

C- Analisi dei rischi UNIONE COLLINE MATILDICHE - Settore Finanziario

n.	Processo	Catalogo dei rischi principali	Indicatori di stima del livello di rischio						Valutazione complessiva	Motivazione
			livello di interesse "esterno"	discrezionalità del decisore interno alla PA	manifestazione di eventi corruttivi in passato	trasparenza del processo decisionale	livello di collaborazione del responsabile	grado di attuazione delle misure di trattamento		
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	L
1	Incentivi economici al personale (produttività e retribuzioni di risultato)	Selezione "pilotata" per interesse personale di uno o più commissari	A	M	N	A	A	M	M	Il rischio è mitigato dalla condivisione delle decisioni con altri soggetti e dagli obblighi di pubblicazione a cui sono soggetti gli atti di erogazione degli incentivi
2	Concorso per l'assunzione di personale	Selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più commissari								
3	Concorso per la progressione in carriera del personale	Selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più commissari	B-	B	N	A	A	A	B	Il rischio è mitigato dalla condivisione delle decisioni con altri soggetti, dal quadro tipizzato in cui si deve svolgere la selezione e dagli obblighi di pubblicazione a cui sono soggetti gli atti finali
4	Gestione giuridica del personale: permessi, ferie, autorizzazione smart working ecc.	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	N	B	N	B	A	A	B-	Il rischio è mitigato dal fatto che i procedimenti autorizzatori sono normativamente tipizzati e sono condivisi con il Settore Risorse Umane
5	Relazioni sindacali (informazione, ecc.)	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità								
6	Contrattazione decentrata integrativa	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità								
7	servizi di formazione del personale dipendente	selezione "pilotata" del formatore per interesse/utilità di parte								
9	Gestione dei procedimenti di segnalazione e reclamo	violazione delle norme per interesse di parte	M	M	N	M	A	A	M	Il processo è gestito quasi esclusivamente nella fase iniziale o , in via residuale, in affiancamento ad altri soggetti; il controllo incrociato che ne deriva mitiga il rischio di eventuali cattive gestioni dei reclami finalizzate a perseguire interessi personali
10	Supporto giuridico e pareri legali	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	B	M	N	M	A	A	M	Il processo non produce effetti diretti e l'esito che ne deriva è recepito da soggetti terzi, con potere discrezionale di verifica
11	Gestione del contenzioso	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	B	M	N	M	A	A	M	Il processo non produce effetti diretti e l'esito che ne deriva è recepito da soggetti terzi, con potere discrezionale di verifica

n.	Processo	Catalogo dei rischi principali	Indicatori di stima del livello di rischio						Valutazione complessiva	Motivazione
			livello di interesse "esterno"	discrezionalità del decisore interno alla PA	manifestazione di eventi corruttivi in passato	trasparenza del processo decisionale	livello di collaborazione del responsabile	grado di attuazione delle misure di trattamento		
	Verifica dei requisiti di partecipazione alle procedure di selezione	Mancata esclusione di concorrenti non idonei - Adozione di provvedimenti in assenza dei requisiti e in violazione di norme								
	Varianti in corso d'opera	ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire il conseguimento di indebiti profitti	A+	M	N	A	A	A	A	il grado di rischio assegnato è Alto, tenuto conto dell'ampia discrezionalità che caratterizza il processo decisionale di autorizzazione delle varianti.
	Subappalti	autorizzazione subappalto in violazione di norme o in violazione delle previsioni dei documenti di gara	A++	B	N	A	A	A	A	il grado di rischio assegnato è Alto, tenuto conto della stringente normativa vigente a presidio degli obblighi relativi alla fattispecie del subappalto dei contratti pubblici, nonché degli obblighi di ampia trasparenza
	Proroga	autorizzazione alla proroga in violazione di norme o in violazione delle previsioni dei documenti di gara	A+	B	N	A	A	A	M	il grado di rischio assegnato è Medio, tenuto conto della stringente normativa vigente a presidio degli obblighi relativi alla fattispecie della proroga dei contratti pubblici, nonché degli obblighi di ampia trasparenza
	Rinnovo	autorizzazione al rinnovo in violazione di norme o in violazione delle previsioni dei documenti di gara	A+	B	N	A	A	A	M	il grado di rischio assegnato è Medio, tenuto conto della stringente normativa vigente a presidio degli obblighi relativi alla fattispecie del rinnovo dei contratti pubblici, nonché degli obblighi di ampia trasparenza
	Affidamento incarico collaudo o verifica conformità/ nomina componenti commissioni/ nomina direttore lavori	affidamento incarico/nomina di soggetti non in possesso dei requisiti e in violazione di norme								
	Collaudo	approvazione in caso di esecuzione difforme delle opere								
	Verifica di conformità	approvazione in caso di esecuzione difforme di servizi o forniture	A	M	N	M	A	A	M	il grado di rischio assegnato è Medio, tenuto conto della stringente normativa vigente a presidio degli obblighi relativi alla fase di certificazione di conformità, nonché degli obblighi di ampia trasparenza

n.	Processo	Catalogo dei rischi principali	Indicatori di stima del livello di rischio						Valutazione complessiva	Motivazione
			livello di interesse "esterno"	discrezionalità del decisore interno alla PA	manifestazione di eventi corruttivi in passato	trasparenza del processo decisionale	livello di collaborazione del responsabile	grado di attuazione delle misure di trattamento		
	Regolarità esecuzione	mancata contestazione di eventuali difformità	A	M	N	M	A	A	M	il grado di rischio assegnato è Medio, tenuto conto della stringente normativa vigente a presidio degli obblighi relativi alla fase di certificazione di regolarità dell'esecuzione, nonché degli obblighi di ampia trasparenza
	Resoconti della gestione finanziaria dei contratti	Dichiarazioni non veritiere rispetto alla correttezza della gestione finanziaria dei contratti - omessa pubblicazione	B	M	N	M	A	B	M	il grado di rischio assegnato è Medio, tenuto conto della stringente normativa vigente a presidio degli obblighi di pubblicazione e trasparenza e, di contro, dell'attuale stato di attuazione delle misure
	Monitoraggio, rendicontazione e controllo progetti finanziati dal PNRR	Inadempimento obblighi di monitoraggio, rendicontazione e controllo relativi ai progetti finanziati dal PNRR	B	B	N	A	A	A	B	il grado di rischio assegnato è Basso, tenuto conto della stringente normativa vigente a presidio degli obblighi di rilevazione che interessano i progetti PNRR e da cui dipende l'elargizione dei relativi contributi
	Verifica adempimento obblighi a garanzia delle pari opportunità e dell'inclusione lavorativa nei contratti pubblici, nel PNRR e nel PNC	Mancata verifica con conseguente inadempimento degli obblighi di legge	M	B	N	A	A	A	B	il grado di rischio assegnato è Basso, tenuto conto della stringente normativa vigente a presidio degli obblighi di inclusione lavorativa che interessano i progetti PNRR, il cui mancato rispetto impone gravi sanzioni in capo all'OE
33	Gestione e archiviazione dei contratti pubblici	violazione delle norme procedurali	B-	M	N	A	A	A	B-	il grado di rischio assegnato è basso in quanto gli elementi corruttivi sono minimi.
36	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abusi)	omessa verifica per interesse di parte								
37	Vigilanza sulla circolazione e la sosta	omessa verifica per interesse di parte								
38	Vigilanza e verifiche sulle attività commerciali in sede fissa	omessa verifica per interesse di parte								
39	Vigilanza e verifiche su mercati ed ambulanti	omessa verifica per interesse di parte								
40	Controlli sull'uso del territorio	omessa verifica per interesse di parte								
41	Controlli sull'abbandono di rifiuti urbani	omessa verifica per interesse di parte								
43	Gestione delle sanzioni per violazione del Codice della strada	violazione delle norme per interesse di parte: dilatazione dei tempi	A	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri.

