

| Area PNA                  | Area   | Ambito                                       | Processi  | Sottofasi del processo   | Pesatura probabilità di accadimento del rischio (1=basso, 2=medio, 3=alto) | Pesatura impatto del rischio (1=basso, 2=medio, 3=alto) | Indice di rischio: probabilità * impatto | Rischi prevedibili  | Azioni/misure possibili   | Indicatore/output   | Tempistica di attuazione   | Responsabile dell'attuazione dell'azione   | note/eventuali oneri finanziari   |  |
|---------------------------|--|--|---|--|--|---|--|---|---|---|--|--|---|--|
| Area di rischio specifica | Area Servizi Amministrativi  | amministrativo                               | Emissione della fattura per i servizi assistenziali e residenziali (rette ecc.) | rendicontazione servizi  | 2  | 1   | 2  | Assenza di criteri di campionamento dei controlli   | Rischio "Assenza di criteri di campionamento dei controlli"<br>Sistema di rilevazione dell'attività prestata ad ogni utente in modo puntuale  | Monitoraggio trimestrale, Relazione degli scostamenti dal Budget al Cda   | in atto  | Responsabile amministrazione   |   |  |
|                           |  |  |   | emissione fattura  |  |   |  |   | Rischio "Assenza di criteri di campionamento dei controlli"<br>Controllo incrociato con la contabilità  | Monitoraggio trimestrale, Relazione degli scostamenti dal Budget al Cda   | in atto  | Responsabile amministrazione   |   |  |
| Reclutamento              | Area Servizi Amministrativi  | amministrativo                               | Selezione/reclutamento/mobilità tra enti del personale                          | Scelta procedura di assunzione (concorso, contratto a termine tramite selezione o chiamata diretta, mobilità, comando) | 2  | 2   | 4  | Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione<br>Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati<br>Conflitto di interesse del componente della commissione  | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione"<br>Creazione di griglie per la valutazione dei candidati   | Check list, linee guida, regolamenti interni  | in atto  | Responsabile risorse umane   |   |  |
|                           |  |  |   | Svolgimento della procedura di assunzione  |  |   |  |   | Rischio "Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati"<br>Controllo puntuale autocertificazioni  | Check list, linee guida, regolamenti interni  | in atto  |  |   |  |
|                           |  |  |   | requisiti dei candidati  |  |   |  |   | Rischio "Conflitto di interesse del componente della commissione"<br>a) Richiesta sottoscrizione modello<br>b) Verifica puntuale della veridicità delle attestazioni  | Check list, linee guida, regolamenti interni  | in atto  |  |   |  |
|                           |  |  |   | Verifica possesso dei requisiti previsti per l'assunzione  |  |   |  |   | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione"<br>Definizione di criteri per la composizione delle commissioni e verifica che chi vi partecipa non abbia legami parentali con i concorrenti   | Check list, linee guida, regolamenti interni  | in atto  |  |   |  |
|                           |  |  |   |  |  |   |  |   | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione"<br>Ricorso a criteri statistici casuali nella scelta dei temi delle prove scritte  | Check list, linee guida, regolamenti interni  | in atto  |  |   |  |
|                           | Rischio "Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati"<br>Utilizzo di supporti operativi per la effettuazione dei controlli dei requisiti | Check list, linee guida, regolamenti interni | in atto   |  |  |   |  |   |   |   |  |  |   |  |
| Gestione del Personale    | Area Servizi Amministrativi  | amministrativo                               | Progressioni di carriera  | valutazione dei candidati  | 1  | 2   | 2  | Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione  | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione"<br>accordo decentrato  | rispetto dei contenuti dell'accordo decentrato  | in atto  | Direttore  |   |  |
|                           |  |  |   |  |  |   |  |   | regolamenti interni, istruzioni di lavoro   | in atto   | Responsabile risorse umane   |  |   |  |
| Area di rischio specifica | Area Servizi Amministrativi  | Assistenza                                   | Controllo del rispetto dei protocolli nei servizi resi agli ospiti e utenti     | definizione standard   | 1  | 2   | 2  | Scarsa trasparenza del servizio reso<br>Disomogeneità dei comportamenti   | Rischio "Scarsa trasparenza del servizio reso"<br>Definizione puntuale e quantificazione dei servizi resi come da Procedura operativa   | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           |  |  |   | applicazione standard  |  |   |  |   | Rischio "Scarsa trasparenza del servizio reso"<br>Rispetto Carta dei servizi  | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           |  |  |   | controllo di primo livello   |  |   |  |   | Rischio "Disomogeneità dei comportamenti"<br>Formalizzazione all'interno del PAI dei livelli di prestazioni attese per ogni ospite  | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           |  |  |   | controllo di secondo livello   | 3  | 3   | 9  | Mancato rispetto dei LEA  | Rischio "mancato rispetto dei LEA"<br>Verifica tecnico sanitaria annuale da parte dell'APSS<br>Verifica triennale sul rispetto dei requisiti di autorizzazione e accreditamento da parte della PAT<br>Adesione annuale al modello QBB   | monitoraggio annuale/triennale  | in atto  | Coordinatore sanitario   |   |  |
| Area di rischio specifica | Area Servizi Amministrativi  | amministrativo                               | Gestione rette inavase  | Comunicazione  | 1  | 2   | 2  | Disomogeneità delle valutazioni   | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni"<br>Comunicazione puntuale al comune obbligato in solido   | Monitoraggio trimestrale, Relazione degli scostamenti dal Budget al Cda   | in atto  | Responsabile finanze e acquisti  |   |  |
|                           |  |  |   | fatturazione   |  |   |  |   | Non rispetto delle scadenze temporali<br>Fatturazione mensile   | Monitoraggio trimestrale, Relazione degli scostamenti dal Budget al Cda   | in atto  | Responsabile finanze e acquisti  |   |  |
| Area di rischio generale  | Area Servizi Amministrativi  | amministrativo                               | Pagamento fatture   | verifica possesso requisiti  | 1  | 2   | 2  | Disomogeneità delle valutazioni   | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni"<br>Rispetto della Linea guida sulla documentazione necessaria per effettuare la liquidazione  | Linea guida   | in atto  | Responsabile finanze e acquisti  |   |  |
|                           |  |  |   | pagamento  |  |   |  |   | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni"<br>Controllo puntuale della regolarità contributiva per importi inferiori ad € 20.000,00 (o effettuazione puntuale dei controlli)   | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile finanze e acquisti  |   |  |
| Area di rischio specifica | Area Servizi Amministrativi  | Assistenza                                   | Accesso ai servizi di natura residenziale e semiresidenziale                    | Richiesta di accesso ai servizi e/o prestazioni erogate  | 3  | 3   | 9  | Scarsa trasparenza/ poca pubblicità dell'opportunità<br>Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste<br>Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati<br>Disomogeneità delle valutazioni da parte della commissione durante la selezione di ammissione nelle prestazioni di assistenza specifica | Rischio "Scarsa trasparenza/poca pubblicità dell'opportunità"<br>Verifica pubblicazione sul web di informazioni aggiornate sulle opportunità, le strutture e le modalità di accesso   | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           |  |  |   | Valutazione della richiesta  |  |   |  |   | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste"<br>Rispetto del regolamento per l'accesso  | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           |  |  |   |  |  |   |  |   | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste"<br>Pubblicazione sul sito web della documentazione necessaria per l'attivazione del servizio   | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           |  |  |   |  |  |   |  |   | Rischio "Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati"<br>Controllo puntuale della documentazione prima dell'inserimento in lista d'attesa  | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           | Area Servizi Amministrativi  | Assistenza                                   | Attribuzione di trattamenti privilegiati (stanze singole)                       | gestione richiesta   | 3  | 2   | 6  | Scarsa trasparenza<br>Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste  | Rischio "Scarsa trasparenza"<br>Creazione / Compilazione modulo standard da compilare all'atto dell'assegnazione  | monitoraggio semestrale<br>n. moduli compilati/<br>n. contratti sottoscritti ex novo  | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           |  |  |   | assegnazione   |  |   |  |   | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste"<br>Rispetto criteri di priorità per assegnazione della stanza singola  | Nota di servizio  | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           | Area Servizi Amministrativi  | Assistenza                                   | delega di pagamento/gestione spese degli assistiti per attività extra           | gestione spese   | 2  | 2   | 4  | scarsa trasparenza nella gestione   | Rischio "Scarsa trasparenza"<br>tenuta di registro o libretto entrata/uscite con relativa firma da parte dell'ospite  | monitoraggio semestrale   | in atto  | Responsabile finanze e acquisti  |   |  |
|                           | rendicontazione  |  |   |  |  |   |  |   |   |   |  |  |   |  |
| Area di rischio specifica | Area Servizi Amministrativi  | Assistenza                                   | Gestione decessi in struttura   | Segnalazione del decesso e accertamento della morte  | 2  | 2   | 4  | comunicazione in anticipo di un decesso ad una determinata impresa di onoranze funebri  | Rischio "Fuga di notizie"<br>a) Esplicitazione in nota di servizio delle modalità comportamentali<br>b) Elevare la soglia di consapevolezza degli operatori sull'antigiuridicità della condotta   | a) richiamo della nota di servizio<br>b) disposizione organizzativa<br>c) Formazione mirata/focus group   | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza   |   |  |
|                           |  |  |   | Cura e preparazione della salma per familiari e rito funebre   |  |   |  |   | segnalazione ai parenti, da parte degli addetti alle camere mortuarie e/o dei reparti, di una specifica impresa di onoranze funebri   | Rischio "alterazione della concorrenza"<br>a) Predisporre linea guida<br>b) turnazione del personale direttamente interessato<br>c) Elevare la soglia di consapevolezza degli operatori sull'antigiuridicità della condotta | Linea guida/Disposizione organizzativa<br>Esposizione Elenco ditte Esposizione Avviso per parenti<br>Formazione mirata/focus group | in atto  | Responsabile tecnica dell'assistenza  | Misure alternative, non necessariamente da adottare congiuntamente   |
|                           |  |  |   | predisposizione documentazione   |  |   |  |   | 2   | 2   | 4  | la richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in relazione all'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti previsti (es. per la vestizione della salma da parte di un operatore sanitario) | Rischio "Caduta d'immagine dell'Azienda"<br>a) Rispetto codice di comportamento<br>b) Turnazione del personale direttamente interessato | Codice disciplinare aggiornato nel 2024<br>Circolare di servizio /procedura gestione salma<br>Avviso<br>Disposizione organizzativa |
|                           | Amministrazione  |  | Controllo esecuzione contratto (DL e coord. sicurezza)                          | predisposizione documentazione   | 3  | 2   | 6  | Assenza di un piano dei controlli<br>Disomogeneità delle valutazioni  | Rischio "Assenza di un piano dei controlli"<br>Inserimento nei capitolati tecnici della Direzione Lavori o nelle richieste di offerte della qualità e quantità della prestazione attesa<br>Visita periodica da parte del DL +RUP al cantiere per verificare di persona le situazioni rilevate con stesura di report | corrente in fase di appalto   | in atto  | Responsabile esecuzione del contratto  |   |  |

Affidamento di lavori servizi e forniture

|                             |   |   |                                |   |   |   |  |  |   |                         |           |   |
|-----------------------------|---|---|--------------------------------|---|---|---|--|--|---|-------------------------|-----------|---|
|                             |   |   |                                |   |   |   |  | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni"<br>Comunicazione preventiva all'ANAC di richiesta di varianti<br>Periodico reporting dei controlli realizzati e di tutte le varianti richieste, per ogni opera   | corrente in fase di appalto                                     | in atto                 | RUP       |   |
| Area Servizi Amministrativi | tecnico   | Controllo dei servizi appaltati (manutenzione caldaie, manutenzione ascensori, illuminazione, verde, pulizie ecc.)  | predisposizione documentazione | 2 | 2 | 4 | Assenza di criteri di campionamento<br>Disomogeneità delle valutazioni   | Rischio "Assenza di criteri di campionamento"<br>Inserimento nei capitolati tecnici o nelle richieste di offerte della qualità e quantità della prestazione attesa   | monitoraggio semestrale   | in atto                 | RST       |   |
|                             |   |   |                                |   |   |   |  | Rischio "Assenza di criteri di campionamento"<br>segnalazioni di eventuali disservizi  | monitoraggio  | in atto                 | RST       |   |
|                             |   |   |                                |   |   |   |  | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni"<br>Controllo regolare del servizio prestato (prima del pagamento della fattura) - firma da parte del dipendente sulla bolla o sul rapporto lavoro  | monitoraggio semestrale n° bolle firmate                        | in atto                 | RST       |   |
|                             |   | affidamento diretto Appalti sotto soglia comunitaria anche senza consultazione di più OO.EE.  | calcolo valore base d'appalto  | 3 | 3 | 9 | frazionamento artificioso o calcolo alterato del valore stimato dell'appalto   | Rischio "frazionamento artificioso"<br>analisi di tutti gli affidamenti il cui importo è inferiore alla soglia di meno del 10% con esplicitazione di motivazioni rinforzate anche in ordine ai possibili conflitti di interessi;   | n° affidamenti nell'area di attenzione/ n° posizioni analizzate | monitoraggio semestrale | Direttore | Art. 50 comma 1, d.lgs. 36/2023 servizi e forniture fino a 140 mila € e lavori di importo inferiore 150 mila €  |
|                             |   |   |                                |   |   |   | Affidamenti ricorrenti al medesimo OE quando, in particolare, la somma di tali affidamenti superi la soglia di 140 mila euro.  | Rischio" affidamenti reiterati"<br>motivazione stringente per la mancata rotazione ed eventuale manifestazione di interesse  | n° eccezioni al principio della rotazione/totale affidamenti    | monitoraggio semestrale | Direttore |   |
|                             |   |   |                                |   |   |   |  | Rischio" affidamenti reiterati"<br>analisi degli OE per verificare quelli che in un determinato arco temporale risultano come gli affidatari più ricorrenti e superino la soglia   | n° affidamenti nell'area di attenzione/ n° posizioni analizzate | monitoraggio semestrale | Direttore |   |
|                             |   |   |                                |   |   |   | nomina di un Responsabile Unico di Progetto (RUP) non in possesso di adeguati requisiti di professionalità   | Rischio" nomina RUP inadeguato"<br>Link (nei dati sulla procedura)alla pubblicazione del CV del RUP, per far conoscere chiaramente i requisiti di professionalità.<br>Dichiarazione da parte del RUP, o del personale di supporto, delle eventuali situazioni di conflitto di interessi ai sensi dell'art. 16, d.lgs. 36/2023.<br>Individuazione del soggetto competente alla verifica e valutazione delle dichiarazioni rese. | pubblicazione in AT   | monitoraggio semestrale | Direttore | laddove il cv sia presente ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. n. 33/2013 (dirigente o posizione organizzativa)  |
|                             |   | appalti di servizi e forniture di importo inferiore a 140 mila € e lavori di importo inferiore 500 mila € in relazione ai livelli di qualificazione stabiliti dall'art. 63, comma 2, e i criteri stabiliti dall'Alil. II.4. | calcolo valore base d'appalto  | 3 | 3 | 9 | Frazionamento artificioso o calcolo alterato del valore stimato dell'appalto per bypassare il mancato riconoscimento come stazione appaltante  | Rischio" frazionamento artificioso"<br>analisi di tutti gli affidamenti il cui importo è appena inferiore alla soglia minima a partire dalla quale non si potrebbe più ricorrere alle procedure negoziate di meno del 10%. Ciò al fine di individuare i contratti sui quali esercitare maggiori controlli anche rispetto alla fase di esecuzione e ai possibili conflitti di interessi   | n° affidamenti nell'area di attenzione/ n° posizioni analizzate | monitoraggio semestrale | Direttore | Art. 62, comma 1, e art. 63, comma 2, d.lgs. n. 36/2023 (limiti di azione delle stazioni appaltanti non qualificate)  |
|                             |   |   |                                |   |   |   |  | Rischio" frazionamento artificioso"<br>analisi delle procedure in cui si rileva l'invito ad un numero di operatori economici inferiore a quello previsto dalla norma per le soglie di riferimento.   | n° affidamenti nell'area di attenzione/ n° posizioni analizzate | monitoraggio annuale    | Direttore |   |
| Area Servizi Amministrativi | Area gestione del ciclo di vita dei contratti (aggiornamento 2023 PNA 2022) per stazione appaltante non qualificata | Appalto integrato lavori  |                                | 2 | 3 | 6 | progetto di fattibilità carente o per il quale non si proceda ad una accurata verifica, confidando nei successivi livelli di progettazione posti a cura dell'impresa aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze, anche tramite varianti in corso d'opera, con conseguenti maggiori costi di realizzazione delle opere e il dilatarsi dei tempi della loro attuazione | Rischio "carezza progettuale sanata con varianti in corso d'opera" Previsione di specifico indicatore di anomalia, quando si registra un incremento contrattuale intorno o superiore al 50% dell'importo iniziale;   | n° anomalie gestite   | monitoraggio annuale    | Direttore | Art. 44 d.lgs. 36/2023 Appalto integrato E' prevista la possibilità per le stazioni appaltanti di procedere all'affidamento di progettazione ed esecuzione dei lavori sulla base del progetto di fattibilità tecnica ed economica approvato, ad eccezione delle opere di manutenzione ordinaria.            |
|                             |   |   |                                |   |   |   |  | Rischio "mancato rispetto dei tempi di realizzazione"<br>Previsione di specifico indicatore di anomalia, quando si registrano sospensioni che determinano un incremento dei termini superiori al 25% di quelli inizialmente previsti   | n° sospensioni registrate                                       | monitoraggio annuale    | Direttore |   |
|                             |   |   |                                |   |   |   | Possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di "secondo livello" ove consentito dalla S.A. (subappalto e.d. "a cascata"), come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara.  | Rischio" accordi collusivi tra imprese"<br>Sensibilizzazione dei soggetti competenti preposti a mezzo della diffusione di circolari interne/linee guida comportamentali sugli adempimenti e la disciplina in materia di subappalto.  | produzione di linea guida interna                               | 31/12/2025              | Direttore | Art. 119, d.lgs. n. 36/2023 Disciplina del subappalto È nullo l'accordo con cui sia affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni o lavorazioni appaltate, nonché la prevalente esecuzione delle lavorazioni relative alla categoria prevalente e dei contratti ad alta intensità di manodopera |
|                             |   | Subappalti  | affidamento subappalto         | 1 | 3 | 3 | Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma.  | Rischio"subappalto illegittimo"<br>Sensibilizzazione dei soggetti competenti preposti a mezzo della diffusione di circolari interne/linee guida comportamentali sugli adempimenti e la disciplina in materia di subappalto.  | produzione di linea guida interna                               | 31/12/2025              | Direttore |   |
|                             |   |   |                                |   |   |   | Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del DL o del DEC sullo svolgimento delle prestazioni dedotte in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile conseguente prestazione svolta da personale/operatori economici non autorizzati.  | Rischio"subappalto illegittimo"<br>Verifica dell'adeguato rispetto degli adempimenti di legge da parte del DL/DEC e RUP con riferimento allo svolgimento della vigilanza in sede esecutiva con specifico riguardo ai subappalti autorizzati e ai sub contratti comunicati  | n. subappalti autorizzati/n° verifiche                          | monitoraggio annuale    | Direttore |   |