

Processo	Soggetti coinvolti	Descrizione rischio	Indicatore	Impatto	Probabilità
Acquisto di beni, servizi e lavori	Amministratore Unico, R.U.P. e impiegati	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso.	1 – 3	medio	bassa
Acquisto di beni, servizi e lavori	AmministratoreUnico, R.U.P. e impiegati	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)	2	basso	bassa
Acquisto di beni, servizi e lavori	AmministratoreUnico, R.U.P. e impiegati	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;	1-2-3	basso	nulla
Acquisto di beni, servizi e lavori	AmministratoreUnico, R.U.P. e impiegati	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire una specifica impresa.	1-2-3	medio	bassa
Acquisto di beni, servizi e lavori	AmministratoreUnico, R.U.P. e impiegati	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.	1-2	medio	bassa
Acquisto di beni, servizi e lavori	AmministratoreUnico, R.U.P. e impiegati	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.	1-2	basso	bassa
Acquisto di beni, servizi e lavori	AmministratoreUnico, R.U.P. e impiegati	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.	1-2-3	basso	bassa

Acquisto di beni, servizi e lavori	AmministratoreUnico, R.U.P.e impiegati e componenti delle commissioni di collaudo	Alterazione dei risultati dei collaudi, volti all'accettazione di prodotti/servizi non conformi alle specifiche richieste.	1-2	basso	bassa
Selezione di personale in genere	AmministratoreUnico, responsabili e impiegati	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	medio	bassa
Selezione di personale in genere	AmministratoreUnico, responsabili e impiegati	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari.	2-4	basso	bassa
Selezione di personale in genere	AmministratoreUnico, responsabili e impiegati	Irregolare composizione della commissione di valutazione finalizzata al reclutamento di candidati particolari.	2-3-4	basso	bassa
Selezione di personale in genere	AmministratoreUnico, responsabili, impiegati e membri delle Commissioni di valutazione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari.	2-3-4	basso	basso
Selezione di personale in genere	AmministratoreUnico e responsabili	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari.	1-2	medio	bassa

Selezione di professionisti esterni	AmministratoreUnico, responsabili e impiegati	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento d'incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari.	1-2-4	medio	bassa
Selezione di professionisti esterni	AmministratoreUnico, responsabili e impiegati	Mancata imparzialità nelle procedure di valutazione dei candidati e inosservanza delle previsioni regolamentari interne e della normativa vigente in materia.	1-2-3-4	medio	Bassa
Processi di spesa	Ufficio Amm.vo	Pagamenti non dovuti o influenza sui tempi di pagamenti	2	Medio	Bassa
Gestione sinistri, risarcimenti e rimborsi	Ufficio Amm.vo	Risarcimenti e rimborsi non dovuti o incrementati	2	Medio	Bassa
Rilascio concessioni cimiteriali	Ufficio Servizi Cimiteriali	Mancato rispetto dell'ordine cronologico ovvero assegnazione a soggetti non presenti in graduatoria o che non ne abbiano i requisiti	1-2-3-4	Alto	Bassa
Rilevazione morosità utenti	Servizi scolastici	Mancata rilevazione morosità e Sollecito pagamento	2	Medio	Bassa
Emissione accertamento Tributi vari	Ufficio Tributi	Mancato accertamento o con dati erronei	1-2-3-4	Alto	Bassa
Rilevazione morosità	Ufficio Tributi	Mancata rilevazione morosità	1-2-3-4	Alto	Bassa

Emissione ruoli coattivo	Ufficio Tributi	Mancato invio coattivo	1-2-3-4	Alto	Bassa
Applicazione tariffa in base all' ISEE	Servizi Scolastici	Applicazione fascia non adeguata all'ISEE	2	Medio	Bassa