

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 e 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	Il Registro viene pubblicato nella sezione amministrazione trasparente e sottoposta così a controllo diffuso. La materia è disciplinata da apposita fonte regolamentare
Trasparenza, anticorruzione	Anticorruzione e Trasparenza	Gestione delle richieste di accesso agli atti	Mancato rispetto dei tempi Discrezionalità nella valutazione delle motivazioni Disparità di trattamento	Alto	Basso	Nessuno	Basso	Alto	Alto	Medio	Informatizzazione delle istanze di accesso. Controllo ed emissione atto finale assoggettati in un unico ufficio
Trasparenza, anticorruzione	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Controllo successivo di regolarità amministrativa ex art. 147 bis TUEL	Disparità di trattamento, Disomogeneità delle valutazioni nell'istruttoria Scarsa trasparenza	Medio	Medio	Nessuno	Basso	Alto	Molto basso	Medio	Presenza di norme di legge e di regolamento che vincolano l'attività; il processo vede coinvolti più soggetti e l'attività è svolta sulla base di determinati criteri
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

Allegato 2.3 A Mappatura dei processi e graduazione rischio corruttivo

Tutti	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Erogazione contributi, sovvenzioni, vantaggi economici e patrocini	Disparità di trattamento nell'ammontare del contributo Mancato rispetto dei termini del procedimento Mancanza di controlli	Alto	Medio	Molto basso	Medio alto	Medio alto	Medio	Medio	Si provvede agli adempimenti acquisendo rendicontazioni ed effettuando le verifiche necessarie alla liquidazione dei contributi
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
Progetti speciali e finanziamenti comunitari	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Utilizzo fondi, realizzazione attività progettuali e rendicontazione	Utilizzo improprio dei finanziamenti Inesatta o incompleta documentazione	Medio Alto	Medio Alto	Nessuno	Basso	Basso	Basso	Medio	I controlli, oltre a essere effettuati Direttore e dal personale coinvolto nel progetto e sono definiti in fase di progettazione.
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. I documenti sono controllati dall'organo di revisione per la corretta applicazione della normativa
Risorse finanziarie	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contrazione/Estinzione di mutui o aperture di crediti	Non corretta applicazione della normativa	Basso	Basso	Molto basso	Basso	Basso	Basso	Molto basso	L'ente ha codificato i mutui previsti come mutui cassa depositi e prestiti
Risorse finanziarie	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione degli adempimenti connessi alla liquidazione/pagamento delle spese	Non corretta applicazione della normativa. 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 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 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.

Allegato 2.3 A Mappatura dei processi e graduazione rischio corruttivo

Risorse Umane	Acquisizione e gestione del personale	Gestione procedimenti disciplinari dipendenti	Discrezionalità nella emissione di provvedimenti disciplinari; Disparità di trattamento; 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; Conflitto di interesse potenziale	Alto	Alto	Molto basso	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
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

Allegato 2.3 A Mappatura dei processi e graduazione rischio corruttivo

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;	Molto basso	Basso	Molto basso	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	Le procedure sono volte a responsabilizzare i Dirigenti consegnatari e a formare il personale sugli adempimenti necessari alla corretta gestione dei beni.
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
Contratti e appalti	Contratti pubblici	Espletamento di gare.	Non corretta applicazione della normativa, solo a titolo indicativo: Assenza di rotazione delle imprese da invitare nelle procedure negoziate; Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti; Carenza della trasparenza nelle procedure adottate; Conflitto di interesse potenziale; Controlli incompiuti	Alto	Medio Alto	Molto basso	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 l'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: Adozione di atti volti a favorire particolari soggetti e/o discriminazione arbitraria di altri soggetti; Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti; Carenza della trasparenza nelle procedure adottate; Conflitto di interesse potenziale; Discrezionalità e/o Disomogeneità nelle valutazioni.	Alto	Medio	Molto basso	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.
Patrimonio	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Espropri	Mancato rispetto delle normative generali e di settore Conflitto di interesse potenziale	Alto	Medio	Molto basso	Basso	Molto basso	Molto basso	Medio	Attività che coinvolgono pluralità di soggetti, e sottoposta a controllo diffuso. Il giudizio complessivo è ritenuto medio in corrispondenza all'alto livello di interesse esterno
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.