

Allegato 2.3 A Mappatura dei processi e graduazione rischio corruttivo

| Settore/Servizio di competenza | Aree di rischio                                      | Descrizione processo  | Rischio  | Livello di Interesse esterno | Grado di discrezionalità del decisore | Manifestazione di eventi corruttivi in passato | Opacità del processo decisionale | Livello di connessione /collaborazione al PTPCT | Grado di attuazione delle misure di trattamento | GIUDIZIO SINTETICO | Dati, evidenze e motivazione della misurazione applicata   |
|--------------------------------|--|---|--|------------------------------|---------------------------------------|--|----------------------------------|---|---|--------------------|--|
| Trasparenza, anticorruzione    | Anticorruzione e Trasparenza                         | Redazione Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza   | Illegittima definizione di misure di prevenzione della corruzione finalizzata ad escludere settori, e pertanto dirigenti, chiamati ad attuare PTPCT omissione di controlli   | Medio Alto                   | Medio                                 | Nessuno  | Molto Basso                      | Alto  | Alto  | Molto Basso        | Il processo coinvolge diversi soggetti interni ed esterni all'Ente; è vincolato a norme di legge e deliberazioni di ANAC; è presieduto dal RPCT che propone il Piano per la sua approvazione al Presidente. I controlli sono molteplici e possono essere condotti autonomamente dai singoli collaboratori                                  |
| Trasparenza, anticorruzione    | Anticorruzione e Trasparenza                         | Relazione annuale del Responsabile Anticorruzione   | Inefficace rilevazione dei controlli svolti e del monitoraggio   | Molto basso                  | Basso                                 | Nessuno  | Molto basso                      | Alto  | Alto  | Molto basso        | La relazione viene pubblicata nella sezione amministrazione trasparente e sottoposta così a controllo diffuso.   |
| Trasparenza, anticorruzione    | Anticorruzione e Trasparenza                         | Monitoraggio obblighi di pubblicazione  | Carenza dei controlli sul procedimento e inesatta rilevazione dei controlli svolti.  | Medio                        | Basso                                 | Nessuno  | Basso                            | Alto  | Alto  | Molto Basso        | Si provvede con cadenza annuale ad effettuare un controllo sullo stato delle pubblicazioni, effettuate dai singoli settori, sulla base di quanto disposto dal d.lgs. n. 33/2013 e dal PTPCT. Tale attività presenta un livello basso di rischio in quanto l'attività risulta vincolata a quanto disposto nel d.lgs . n. 33/2013 e al PTPCT |
| Trasparenza, anticorruzione    | Anticorruzione e Trasparenza                         | Gestione delle richieste di accesso civico semplice e generalizzato   | Mancato rispetto dei tempi; Omessa attivazione delle verifiche sugli adempimenti di pubblicazione segnalati; Mancata pubblicazione; Omesso inserimento nel registro delle richieste pervenute e degli esiti delle richieste. | Alto                         | Molto basso                           | Nessuno  | Basso                            | Alto  | Alto  | Basso              | La materia è disciplinata da apposita fonte regolamentare  |
| AAGG - Flussi Documentali      | Servizi generali                                     | Gestione protocollo   | Violazione del segreto di ufficio - Omissione di protocollazione volta a favorire o discriminare altri soggetti. Violazione di privacy   | Medio Alto                   | Alto                                  | Nessuno  | Basso                            | Molto basso                                     | Molto basso                                     | Basso              | Il sistema di protocollazione permette una profilazione degli operatori e livelli di accesso differenziati applicabili al singolo protocollo   |
| AAGG - Flussi Documentali      | Servizi generali                                     | Gestione archivio e pubblicazioni   | Violazione del segreto di ufficio - Omissione di protocollazione volta a favorire o discriminare altri soggetti. Violazione di privacy   | Medio Alto                   | Alto                                  | Nessuno  | Molto Basso                      | Molto basso                                     | Molto basso                                     | Basso              | Il sistema di protocollazione permette una profilazione degli operatori e livelli di accesso differenziati applicabili al singolo protocollo   |
| Risorse Finanziarie            | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Predisposizione PEG, relativi aggiornamenti e reports di Controllo di Gestione, compresa la Relazione sulla performance | Non corretta applicazione della normativa  | Medio                        | Basso                                 | Nessuno  | Molto basso                      | Alto  | Alto  | Basso              | Vari passaggi decisionali e controlli da più soggetti mitigano il rischio corruttivo   |
| Risorse Finanziarie            | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Predisposizione DUP relativi aggiornamenti e reports di controllo strategico  | Non corretta applicazione della normativa  | Medio                        | Medio                                 | Nessuno  | Molto basso                      | Medio   | Alto  | Medio              | Vari passaggi decisionali e controlli da più soggetti mitigano il rischio corruttivo   |

Allegato 2.3 A Mappatura dei processi e graduazione rischio corruttivo

|                     |  |   |  |            |            |         |             |             |             |             |  |
|---------------------|--|---|--|------------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| Risorse finanziarie | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Bilancio di previsione  | Non corretta applicazione della normativa  | Medio      | Medio      | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Basso       | Le procedure in uso garantiscono la tracciabilità delle operazioni effettuate e controlli sugli aspetti contabili da rispettare.<br>I documenti sono controllati dall'organo di revisione per la corretta applicazione della normativa |
| Risorse finanziarie | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Gestione degli adempimenti connessi alla liquidazione/pagamento delle spese | Non corretta applicazione della normativa.<br>Favorire soggetti terzi  | Alto       | Basso      | Nessuno | Molto basso | Molto basso | Basso       | Medio       | Le procedure in uso garantiscono la tracciabilità delle operazioni effettuate. L'ente verifica periodicamente la presenza di fatture in piattaforma crediti non pagati e provvede alla regolarizzazione delle posizioni.               |
| Risorse finanziarie | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Prelevamento dal fondo di riserva   | Non corretta applicazione della normativa  | Basso      | Basso      | Nessuno | Molto basso | Basso       | Molto basso | Molto basso | L'istruttoria è controllata dal dirigente  |
| Risorse finanziarie | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Rendiconto  | Conflitto di interesse potenziale  | Medio      | Basso      | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Basso       | L'istruttoria è controllata dal dirigente<br>I documenti sono controllati dall'organo di revisione per la corretta applicazione della normativa  |
| Risorse finanziarie | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Variazioni di bilancio  | Non corretta applicazione della normativa;   | Medio      | Basso      | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Basso       | L'istruttoria è controllata dal dirigente<br>I documenti, qualora previsto, sono controllati dall'organo di revisione per la corretta applicazione della normativa   |
| Risorse finanziarie | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Variazioni di PEG   | Non corretta applicazione della normativa  | Basso      | Basso      | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Molto basso | L'istruttoria è controllata dal Direttore Generale e dal responsabile del servizio finanziario.  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Gestione procedimenti disciplinari dipendenti                               | Discrezionalità nella emissione di provvedimenti disciplinari; Disparità di trattamento;<br>Mancato rispetto dei termini del procedimento; | Medio      | Medio Alto | Nessuno | Medio       | Medio       | Medio Alto  | Medio       | Rischio basso in relazione alla rigorosa applicazione della normativa e delle procedure  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Reclutamento personale  | Disomogeneità di valutazione;<br>Conflitto di interesse potenziale   | Alto       | Alto       | Nessuno | Medio       | Medio       | Alto        | Medio Alto  | Pur in relazione alla rigorosa applicazione della normativa e delle procedure, il giudizio formulato corrisponde a medio alto  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Autorizzazione allo svolgimento di incarichi esterni dei dipendenti         | Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti;  | Medio Alto | Medio Alto | Nessuno | Molto basso | Medio       | Medio       | Basso       | Rischio basso in relazione alla rigorosa applicazione della normativa e delle procedure e alla ridotta dimensione dell'Ente.   |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Infortunio  | Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti.  | Basso      | Basso      | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Basso       | L'ufficio provvede esclusivamente a compilare la denuncia sulla base della relazione medica e delle circostanze descritte da eventuali testimoni   |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Organizzazione e realizzazione dei corsi di formazione                      | Assenza di imparzialità nella scelta del fornitore   | Alto       | Alto       | Nessuno | Medio       | Medio       | Alto        | Medio       | Il rischio più elevato è nella fase di scelta del soggetto fornitore del servizio, rispetto al quale vengono attivate tutte le misure di prevenzione necessarie sulla base delle normative vigenti                                     |

Allegato 2.3 A Mappatura dei processi e graduazione rischio corruttivo

|                     |  |   |   |             |             |         |             |             |             |            |  |
|---------------------|--|---|---|-------------|-------------|---------|-------------|-------------|-------------|------------|--|
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Predisposizione piano fabbisogni  | Discrezionalità nella scelta dei candidati; Mancanza dei controlli nella fase istruttoria del provvedimento; Mancato rispetto normative sul conflitto di interesse.   | Alto        | Medio       | Nessuno | Medio       | Basso       | Medio       | Medio      | Rischio medio in relazione alla rigorosa applicazione della normativa e delle procedure  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Gestione dei contratti dei dipendenti   | Mancato rispetto normative generali e di settore.   | Molto basso | Basso       | Nessuno | Molto basso | Basso       | Basso       | Basso      | Rischio basso per la tipologia di richieste che l'ufficio gestisce secondo la normativa  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Denunce di malattia professionali all'Inail e istruttoria con il servizio prevenzione | Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti  | Molto basso | Basso       | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Basso      | Trattasi di istruttorie su istanza di parte ove l'ente trasmette tutto alle apposite commissioni tenute alla lavorazione delle pratiche  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Erogazione emolumenti   | Inosservanza di norme e clausole contrattuali   | Basso       | Medio       | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Basso      | Si ritiene il rischio possa riguardare perlopiù eventuali emolumenti variabili   |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Previdenza  | Non corretta applicazione della normativa   | Medio       | Medio       | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Basso      | Le istruttorie vengono validate quanto al diritto alla prestazione dall'istituto previdenziale, quanto alla misura della prestazione vi possono essere elementi da monitorare  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Servizi al personale su richiesta   | Inserimento clausole non conformi al CCNL; Carenza dei controlli  | Alto        | Alto        | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Medio Alto | Un controllo scarso o incompleto potrebbe generare l'attribuzione di diritti non dovuti  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Contrattazione integrativa  | Inosservanza di norme e clausole contrattuali;  | Medio Alto  | Medio Alto  | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Medio Alto | Viene applicata la rigorosa normativa vigente in materia. I provvedimenti conseguenti sono sottoposti al controllo dell'organo di revisione  |
| Risorse Umane       | Acquisizione e gestione del personale                | Relazioni sindacali   | Scarsa trasparenza  | Medio Alto  | Medio Alto  | Nessuno | Basso       | Basso       | Basso       | Medio Alto | Un sistema di relazioni sindacali non improntati ad una ampia trasparenza potrebbe favorire alcune particolari categorie di dipendenti a scapito di altri  |
| Economato           | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Gestione Cassa economale  | Adozione di atti volti a favorire particolari soggetti e/o discriminazione arbitraria di altri soggetti; Adozione di provvedimento in carenza dei requisiti del richiedente; Carenza della trasparenza nelle procedure adottate; Disparità di trattamento; Inesatta o incompleta documentazione; Mancata pubblicazione; Utilizzo improprio del contante | Molto basso | Basso       | Nessuno | Basso       | Molto basso | Molto basso | Basso      | Tracciabilità delle attività ed il controllo diffuso degli atti sono garanzia di correttezza dell'attività. La procedura di approvazione comporta una determinazione o un provvedimento autorizzativo da parte del Dirigente e un ulteriore controllo periodico è effettuato dal Revisore Unico dei Conti. |
| Economato           | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Inventario beni mobili  | Disomogeneità nelle valutazioni; Inesatta o incompleta documentazione; Irregolarità nei controlli per ottenere illeciti benefici o profitti; Mancato rispetto normative generali e di settore; Non corretta applicazione della normativa  | Basso       | Molto basso | Nessuno | Basso       | Molto basso | Molto basso | Basso      | Società specializzata nel settore incaricata di redazione inventario dei beni mobili con conseguente rischio basso   |
| Contratti e appalti | Contratti pubblici                                   | Atti Contratti repertoriati e non repertoriati  | Mancato rispetto dei termini del procedimento; Non corretta applicazione della normativa  | Medio Alto  | Basso       | Nessuno | Basso       | Medio       | Medio       | Medio Alto | Fase complessa e necessaria per sancire il rapporto con l'aggiudicatario delle procedure   |

Allegato 2.3 A Mappatura dei processi e graduazione rischio corruttivo

|                     |                              |  |  |       |            |         |            |            |            |            |  |
|---------------------|------------------------------|--|--|-------|------------|---------|------------|------------|------------|------------|--|
| Contratti e appalti | Contratti pubblici           | Espletamento di gare.                                | Non corretta applicazione della normativa, solo a titolo indicativo:<br>Assenza di rotazione delle imprese da invitare nelle procedure negoziate;<br>Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti; Carenza della trasparenza nelle procedure adottate; Conflitto di interesse potenziale; Controlli incompiuti   | Alto  | Medio Alto | Nessuno | Medio      | Medio Alto | Medio      | Medio Alto | La gestione delle procedure di gara è un settore molto delicato sia per la complessità della normativa che per gli interessi in campo. Viene applicato un controllo diffuso sugli elaborati inerenti all'espletamento delle gare al fine di ridurre al minimo il rischio corruttivo. |
| Tutti               | Contratti pubblici           | Procedure di affidamento lavori, servizi e forniture | Non corretta applicazione della normativa, solo a titolo indicativo:<br>Adozione di atti volti a favorire particolari soggetti e/o discriminazione arbitraria di altri soggetti;<br>Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti;<br>Carenza della trasparenza nelle procedure adottate;<br>Conflitto di interesse potenziale;<br>Discrezionalità e/o Disomogeneità nelle valutazioni. | Alto  | Medio      | Nessuno | Medio Alto | Medio Alto | Medio Alto | Alto       | La normativa in continua evoluzione e la complessità della materia rende questo processo delicato e attenzionato anche a causa delle numerose casistiche e fattispecie possibili.  |
| Servizi Informatici | Anticorruzione e trasparenza | Procedimenti di sicurezza informatica                | Assegnazione e/o attribuzione di permessi ed abilitazioni di accesso a banche dati e sistemi informatici in generale a utenti che non sono in possesso dei requisiti/presupposti per ottenere l'accesso. Discrezionalità nella assegnazione dei permessi.  | Basso | Basso      | Nessuno | Basso      | Medio      | Basso      | Basso      | Implementazione di sistemi di log accessi e tracciatura operazioni.  |