

## **MAPPATURE AREE E PROCESSI**

### **Individuazione attività a rischio corruzione**

La legge n. 190/2012 ha avviato un processo finalizzato a contrastare il fenomeno della corruzione all'interno delle Amministrazioni, dettando una serie di adempimenti. L'art. 1 comma 16 della L. 190/2012 ha individuato alcune aree di rischio ritenendole comuni a tutte le amministrazioni.

Tali aree si riferiscono ai seguenti procedimenti: 1) Rilascio di autorizzazioni o concessioni e contratti; 2) Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del Codice dei Contratti Pubblici relativi a lavori, servizi e forniture; 3) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati; 4) Concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale e progressioni di carriera;

### **Mappatura dei processi a rischio**

L'aspetto centrale e più importante dell'analisi del contesto interno, oltre alla rilevazione dei dati generali relativi alla struttura e alla dimensione organizzativa, è la cosiddetta mappatura dei processi, consistente nella individuazione e analisi dei processi organizzativi. L'obiettivo è che l'intera attività svolta dall'amministrazione venga gradualmente esaminata al fine di identificare aree che, in ragione della natura e delle peculiarità dell'attività stessa, risultino potenzialmente esposte a rischi corruttivi. Di seguito viene riportata la mappatura dei processi relative alle aree di rischio:

| <b>AREA DI RISCHIO</b>                   | <b>LIVELLO DI RISCHIO</b> | <b>MAPPATURA RISCHI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>MISURE DI PREVENZIONE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rilascio di autorizzazioni o concessioni | MEDIO                     | <ul style="list-style-type: none"><li>- Alterazione istruttoria per favorire interessi privati;</li><li>- Mancanza di controlli/verifiche;</li><li>- Discrezionalità nelle valutazioni e nei tempi di procedimenti;</li><li>- Mancata verifica dell'assenza di conflitto di interesse anche potenziale.</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>- Controlli a campione con cadenza semestrale;</li><li>- Tempestiva pubblicazione delle autorizzazioni e concessioni con evidenza della cronologia degli Atti;</li><li>- Espressa attestazione negli Atti amministrativi della insussistenza del conflitto di interessi.</li></ul> |

|                                                                                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi            | ALTO  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Alterazione del mercato, della concorrenza, violazione dei principi di non discriminazione, economicità, buon andamento, imparzialità e trasparenza e rotazione;</li> <li>- Elusione delle regole di affidamento dei Contratti pubblici, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale degli affidamenti al fine di agevolare un determinato soggetto;</li> <li>- Mancata verifica dei requisiti auto dichiarati dagli operatori economici;</li> <li>- Nomina RUP non corretta;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Adozione Regolamento per la disciplina della rotazione;</li> <li>- Adozione Regolamento per le verifiche delle auto dichiarazioni</li> <li>- Tempestiva pubblicazione degli Affidamenti dei contratti pubblici;</li> <li>- Espressa attestazione negli Atti amministrativi della insussistenza del conflitto di interessi.</li> </ul> |
| Concorsi e prove selettive per assunzione di personale e progressioni di carriera | MEDIO | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mancanza adeguata pubblicità e informazione;</li> <li>- Previsioni requisiti e tipologia delle prove personalizzate;</li> <li>- Abuso delle funzioni di membro di Commissione;</li> <li>- Mancanza di controlli/verifiche;</li> <li>- Discrezionalità nei tempi di gestione dei procedimenti;</li> </ul>                                                                                                                                                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tempestiva Pubblicazione di tutte le informazioni connesse alle procedure selettive e/o concorsuali;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                       |
| Atti di liquidazione                                                              | MEDIO | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Insufficiente descrizione dei precedenti atti istruttori e procedimentali relativi alla liquidazione;</li> <li>- Contrasto tra atto di liquidazione e atti procedimentali;</li> <li>- Mancata verifica della regolarità contributiva (DURC).</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                            | L'atto deve attestare l'avvenuta verifica della regolare prestazione, richiamare l'impegno contabile e gli elementi di cui ai precedenti atti procedimentali, nonché il contratto.                                                                                                                                                                                             |
| Emissione mandati di pagamento                                                    | MEDIO | <ul style="list-style-type: none"> <li>- pagamenti non dovuti;</li> <li>- mancato rispetto dell'ordine cronologico per le fatture;</li> <li>- mancata verifica Equitalia;</li> <li>- pagamento di crediti pignorati, senza previ atti liberatori</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- assenza di pubblicazione degli atti di liquidazione;</li> <li>- assenza di ogni conflitto di interesse, anche potenziale.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                  |
| Gestione del personale forestale impiegato nei cantieri di lavoro                 | MEDIO | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Omessa/Falsa attestazione delle presenze.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Introduzione di un sistema di rilevazione automatizzata delle presenze (Es. rilevazione GPS).                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                                  |       |                                             |                                                                        |
|--------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Gestione del personale dislocato presso i Comuni | MEDIO | - Omessa/Falsa attestazione delle presenze. | Trasmissione mensile della rilevazione “automatizzata” delle presenze. |
|--------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|