

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	SOTTOPROCESSO E/O FASE	RISCHI INDIVIDUATI	INDICATORI [1]						VALORE COMPLESSIVO/ GIUDIZIO SINTETICO	DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURAZIONE APPLICATA	MISURE DI PREVENZIONE	INDICATORE DI MONITORAGGIO	TEMPI DI REALIZZAZIONE	UFFICIO RESPONSABILE MONITORAGGIO	OBIETTIVO
				1	2	3	4	5	6							
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	N.B. LA SERVICE NON ADOTTA PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI															
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO																
CONTRATTI PUBBLICI (EX AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE)	Procedure contrattuali a evidenza pubblica/ Procedure ristrette	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	<ul style="list-style-type: none"> •Acquisto di beni e servizi/affidamento di lavori non in linea con le necessità interne/a prezzi non in linea con le condizioni di mercato/a scopo corruttivo/a seguito di indebita induzione; <ul style="list-style-type: none"> •indebito frazionamento; •accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti dello stesso; •individuazione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnici economici dei concorrenti finalizzata a favorire un'impresa; <ul style="list-style-type: none"> •uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa; •mancanza di livello qualitativo coerente con l'esigenza manifestata. 	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	<p style="text-align: center;">MEDIO:</p> <p>Seppur non si sono mai verificati in passato eventi pari a quelli indicati, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'impatto economico. In ogni caso, si precisa che la Service, in virtù degli importi previsti per legge, difficilmente ricorre a tali procedure</p>	<p>Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.</p> <p>Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.</p>	<ul style="list-style-type: none"> •Rispetto della normativa nazionale e del Codice di Contratti; •rispetto delle procedure interne e del regolamento per la formazione e gestione dell'albo fornitori; •segregazione compiti e poteri; •tracciabilità dei processi decisionali; •pubblicità nella sezione Trasparenza. 	<ul style="list-style-type: none"> •Verifica del rispetto della normativa e delle procedure interne; •verifica, per ogni affidamento della presenza della pubblicazione sul sito. 	<p>Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo</p>	<p>RPCT</p>	<p>La Service, pur ricorrendo raramente alle procedure oggetto di analisi, intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualvolta si dovesse ricorrere a tali procedure.</p>
		Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento		Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							
		Individuazione dei requisiti di qualificazione e aggiudicazione		Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							
		Valutazione delle offerte		Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							
		Verifica di eventuali anomalie delle offerte		Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							
		Verifica e Controllo		Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							
	Affidamento diretto	Individuazione dei soggetti e conferimento	<ul style="list-style-type: none"> •Abuso dell'affidamento diretto; •affidamento non in linea con le necessità interne/a prezzi non in linea con le condizioni di mercato/a scopo corruttivo/a seguito di indebita induzione; <ul style="list-style-type: none"> •indebito frazionamento; •mancanza di livello qualitativo coerente con l'esigenza manifestata; •agevolazione di soggetti predeterminati. 	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	<p style="text-align: center;">MEDIO:</p> <p>Seppur non si siano mai verificati in passato eventi pari a quelli indicati, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'impatto economico e della attuale carente regolamentazione formale.</p>	<p>Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.</p> <p>Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.</p>	<ul style="list-style-type: none"> •Rispetto della normativa nazionale e del Codice di Contratti; •rispetto delle procedure interne e del regolamento per la formazione e gestione dell'albo fornitori; •segregazione compiti e poteri; •tracciabilità dei processi decisionali; •pubblicità nella sezione Trasparenza. 	<ul style="list-style-type: none"> •Verifica del rispetto della normativa e delle procedure interne; •verifica, per ogni affidamento della presenza della pubblicazione sul sito. 	<p>Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo</p>	<p>RPCT</p>	<p>La Service intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualvolta si ricorre a tali procedure.</p>
		Verifica e Controllo		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							

ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE (EX ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE)	Reclutamento	Programmazione		Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	<p>BASSO: I processi (e le singole fasi) analizzati sono governati da specifiche previsioni di legge e da procedure consolidate. Non risultano mai pervenute anomalie in relazione alla gestione dei processi. Alla luce di quanto sopra, il livello complessivo di rischio non può che risultare basso.</p>	<p>Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni. Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Pubblicità nella sezione Trasparenza. • predeterminazione di requisiti specifici di partecipazione; • verifica sulla composizione delle commissioni esaminatrici; • verifica sui requisiti posseduti dai candidati e sulla veridicità delle dichiarazioni rese. 	Controllo e verifica diretti	Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo	RPCT	La Service intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualvolta si ricorre a tali procedure.
		Progettazione della procedura	<ul style="list-style-type: none"> • Previsione di requisiti d'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; 	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso							
		Selezione del candidato	<ul style="list-style-type: none"> • reclutamento di personale non in linea con le necessità interne/a inquadramenti e retribuzioni non in linea con le qualifiche/a; • irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; • inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità. 	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso							
		Individuazione del candidato e stipula del contratto		Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso							
	Progressioni di carriera	Formulazione proposta		Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	<p>MEDIO: Seppur sia presente un'apposita regolamentazione interna, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'ambito e dell'impatto economico.</p>	<p>Non si sono mai realizzati eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni. Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Pubblicazione degli atti relativi alla gestione delle risorse umane nel rispetto della normativa; • Provvedimenti relativi al personale proposti di concerto tra più soggetti; • Applicazione delle disposizioni stabilite dal C.C.N.L. di settore in quanto applicabile. 	Controllo e verifica diretti	Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo	RPCT	La Service intende rispettare quanto previsto dalla normativa. A tal proposito verranno effettuate le dovute verifiche, come indicato.
		Valutazione	<ul style="list-style-type: none"> • Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari; • progressioni/premi non in linea con le necessità/risultati dell'ente; • modalità di assegnazione di progressioni/premi poco trasparenti/discrezionali/volte a favorire determinati dipendenti. 	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso							
		Formalizzazione		Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso							
	Conferimento di incarichi di collaborazione e di consulenza esterni	Definizione dell'oggetto del conferimento	Motivazione generica e tautologica circa la necessità di affidare incarichi a consulenti o collaboratori esterni;	Alto	Basso	Basso	Basso	Basso	Medio	<p>MEDIO: Seppur sia presente un'apposita regolamentazione interna, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'ambito e dell'impatto economico.</p>	<p>Non si sono mai realizzati eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni. Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Rispetto della normativa e del Regolamento per la formazione e gestione dell'albo fornitori; • controllo sull'applicazione delle norme; • segregazione compiti e poteri; • tracciabilità dei processi decisionali; • pubblicità nella sezione Trasparenza. 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica del rispetto della normativa e delle procedure interne; • verifica, per ogni affidamento della presenza della pubblicazione sul sito. 	Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo	RPCT	La Service intende rispettare quanto previsto dalla normativa. A tal proposito verranno effettuate le dovute verifiche, come indicato.
		Individuazione dei requisiti	Individuazione di requisiti generici non idonei a verificare le effettive competenze dei consulenti o collaboratori esterni;	Alto	Basso	Basso	Basso	Basso	Medio							
		Valutazione dei requisiti	Inadeguata o errata valutazione delle competenze dei consulenti o collaboratori esterni.	Alto	Basso	Basso	Basso	Basso	Medio							
		Conferimento, verifica e controllo	<ul style="list-style-type: none"> • Mancata applicazione della normativa e delle procedure interne per il conferimento; • Mancato controllo della attività svolte a seguito di incarico; 	Alto	Basso	Basso	Basso	Basso	Medio							
	Gestione delle entrate	Gestione delle entrate	Mancata rilevazione delle posizioni creditorie	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	<p>BASSO: I processi (e le singole fasi) analizzati sono governati da specifiche norme e procedure interne. Non risultano mai pervenute anomalie in relazione alla gestione dei processi.</p>		<ul style="list-style-type: none"> • Regolamento di contabilità; • Verifica del rispetto dei tempi di incasso. 	Verifica a campione del rispetto della disciplina (min. del 30%)	Entro l'anno solare		

GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

Gestione economica	Gestione della cassa (spese ordinarie e funzionali)	Gestione arbitraria della cassa e mancato controllo degli addebiti	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	<p>BASSO: I processi (e le singole fasi) analizzati sono governati da specifiche norme e procedure interne, seppur non formalizzate. Non risultano mai pervenute anomalie in relazione alla gestione dei processi.</p>
	Gestione dei rapporti bancari	Gestione dei conti bancari senza delega	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	
	Utilizzo delle carte di credito	Utilizzo inappropriato e non autorizzato delle carte di credito	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	
	Rimborsi spese	Autorizzazione di spese e rimborsi non coerenti e/o giustificati	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	
Pagamenti	Pagamenti fornitori	· Pagamenti non autorizzati; · abuso di potere diretto a privilegiare alcuni fornitori.	Alto	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	<p>Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni. Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.</p>
Tenuta delle scritture contabili	Tenuta delle scritture contabili	Tenuta delle scritture contabili non conforme alla legge	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	

Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.
Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.

<ul style="list-style-type: none"> • Rispetto della normativa e delle procedure interne (Regolamento di contabilità); • verifica dell'organo di revisione contabile. 	<p>Verifica a campione del rispetto della disciplina (min. del 30%)</p>	<p>Entro l'anno solare</p>
<ul style="list-style-type: none"> • Sottoscrizione autografa dei mandati di pagamento da parte dei soggetti autorizzati; • affidamento di deleghe specifiche per l'utilizzo dell'homebanking. 		
<ul style="list-style-type: none"> • Regolamento di contabilità • Controllo degli estratti conto finalizzato ad estromettere spese non giustificate 		
<p>Pubblicazione delle spese nella sezione amministrazione trasparente</p>		
<p>Pagamento entro i termini previsti dalla legge e solo in casi eccezionali, per comprovate esigenze organizzative o istituzionali, entro un termine superiore e comunque non oltre gg. 120 dal ricevimento della richiesta.</p>	<p>Verifica a campione del rispetto della disciplina (min. del 30%)</p>	<p>Entro l'anno solare</p>
<ul style="list-style-type: none"> • Regolamento di contabilità; • utilizzo di apposito software; • verifica dell'organo di revisione contabile. 	<p>Verifica a campione del rispetto della disciplina (min. del 30%)</p>	<p>Entro l'anno solare</p>

RPCT

La Service intende monitorare i processi al fine di ottenere un basso livello di rischio ed evitare che si verifichino malfunzionamenti nelle attività svolte

	Approvazione del bilancio preventivo e consuntivo	Approvazione del bilancio preventivo e consuntivo	· Disallineamento tra bilancio preventivo e consuntivo; · mancato assestamento.	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso		<ul style="list-style-type: none"> Regolamento di contabilità; utilizzo di apposito software; verifica dell'organo di revisione contabile. 	Verifica a campione del rispetto della disciplina (min. del 30%)	Entro l'anno solare			
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI	N.B.: LA SERVICE NON EFFETTUA CONTROLLI, VERIFICHE E ISPEZIONI.															
INCARICHI E NOMINE	Affidamento di incarichi ai dipendenti	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Motivazione generica e tautologica circa la necessità di affidare incarichi interni	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	MEDIO: Seppur non si sono mai verificati in passato eventi pari a quelli indicati, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'impatto economico e della attuale carente regolamentazione formale.	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni. Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.	· Individuazione precisa dell'incarico; · individuazione delle ragioni dell'affidamento dell'incarico; · valutazione delle competenze e professionalità; · controllo e verifica delle attività svolte.	Controllo e verifica diretti	Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo	RPCT	Attualmente la Service non ricorre alla procedura oggetto di analisi. Qualora dovesse verificarsi tale processo, si opererà nel piano rispetto delle disposizioni di legge.
		Individuazione dei requisiti	Individuazione di requisiti generici non idonei a verificare le effettive competenze del soggetto incaricato	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							
		Valutazione dei requisiti	Inadeguata o errata valutazione delle competenze	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							
		Conferimento, verifica e controllo	· Mancata applicazione della normativa e delle procedure interne per il conferimento; · inadeguata valutazione delle competenze del soggetto incaricato; · mancato controllo della attività svolte a seguito di incarico.	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio							
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Gestione degli affari legali e del contenzioso	Ricezione atti giudiziari	· Gestione diretta a privilegiare o sfavorire determinati soggetti; · inappropriata gestione della pratica con conseguente impatto sulle tempistiche e sull'esito; · mancata adozione di azioni tempestive.	Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	BASSO: I processi (e le singole fasi) analizzati sono governati da specifiche norme nonché procedure interne, seppur non formalizzate. Non risultano mai pervenute anomalie in relazione alla gestione dei processi	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni. Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.	· Rispetto dell'apposita normativa; · controllo sull'applicazione delle norme e delle procedure interne.	Verifica a campione (min. del 30%)	Entro l'anno solare	RPCT	La Service intende monitorare i processi al fine di ottenere un basso livello di rischio ed evitare che si verifichino malfunzionamenti nelle attività svolte
		Valutazione sull'eventualità di intentare o evitare un procedimento		Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso							
		Individuazione professionista legale per patrocinio	N.B.: Si rinvia all'Area Contratti Pubblici													

[1] GLI INDICATORI SONO RIPORTATI NEL PTPC (KEY RISK INDICATOR): 1) livello di interesse "esterno"; 2) grado di discrezionalità del decisore interno alla PA; 3) manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata; 4) opacità del processo decisionale; 5) livello di collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano; 6) grado di attuazione delle misure di trattamento.