure da realizzare
	5	Assunzione a tempo indeterminato mediante concorso	14	Previsioni 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	Tutti i settori	Basso	misure lett. a), b), c), g), h), l), p), q) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse, g) formazione commissioni, h) rotazione del personale, l) formazione, p) formazione delle decisioni, q) controlli
			15	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari			
			16	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari			
			17	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzata al reclutamento di candidati particolari			
	6	Assunzione a tempo indeterminato mediante mobilità esterna	18	Previsioni 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		Basso	misure lett. a), b), c), g), h), l), p), q) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse, g) formazione commissioni, h) rotazione del personale, l) formazione, p) formazione delle decisioni, q) controlli
			19	Irregolare composizione della commissione giudicatrice finalizzata al reclutamento di candidati particolari			
			20	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari			
	7	Attribuzione indennità di posizione o incarichi di posizione organizzativa	21	Attribuzioni di indennità o posizioni accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari		Basso	misure lett. a), b), h), l), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, h) rotazione del personale, l) formazione, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
	8	Conferimento mansioni superiori	22	Conferimento accordato illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari		Basso	

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/sez r zio compe ten te	Pondera- zione rischio	Misure da realizzare
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE PERSONALE	9	Conferimento di incarichi di collaborazione	23	Inosservanza del principio generale dell'ordinamento in tema di affidamento di incarichi della p.a. per cui le amministrazioni hanno l'obbligo di far fronte alle ordinarie competenze istituzionali col migliore o più produttivo impiego delle risorse umane e professionali di cui dispongono, sicché l'eventuale conferimento all'esterno deve essere preceduto da idonea e preventiva valutazione circa la sussistenza dei presupposti necessari (cfr. C.Conti reg. Trentino Alto Adige sez. giurisd., 19 febbraio 2009, n. 6);	Tutti i settori	Medio	misure lett. a), b), c), g), h), l), n), p), q), r), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse, g) formazione commissioni, h) rotazione del personale, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
			24	Modalità di conferimento in violazione della specifica normativa di settore ovvero dei principi generali dell'azione amministrativa in materia di imparzialità, trasparenza e adeguata motivazione (assenza o insufficienza di pubblicità, incongruenza dei tempi di partecipazione alla selezione, assenza o insufficienza di parametri valutativi predeterminati; previsioni di requisiti di accesso "personalizzanti" e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti, idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione all'incarico da conferire; motivazione generica e tautologica ovvero laconicamente di stampo solo ideologico e non comparativo)			
			25	Improprio utilizzo di forme alternative al conferimento mediante procedure comparative, pur contemplate dall'ordinamento per regioni di efficienza ed economicità nell'azione amministrativa (affidamenti diretti ex art. 125 D. Lgs. n. 163/2006; accordi cc.dd. interamministrativi tra PP.AA. ex art. 15 L. 241/1990)			
			26	Violazioni del regime competenziale e inosservanza del principio di separazione tra attività di indirizzo politico ed attività di gestione amministrativa (conferimenti con delibere giuntali in luogo della determina del dirigente competente; ingerenza degli organi politici nella scelta del soggetto cui conferire l'incarico; ecc.)			
			27	Spese per incarichi e consulenze inutili o irragionevoli (es. in difetto del presupposto della carenza di personale idoneo, scarsamente motivate, ecc.)			

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competente	Ponderazione rischio	Misure da realizzare
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE PERSONALE	10	Gestione delle risorse umane	28	Mancato intenzionale esercizio del controllo sulle attività e sui dipendenti dell'ufficio	Tutti i settori	Basso	misure lett. a), b), c), h), i), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse, h) rotazione del personale, i) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
			29	Attribuzione impropria per motivi personali di vantaggi, promozioni o altri benefici			
			30	Erogazione impropria di sanzioni o altre forme di discriminazione			
			31	Attuazione (o tolleranza all'attuazione) per motivi personali, di ritorsioni nei confronti di dipendenti che segnalano, in maniera fondata, episodi di corruzione o di illeciti disciplinarmente rilevanti			
			32	Irregolarità inerenti l'attestazione di presenza e di prestazione			
			33	Indebito rimborso di spese sostenute da amministratori e dipendenti (es. uso di mezzo proprio, ecc.)			
	11	Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro	34	Omesso controllo, per motivi personali, dell'osservanza del divieto del privato di contrattare con il Comune per tre anni, in caso di assunzione di un dipendente dell'Ente che abbia esercitato poteri autoritativi o negoziali	Tutti i settori	Basso	misure lett. a), b), c), e), f) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) attività successiva cessazione rapporto
	12	Tirocini, cantieri di lavoro, lavori di pubblica utilità	35	Previsioni 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	Risorse umane/servizi alla persona	Basso	misure lett. a), b), c), g), h), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse, g) formazione commissioni, h) rotazione del personale, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
			36	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari			
			37	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la determinazione dei criteri di valutazione allo scopo di reclutare candidati particolari			

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/scrivia competenza	Ponderazione rischio	Misure da realizzare
AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE							
AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE	13	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	38	Definizione delle specifiche in modo tale da determinare una restrizione del mercato, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti/servizi con caratteristiche tali da favorire un determinato operatore economico	T u t t i i s e t t o F i	Medio	misure lett. a), b), c), h), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione di conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, h) rotazione del personale, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
	14	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	39	Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto		Medio	
	15	Requisiti di qualificazione	40	Definizione dei requisiti di accesso alla procedura e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione).		Medio	
	16	Requisiti di aggiudicazione	41	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa finalizzato a favorire un operatore economico. P.e. scelta condizionata dei requisiti di qualificazione relativi all'esperienza e alla struttura tecnica di cui il soggetto appaltatore si avvarrà per la redazione del progetto P.e. imprecisa individuazione dei criteri in base ai quali la commissione giudicatrice assegnerà i punteggi all'offerta tecnica. P.e. mancata applicazione dei criteri fissati dalla legge e individuati dalla giurisprudenza per la nomina della commissione giudicatrice		Medio	misure lett. a), b), c), h), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione di conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, h) rotazione del personale, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competente	Ponderazione rischio	Misure da realizzare
	17	Valutazione delle offerte	42	Nella decisione dei punteggi da assegnare all'offerta, mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara, soprattutto in riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali	T u t t i i s e t t o r i	Medio	misure previste per il processo n. 16 oltre alla misure descritta al n. g) formazione della commissione
	18	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	43	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anomale		Medio	misure previste per il processo n. 16 oltre alla misure descritta al n. g) formazione della commissione
	19	Revoca del bando	44	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario		Medio	
	20	Redazione del cronoprogramma	45	Pianificazione non sufficientemente precisa delle tempistiche di esecuzione dei lavori in modo che l'impresa non sia eccessivamente vincolata al rispetto di una tempistica rigorosa di avanzamento dell'opera e possano, dunque, crearsi i presupposti per la richiesta di eventuali extra - guadagni da parte della stessa impresa esecutrice		Medio	
			46	Pressioni dell'impresa appaltatrice sulla direzione dei lavori per una revisione del cronoprogramma in funzione dell'andamento effettivo dei tempi di realizzazione dell'opera		Medio	
	21	Varianti in corso di esecuzione del contratto	47	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni (anche in ragione della sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa necessari alla redazione della perizia di variante)		Medio	

NTD DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE

AFFIDAMIE

22	Subappalto	48	Mancanza del controllo da parte della stazione appaltante nella fase di esecuzione della quota lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene frazionata e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto ma quali forniture	Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
----	------------	----	---	-------	---

AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE					Tutti i settori	
n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competenza	Ponderazione rischio	Misure da realizzare
23	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	49	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso		Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
		50	Condizionamenti nelle decisioni assunte attraverso procedure di accordo bonario		Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
24	Regolare esecuzione e collaudo	51	Collusione tra la direzione dei lavori e l'appaltatore, agevolata dall'occasione continua di confronto diretto durante la fase esecutiva.		Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
			Esempi: a) consegna dei lavori ritardata, al fine di riconoscere all'appaltatore i maggiori oneri dipendenti dal ritardo		Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
			b) sospensioni illegittime, finalizzate alla concessione del risarcimento dei danni in favore dell'appaltatore		Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
			c) falsa attestazione nell'emissione dei certificati di regolare esecuzione		Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competente	Ponderazione rischio	Misure da realizzare
AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE				d) mancato accertamento di difetti e vizi dell'opera o del servizio, in fase di collaudo o di verifica di conformità, al fine di evitare decurtazioni dal credito dell'appaltatore	T u t t i i s e t t o r i	Medio	
	25	Procedure negoziate	52	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero in ipotesi in cui i presupposti normativi non sussistono effettivamente, al fine di favorire un'impresa		Medio	
	26	Affidamenti diretti	53	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa; ricorso frequente all'affidamento diretto nei confronti della stessa ditta		Medio	
				Violazione dei presupposti stabiliti dall'art. 122, comma 7, D.Lgs. 163/2006 in ordine al rispetto di regole minime di concorrenza per gli affidamenti di lavori di importo complessivo inferiore a un milione di euro		Medio	
				Utilizzo della procedura al di fuori dei casi previsti dalla normativa di settore		Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
	27	Acquisizione di beni, servizi e forniture in economia	54	Frazionamento artificioso dei contratti di acquisto per avvalersi delle acquisizioni in economia			
				Omesso ricorso al mercato elettronico della P.A. (MEPA) o a centrali di committenza (CONSIP/SCR)			
				Abuso dell'affidamento diretto a determinate imprese fornitrici			
				Abuso del criterio del rapporto fiduciario			
	28	Concessioni e affidamenti in house dei servizi pubblici locali	55	Mancato rispetto normativa di settore		Medio	
			56	Omesso c/o scarso controllo sull'attività del concessionario dei pubblici servizi e dell'affidatario			

PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO						
Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/se rvizio competente	Ponderazione rischio
AMPLIFICAZIONE POTENTIALITÀ PROVVEDIMENTI ECONOMICI DIRETTI	29	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati di non particolare rilievo economico. (< 5.000 €)	57	Omessa o incompleta effettuazione dei controlli sul possesso dei requisiti ed attività	tutti i settori?	Basso
			58	Violazione delle disposizioni normative e/o regolamentari di riferimento		
			59	Indebito riconoscimento del beneficio in assenza dei requisiti previsti al fine di agevolare determinati soggetti		
	30	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati di particolare rilievo economico. (> 5.000 €)	60	Omessa o incompleta effettuazione dei controlli sul possesso dei requisiti ed attività	tutti i settori?	Medio
			61	Violazione delle disposizioni normative e/o regolamentari di riferimento		
			62	Indebito riconoscimento del beneficio in assenza dei requisiti previsti al fine di agevolare determinati soggetti		
Misure da realizzare						misure lett. a), b), e), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione di conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti misure lett. a), b), e), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione di conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti

TUTELE, CURATELE ED AMMINISTRAZIONI DI SOSTEGNO				
Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi
			63	Violazione delle disposizioni normative, e/o regolamentari e/o giudiziarie di riferimento
Misure da realizzare				misure lett. a), b), e), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione di conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti

T u t e l e	31	Tutela, curatele, amministrazioni di sostegno	64	Indebita gestione delle risorse finanziarie del soggetto protetto	Ufficio tutela	Basso	q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
----------------------------	----	---	----	---	----------------	-------	---

AMBITI DIVERSI E SPECIFICI							
Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competenza	Ponderazione rischio	Misure da realizzare
	52	Controlli interni sull'attività amministrativa	65	Interpretazioni soggettive e disparità di trattamento tra servizi	Segreteria/ controllo di gestione	Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
	53	Gestione delle entrate	66	Disomogeneità delle interpretazioni ed applicazione norme	Tutti i settori	Medio	misure lett. a), b), c), l), n), p), q), s) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse e monitoraggio rapporti, l) formazione, n) monitoraggio tempi procedimenti, p) formazione delle decisioni, q) controlli, s) accesso telematico a dati, documenti e procedimenti
			67	Utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione			
			68	Irregolare gestione di fondi mediante la duplicazione di titoli di spesa o emissione di ordinativi di spesa senza titolo giustificativo			
	34	Gestione della spesa	69	Sovrafatturazione di prestazioni		Medio	

ALL.3
P.T.P.C.T

Allegato 3 "Tabella trattamento dei rischi"

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competenze	Ponderazione rischio	Misure da realizzare			
							2014	2015	2016	
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE PERSONALE										
1	Assunzioni a tempo determinato mediante chiamata diretta (categorie dirette)	1		Previsioni 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		Basso	"misure lett. a), b), c), g), h), l), p), q) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse, g) formazione commissioni, h) rotazione del personale, l) formazione, p) formazione delle decisioni, q) controlli"			
		2		Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari						
		3		Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari						
	2	Assunzioni a tempo determinato mediante liste di collocamento	4		Previsioni 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		Basso	"misure lett. a), b), c), g), h), l), p), q) descritte al cap. 3 del Piano: a) trasparenza, b) codice di comportamento, c) astensione conflitto d'interesse, g) formazione commissioni, h) rotazione del personale, l) formazione, p) formazione delle decisioni, q) controlli"		
			5		Irregolare individuazione del funzionario selezionatore finalizzata al reclutamento di candidati particolari					
			6		Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari					

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competente	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Pondera- zione rischio
	3	Assunzioni a tempo indeterminato determinato mediante utilizzo di graduatorie dell'Ente o di altri Enti presso altri Enti	7	Previsioni 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	p e r s o n a l e	2,8	1,5	4	Basso
			8	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari					
			9	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari					
			10	Utilizzo della graduatoria di altro Ente per favorire candidati particolari					
	4	Assunzioni a tempo indeterminato mediante liste di collocamento (comprehensive delle categorie protette)	11	Previsioni 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		2,5	1,5	4	Basso
			12	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari					
			13	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari					

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competente	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Pondera- zione rischio
	5	Assunzione a tempo indeterminato mediante concorso	14	Previsioni 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	Tutti i settori	2.3	1.5	4	Basso
			15	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari					
			16	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari					
			17	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari					
			18	Previsioni 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					
	6	Assunzione a tempo indeterminato mediante mobilità esterna	19	Irregolare composizione della commissione giudicatrice finalizzata al reclutamento di candidati particolari		2.7	2	5	Basso
			20	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari					
			21	Attribuzioni di indennità o posizioni accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari					
	7	Attribuzione indennità di posizione o incarichi di posizione organizzativa				2.5	1.8	4	Basso
	8	Conferimento mansioni superiori	22	Conferimento accordato illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari		1.8	1.5	3	Basso

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competenza	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Ponderazione rischio
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE PERSONALE	9	Conferimento di incarichi di collaborazione	23	Inosservanza del principio generale dell'ordinamento in tema di affidamento di incarichi della p.a. per cui le amministrazioni hanno l'obbligo di far fronte alle ordinarie competenze istituzionali col migliore o più produttivo impiego delle risorse umane e professionali di cui dispongono, sicché l'eventuale conferimento all'esterno deve essere preceduto da idonea e preventiva valutazione circa la sussistenza dei presupposti necessari (cfr. C.Conti reg. Trentino Alto Adige sez. giurisd. 19 febbraio 2009, n. 6);	Tutti i settori	3,2	2	6	Medio
			24	Modalità di conferimento in violazione della specifica normativa di settore ovvero dei principi generali dell'azione amministrativa in materia di imparzialità, trasparenza e adeguata motivazione (assenza o insufficienza di pubblicità; incongruenza dei tempi di partecipazione alla selezione; assenza o insufficienza di parametri valutativi predeterminati; previsioni di requisiti di accesso "personalizzanti" e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti, idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione all'incarico da conferire; motivazione generica e tautologica ovvero laconicamente di stampo solo idoneativo e non comparativo)					
			25	Improprio utilizzo di forme alternative al conferimento mediante procedure comparative, pur contemplare dall'ordinamento per ragioni di efficienza ed economicità nell'azione amministrativa (affidamenti diretti ex art. 125 D. Lgs. n. 163/2006; accordi cc.dd. interamministrativi tra PP.A.A. ex art. 15 L. 241/1990)					
			26	Violazioni del regime potenziale e inosservanza del principio di separazione tra attività di indirizzo politico ed attività di gestione amministrativa (conferimenti con delibere giuratali in luogo della determina del dirigente competente; ingerenza degli organi politici nella scelta del soggetto cui conferire l'incarico; ecc.)					
			27	Spese per incarichi e consulenze inutili o irragionevoli (es. in difetto del presupposto della carenza di personale idoneo, scarsamente motivate, ecc.)					

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competenza	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Pondera- Pondera- zione rischio
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE PERSONALE	10	Gestione delle risorse umane	28	Mancato intenzionale esercizio del controllo sulle attività e sui dipendenti dell'ufficio	Tutti i settori	2,8	1,8	4	Basso
			29	Attribuzione impropria per motivi personali di vantaggi, promozioni o altri benefici					
			30	Erogazione impropria di sanzioni o altre forme di discriminazione					
			31	Attuazione (o tolleranza all'attuazione) per motivi personali, di ritorsioni nei confronti di dipendenti che segnalano, in maniera fondata, episodi di corruzione o di illeciti disciplinatamente rilevanti					
			32	Irregolarità inerenti l'attestazione di presenza e di prestazione					
			33	Indebito rimborso di spese sostenute da amministratori e dipendenti (es. uso di mezzo proprio, ecc.)					
	11	Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro	34	Omesso controllo, per motivi personali, dell'osservanza del divieto del privato di contrattare con il Comune per tre anni, in caso di assunzione di un dipendente dell'Ente che abbia esercitato poteri autoritativi o negoziali	Tutti i settori	1,8	1,5	3	Basso
	12	Tirocini, cantieri di lavoro, lavori di pubblica utilità	35	Previsioni 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	Risorse umane/servizi all'impersona	2,5	1,5	4	Basso
			36	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari					
			37	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la predeterminazione dei criteri di valutazione allo scopo di reclutare candidati particolari					

Arca di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competente	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Pondera- zione rischio
AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE									
AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE	13	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	38	Definizione delle specifiche in modo tale da determinare una restrizione del mercato, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti/servizi con caratteristiche tali da favorire un determinato operatore economico	T u t t i i s c e n t i	3,7	1,8	6,7	Medio
	14	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	39	Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto		3,7	1,8	6,7	Medio
	15	Requisiti di qualificazione	40	Definizione dei requisiti di accesso alla procedura e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione).		3,7	1,8	6,7	Medio
	16	Requisiti di aggiudicazione	41	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa finalizzato a favorire un operatore economico. P.e. scelta condizionata dei requisiti di qualificazione relativi all'esperienza e alla struttura tecnica di cui il soggetto appaltatore si avvarrà per la redazione del progetto P.e. imprecisa individuazione dei criteri in base ai quali la commissione giudicatrice assegnerà i punteggi all'offerta tecnica. P.e. mancata applicazione dei criteri fissati dalla legge e individuati dalla giurisprudenza per la nomina della commissione giudicatrice		3,7	1,8	6,7	Medio

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competente	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Ponderazione rischio
	17	Valutazione delle offerte	42	Nella decisione dei punteggi da assegnare all'offerta, mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara, soprattutto in riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali	T u t t i i S c e t t o r i	3,7	1,8	6,7	Medio
	18	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	43	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anomale		3,7	1,8	6,7	Medio
	19	Revoca del bando	44	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario		3,7	1,8	6,7	Medio
	20	Redazione del cronoprogramma	45	Pianificazione non sufficientemente precisa delle tempistiche di esecuzione dei lavori in modo che l'impresa non sia eccessivamente vincolata al rispetto di una tempistica rigorosa di avanzamento dell'opera e possano, dunque, crearsi i presupposti per la richiesta di eventuali extra - guadagni da parte della stessa impresa esecutrice		3,7	1,8	6,7	Medio
			46	Pressioni dell'impresa appaltatrice sulla direzione dei lavori per una revisione del cronoprogramma in funzione dell'andamento effettivo dei tempi di realizzazione dell'opera		3,7	1,8	6,7	Medio
	21	Varianti in corso di esecuzione del contratto	47	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni (anche in ragione della sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa necessari alla redazione della perizia di variante)		3,7	1,8	6,7	Medio
	22	Subappalto	48	Mancanza del controllo da parte della stazione appaltante nella fase di esecuzione della quota lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene frazionata e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto ma quali forniture		3,7	1,8	6,7	Medio
AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE									

AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE		n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competente	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Ponderazione rischio
				49	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso		3,7	1,8	6,7	Medio
23	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	50			Condizionamenti nelle decisioni assunte attraverso procedure di accordo bonario	Tutti i settori	3,7	1,8	6,7	Medio
					Collusione tra la direzione dei lavori e l'appaltatore, agevolata dall'occasione continua di confronto diretto durante la fase esecutiva.		3,7	1,8	6,7	Medio
				51	Esempi: a) consegna dei lavori ritardata, al fine di riconoscere all'appaltatore i maggiori oneri dipendenti dal ritardo b) sospensioni illegittime, finalizzate alla concessione del risarcimento dei danni in favore dell'appaltatore c) falsa attestazione nell'emissione dei certificati di regolare esecuzione		3,7	1,8	6,7	Medio
24	Regolare esecuzione e collaudo						3,7	1,8	6,7	Medio

Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competente	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Ponderazione rischio
AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE				d) mancato accertamento di difetti e vizi dell'opera o del servizio, in fase di collaudo o di verifica di conformità, al fine di evitare decurtazioni dal credito dell'appaltatore	T u t t i i s e t t o r i	3,7	1,8	6,7	Medio
	25	Procedure negoziate	52	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero in ipotesi in cui i presupposti normativi non sussistono effettivamente, al fine di favorire un'impresa		3,7	1,8	6,7	Medio
	26	Affidamenti diretti	53	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa; ricorso frequente all'affidamento diretto nei confronti della stessa ditta		3,7	1,8	6,7	Medio
				Violazione dei presupposti stabiliti dall'art. 122, comma 7, D.Lgs. 163/2006 in ordine al rispetto di regole minime di concorrenza per gli affidamenti di lavori di importo complessivo inferiore a un milione di euro		3,7	1,8	6,7	Medio
				Utilizzo della procedura al di fuori dei casi previsti dalla normativa di settore					
				Frazionamento artificioso dei contratti di acquisto per avvalersi delle acquisizioni in economia					
	27	Acquisizione di beni, servizi e forniture in economia	54	Omesso ricorso al mercato elettronico della P.A. (MEPA) o a centrali di committenza (CONSIP/SCR)		3,8	1,8	6,84	Medio
				Abuso dell'affidamento diretto a determinate imprese fornitrici					
				Abuso del criterio del rapporto fiduciario					
	28	Concessioni e affidamenti in house dei servizi pubblici locali	55	Mancato rispetto normativa di settore		3,8	1,8	6,8	Medio
			56	Omesso o/o scarso controllo sull'attività del concessionario dei pubblici servizi e dell'affidatario					

PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO									
Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competente	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Ponderazione rischio
AMPLIAMENTO PROVOVVEDIMENTI ECONOMICI DIRETTI	29	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati di non particolare rilievo economico. (< 5.000 €)	57	Omessa o incompleta effettuazione dei controlli sul possesso dei requisiti ed attività	servizio sociale	2,7	1,8	4,9	Basso
			58	Violazione delle disposizioni normative e/o regolamentari di riferimento					
			59	Indebito riconoscimento del beneficio in assenza dei requisiti previsti al fine di agevolare determinati soggetti					
	30	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati di particolare rilievo economico. (> 5.000 €)	60	Omessa o incompleta effettuazione dei controlli sul possesso dei requisiti ed attività	servizio sociale	3,2	1,8	5,8	Medio
			61	Violazione delle disposizioni normative e/o regolamentari di riferimento					
			62	Indebito riconoscimento del beneficio in assenza dei requisiti previsti al fine di agevolare determinati soggetti					

TUTELE, CURATELE ED AMMINISTRAZIONI DI SOSTEGNO									
Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/servizio competente	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Ponderazione rischio
Tutele	31	Tutele, curatele, amministrazioni di sostegno	63	Violazione delle disposizioni normative, e/o regolamentari e/o giudiziarie di riferimento	Ufficio tutele	2.7	1.8	4.9	Basso
			64	Indebita gestione delle risorse finanziarie del soggetto protetto					

AMBITI DIVERSI E SPECIFICI									
Area di rischio	n. processo	Processo	n. rischio	Rischi	Settore/ servizio competenza	Probabilità accadimento	Impatto	Livello rischio	Ponderazione rischio
	32	Controlli interni sull'attività amministrativa	65	Interpretazioni soggettive e disparità di trattamento tra servizi	Segreteria/controllo di gestione	2,8	2	5,6	Medio
	33	Gestione delle entrate	66	Disomogeneità delle interpretazioni ed applicazione norme	Tutti i settori	3,8	1,5	5,7	Medio
			67	Utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione					
	34	Gestione della spesa	68	Irregolare gestione di fondi mediante la duplicazione di titoli di spesa o emissione di ordinativi di spesa senza titolo giustificativo		3,8	1,5	5,7	Medio
			69	Sovrafatturazione di prestazioni					

