

Area di rischio	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		
Acquisizione e gestione del personale	Procedure di concorso	Previsione 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. Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari. Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione	ALTO	MEDIO ALTO	NO	ALTA	ALTO	Si evidenzia che al momento non risulta possibile procedere a nuove assunzioni di personale	MOLTO BASSO-	Il processo non consente <u>margini</u> di discrezionalità.
Acquisizione e gestione del personale	Mobilità esterna	Previsione 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. Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione	ALTO	MEDIO-ALTO	NO	MEDIO-ALTA	ALTO	ALTO	MOLTO BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità.
Acquisizione e gestione del personale	Progressioni di carriera (economiche e giuridiche)	Progressioni economiche o giuridiche accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari. Gestione del fondo salario accessorio nel non rispetto dei vincoli legali e contrattuali (progressioni economiche). Mancato rispetto dei vincoli di alimentazione del fondo salario accessorio	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MOLTO BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. il rischio è stato ritenuto molto basso.
Acquisizione e gestione del personale	Conferimento incarichi di collaborazione	Motivazione generica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari. Carente distinzione delle procedure per gli affidamenti degli incarichi ex art. 7 c.6 del D.lgs. 165/2001 rispetto a quelle valevoli per gli affidamenti di servizi in applicazione del d.lgs.50/2016. Il conferimento degli incarichi non avviene nel rispetto della normativa in materia di formazione delle commissioni e di verifica circa l'assenza di conflitti di interesse. Mancata applicazione del Regolamento vigente adottato dall'Ente.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi, avendo l'Ente una propria regolamentazione interna.

Acquisizione e gestione del personale	Conferimento borse di studio	Individuazione nel bando di criteri di selezione volti a favorire soggetti particolari. Conflitto di interessi dei membri della commissione.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi, avendo l'Ente una propria regolamentazione interna.
Acquisizione e gestione del personale	Gestione del personale: Missioni istituzionali e rimborsi relativi al personale dipendente, dirigente e agli organi politici	Gestione delle procedure di spesa nel non rispetto della normativa, dei regolamenti e delle modalità attuative adottate dall'Ente; rimborsi di importi maggiori rispetto al dovuto	MEDIO	NESSUNA	NO	ALTA	ALTA	ALTO	MEDIO BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. IL rischio è stato ritenuto medio -basso.
Acquisizione e gestione del personale	Predisposizione cedolini, adempimenti fiscali e previdenziali	Erogazione di importi superiori al dovuto Inosservanza delle norme di legge e regolamento.	ALTO	NESSUNA	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MOLTO BASSO	A partire dall'anno 2023 alcune fasi del Servizio sono state affidate a società esterna. Rimangono in capo all'Ente alcune fasi tra cui la determinazione delle voci di spesa variabili e il pagamento.
Acquisizione e gestione del personale	Gestione buoni pasto	Erogazione di un numero superiore di buoni rispetto al dovuto. Inosservanza delle norme di legge e regolamento	MEDIO	NESSUNA	NO	ALTA	ALTA	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità
Acquisizione e gestione del personale	Gestione benefici socio-assistenziali a favore del personale dipendente	Erogazione di importi superiori al dovuto Inosservanza delle norme di legge, di regolamento e di quanto stabilito nel contratto integrativo di ente.	MEDIO	NESSUNA	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso.
Contratti Pubblici - Programmazione triennale delle opere pubbliche e biennale servizi e forniture	Approvazione del programma e sua pubblicazione	Definizione di un fabbisogno non rispondente ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione.	MEDIO	NESSUNA	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Il processo viene condiviso con i responsabili di Servizio dell'Ente ai fini della predisposizione della relativa delibera di approvazione.
Contratti pubblici -	Individuazione Responsabile Procedimento	Nomina di responsabili del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti o privi di requisiti idonei ed adeguati ad assicurarne la terzietà e l'indipendenza. Presenza di conflitto di interessi	MEDIO	ALTA	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il responsabile del procedimento nell'Ente coincide con le Po e, nel caso di procedimenti afferenti il Servizio direzione, con l'attuale direttore ff dell'Ente che provvede alla sottoscrizione degli atti attuando così un controllo successivo sul procedimento stesso.
Contratti pubblici -	Procedure di acquisto mediante affidamento diretto - Individuazione contraente	Frazionamento artificioso al fine di favorire un OE. Calcolo alterato del valore stimato dell'appalto al fine di non superare la soglia dell'affidamento diretto. Mancato rispetto del principio di rotazione	ALTO	ALTA	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo consente margini significativi di discrezionalità pur nel rispetto dei criteri previsti dal codice degli appalti.
Contratti pubblici	Procedure di acquisto mediante affidamento diretto Esecuzione contratto	Mancata o insufficiente verifica dello stato di effettivo avanzamento dei lavori/servizi/forniture rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto; abusivo	ALTO	BASSO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo consente margini di discrezionalità.

		ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore; mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti.								
Contratti Pubblici	Procedure di acquisto mediante affidamento diretto Liquidazione	Mancanza di controlli in sede di liquidazione dell'importo. Alterazioni o omissioni di attività di controllo, sia attraverso l'effettuazione di pagamenti ingiustificati o comunque sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari; mancata o insufficiente verifica della regolarità della prestazione prima di procedere ai relativi pagamenti; mancata attuazione del procedimento di verifica della corretta esecuzione per il rilascio del certificato di collaudo, del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione; emissione di un certificato di regolare esecuzione relativo a prestazioni non effettivamente rese.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. mentre i vantaggi che produce all'operatore economico sono alti.
Contratti Pubblici	Affidamento mediante procedura negoziata di lavori servizi e forniture - determina a contrarre	Selezione pilotata ; scelta di modalità di partecipazione o termini per la presentazione delle offerte per favorire un OE e, mancato rispetto dei termini procedurali . Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli art. 63 e 125 del Dlgs 50/2016 in assenza delle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante. Frazionamento artificioso al fine di favorire un OE. Calcolo alterato del valore stimato dell'appalto al fine di non superare la soglia. Mancata rotazione	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri.
Contratti Pubblici	Affidamento mediante procedura negoziata di lavori servizi e forniture - nomina commissione	nomina di commissari in conflitto di interessi o privi dei necessari requisiti	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri.
Contratti pubblici	Affidamento mediante procedura negoziata di lavori servizi e forniture -esclusione offerte anomale	Accordi tra imprese al fine di favorire un particolare OE	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Gli interessi economici delle imprese in gioco richiedono comunque un adeguato livello di attenzione per scongiurare comportamenti scorretti.
Contratti Pubblici	Affidamento mediante procedura negoziata di lavori servizi e forniture - stipula contratto	Mancanza di verifica dei requisiti in capo all'OE. .	ALTO	NO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri
Contratti Pubblici	Affidamento mediante procedura negoziata di lavori servizi e forniture - esecuzione contratto	Mancata o insufficiente verifica dello stato di effettivo avanzamento dei lavori/servizi/forniture rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto; abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore; mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti; mancata comunicazione	ALTO	BASSO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo consente margini di discrezionalità.

		all'ANAC delle varianti								
Contratti Pubblici	Affidamento mediante procedura negoziata di lavori servizi e forniture -liquidazione	Mancanza di controlli in sede di liquidazione dell'importo. Alterazioni o omissioni di attività di controllo, sia attraverso l'effettuazione di pagamenti ingiustificati o comunque sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari; mancata o insufficiente verifica della regolarità della prestazione prima di procedere ai relativi pagamenti; mancata attuazione del procedimento di verifica della corretta esecuzione per il rilascio del certificato di collaudo, del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione; emissione di un certificato di regolare esecuzione relativo a prestazioni non effettivamente rese.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. mentre i vantaggi che produce all'operatore economico sono alti.
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto	Rilascio autorizzazioni, pareri nulla osta	Abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. mentre i vantaggi che produce all'operatore economico sono alti.
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto	Patrocini	Abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti	ALTO	BASSA	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. mentre i vantaggi che produce all'operatore economico sono alti.
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto immediato per il destinatario:	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati – Emanazione bando	Predisposizione di criteri per favorire determinati soggetti	ALTO	ALTA	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo consente margini di discrezionalità significativi e i vantaggi che produce sono di valore. Il rischio è stato comunque ritenuto medio.
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto immediato per il destinatario:	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati – Nomina commissione	Nomina di componenti in conflitto di interesse o mancanti dei requisiti necessari	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri.
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto immediato per il destinatario:	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati – esame delle domande	Mancata verifica dei requisiti per la concessione del contributo	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri.

Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario:	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati – Liquidazione del contributo	Riconoscimento indebito di somme dovute al fine di agevolare determinati soggetti.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. mentre i vantaggi che produce all'operatore economico sono alti.
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario:	Indennizzi danni da fauna selvatica	Riconoscimento indebito di somme dovute al fine di agevolare determinati soggetti.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. mentre i vantaggi che produce sono di valore.
Gestione delle Entrate e delle Spese	Procedure di riscossione	Gestione delle procedure di entrata nel non rispetto dei principi contabili e nel non rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità; mancato rispetto del principio di distinzione tra attività di indirizzo politico e attività gestionale; non corretta determinazione dei residui attivi.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità
Gestione delle Entrate e delle Spese	Procedure di pagamento	Gestione delle procedure di spesa nel non rispetto dei principi contabili e nel non rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità; mancato rispetto del principio di distinzione tra attività di indirizzo politico e attività gestionale; non corretta determinazione dei residui passivi.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità
Gestione delle Entrate e delle Spese	Economato	Erogazione di importi superiori al dovuto inosservanza delle norme di legge e regolamento	NO	BASSO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità
Gestione delle Entrate e delle Spese	Vendita di materiale promozionale	Mancata emissione dei ddt di consegna e pertanto mancata fatturazione del corrispettivo	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. mentre i vantaggi che produce sono di valore
Gestione delle Entrate e delle Spese	Vendita di animali	Individuazione del contraente in maniera non conforme rispetto a norme di legge. Mancata fatturazione del corrispettivo dovuto.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. mentre i vantaggi che produce sono di valore. Al momento, per ragioni sanitarie, l'attività di vendita di animali è sospesa.
Gestione delle Entrate e delle Spese	Buoni carburante	Utilizzo improprio. Inosservanza delle norme di legge o disposizioni interne	NO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità
Gestione del Patrimonio Immobiliare	Concessione prati – pascolo	Gestione delle procedure di affidamento del patrimonio e di concessione dell'uso nel non rispetto dei principi dell'evidenza pubblica e della redditività degli stessi. Sussistenza di situazioni di conflitto di interesse nella gestione degli stessi	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi.
Gestione del Patrimonio Immobiliare	Utilizzo foresterie	Mancata attivazione di controlli sul rispetto dei vincoli d'uso dei beni rientranti nel Parco	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi.

Controlli, verifiche ispezioni e sanzioni	Controlli, verifiche ispezioni	L'attività di vigilanza è esercitata dal Reparto Carabinieri , con propria organizzazione anche in termini di personale, e dunque non ricade sotto la responsabilità dell'Ente. Non si provvede pertanto all'individuazione dei rischi								
Controlli, verifiche ispezioni e sanzioni	Sanzioni	Possibili comportamenti omissivi con conseguente mancata riscossione ovvero mancato rispetto dei termini per la conclusione del procedimento ovvero adozione di atti di archiviazione o di ingiunzione di pagamento con cifre inferiori al dovuto, al fine di favorire soggetti particolari	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. I Vantaggi che produce in favore di terzi sono invece alti.
Affari legali e contenzioso	Contenzioso attivo	In tale ambito il rischio concerne la mancata costituzione in giudizio (ricorsi passivi) ovvero la mancata impugnativa di atti lesivi (ricorsi attivi) e la eventuale mancata partecipazione alle udienze dibattimentali che possono favorire l'archiviazione dei procedimenti.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità e l'Ente si avvale dell'Avvocatura dello Stato per la gestione.
Affari legali e contenzioso	Contenzioso passivo	In tale ambito il rischio concerne la mancata costituzione in giudizio (ricorsi passivi) ovvero la mancata impugnativa di atti lesivi (ricorsi attivi) e la eventuale mancata partecipazione alle udienze dibattimentali che possono favorire l'archiviazione dei procedimenti.	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità e l'Ente si avvale dell'Avvocatura dello Stato per la gestione
Altre Aree	Protocollazione corrispondenza	Mancata o tardiva protocollazione per favorire determinati soggetti. Utilizzo di informazioni riservate al fine di favorire soggetti esterni	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità
Altre Aree	Funzionamento organi collegiali	Violazione di norme per interesse di parte	BASSO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Il processo non consente margini di discrezionalità
Altre Aree	Accesso agli atti	Violazione di norme per interesse di parte	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	MEDIO	Il processo non consente margini di discrezionalità significative
Altre Aree	Organizzazione di iniziative di educazione ambientale o eventi (cets etc)	Violazione di norme per interesse di parte	ALTO	MEDIO	NO	ALTA	ALTO	ALTO	BASSO	Le attività coinvolgono soggetti pubblici (le scuole ad esempio per gli eventi di educazione ambientale) o nel caso della CETS soggetti pubblici e privati interessati. Il processo attiva vantaggi economici indiretti agli operatori economici e non consente margini di discrezionalità significativi.