



## TABELLA DEI PROCESSI E RELATIVE MISURE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE



## Sommario

AREE DI RISCHIO GENERALI.....	5
SCHEMA 1.....	5
AREA DI RISCHIO GENERALE: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE .....	5
PROCESSO: <i>Procedure selettive per il personale</i> .....	5
Fase 1: <i>Definizione del fabbisogno</i> .....	5
PROCESSO: <i>Procedure selettive per il personale</i> .....	5
Fase 2: <b>REDAZIONE E PUBBLICAZIONE DELL'AVVISO DI SELEZIONE</b> .....	5
PROCESSO: <i>Procedure selettive per il personale</i> .....	6
Fase 3: <i>Nomina commissione di selezione del personale</i> .....	6
PROCESSO: <i>Procedure selettive per il personale</i> .....	6
Fase 4: <i>Espletamento procedura selettiva</i> .....	6
PROCESSO: <i>Gestione del personale</i> .....	7
SCHEMA 2.....	9
AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI .....	9
PROCESSO: <b>PROGRAMMAZIONE</b> .....	9
Fase: <i>Definizione del fabbisogno</i> .....	9
SCHEMA 3.....	10
AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI .....	10
PROCESSO: <b>PROGETTAZIONE</b> .....	10
Fase 1: <i>Nomina del responsabile del procedimento</i> .....	10
PROCESSO: <b>PROGETTAZIONE</b> .....	11
Fase 2: <i>Individuazione degli elementi essenziali del contratto</i> .....	11
PROCESSO: <b>PROGETTAZIONE</b> .....	13
Fase 3: <i>Individuazione della procedura di approvvigionamento</i> .....	13
SCHEMA 4.....	15
AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI .....	15
PROCESSO: <b>GESTIONE DELLA GARA</b> .....	15
Fase 1: <i>Pubblicazione del bando e gestione delle informazioni complementari</i> .....	15
PROCESSO: <b>GESTIONE DELLA GARA</b> .....	15
Fase 2: <i>Aggiudicazione</i> .....	15
PROCESSO: <b>GESTIONE DELLA GARA</b> .....	16
Fase 3: <i>Commissione di gara</i> .....	16



SCHEDA 5.....	18
AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI .....	18
PROCESSO: ESECUZIONE .....	18
Fase 1: <i>Verifiche in corso di esecuzione</i> .....	18
PROCESSO: ESECUZIONE .....	18
Fase 2: <i>Pagamenti in corso di esecuzione</i> .....	18
SCHEDA 6.....	20
AREA DI RISCHIO GENERALE: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO .....	20
PROCESSO: <i>Autorizzazioni e concessioni</i> .....	20
SCHEDA 7.....	21
AREA DI RISCHIO GENERALE: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO .....	21
PROCESSO: <i>Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati</i> .....	21
SCHEDA 8.....	22
AREA DI RISCHIO GENERALE: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO .....	22
PROCESSO: <i>Gestione entrate</i> .....	22
PROCESSO: <i>Gestione uscite e spese minute</i> .....	23
PROCESSO: <i>Spese di rappresentanza, rimborsi, omaggi</i> .....	23
PROCESSO: <i>Formazione bilancio civilistico</i> .....	25
PROCESSO: <i>Rendicontazione contributi specifici</i> .....	25
SCHEDA 9.....	27
AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI .....	27
PROCESSO: <i>Rapporti con autorità di vigilanza</i> .....	27
SCHEDA 10 .....	28
AREA DI RISCHIO GENERALE: INCARICHI E NOMINE .....	28
PROCESSO: <i>Attribuzione incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo</i> .....	28
PROCESSO: <i>Nomine in Commissioni tecniche di consulenza</i> .....	29
PROCESSO: <i>Attribuzione incarichi di docenza</i> .....	30
AREE DI RISCHIO SPECIFICO .....	33



<b>SCHEDA 11 .....</b>	<b>33</b>
<b>AREA DI RISCHIO SPECIFICO: EROGAZIONE SERVIZI.....</b>	<b>33</b>
<b>PROCESSO: Vendita servizi .....</b>	<b>33</b>
<b>PROCESSO: Erogazione consulenza.....</b>	<b>34</b>
<b>Fase: Circolari /Espressione pareri in forma scritta per enti soci .....</b>	<b>34</b>
<b>PROCESSO: Gestione stipendi.....</b>	<b>34</b>
<b>Fase: Elaborazione cedolini per enti aderenti al servizio .....</b>	<b>34</b>
<b>PROCESSO: reclutamento personale per conto degli enti soci .....</b>	<b>35</b>
<b>Fase: Indizione concorso, svolgimento e gestione della graduatoria.....</b>	<b>35</b>
<b>PROCESSO: Gestione formazione.....</b>	<b>35</b>
<b>Fase: Erogazione servizi formativi.....</b>	<b>35</b>
<b>SCHEDA 12 .....</b>	<b>38</b>
<b>AREA DI RISCHIO SPECIFICO: GESTIONE DEI DATI, DEGLI ARCHIVI INFORMATICI E RISERVATEZZA.....</b>	<b>38</b>
<b>PROCESSO: Misure di sicurezza informatica .....</b>	<b>38</b>
<b>PROCESSO: TUTELA DEI DATI PERSONALI .....</b>	<b>38</b>
<b>PROCESSO: Gestione archivi telematici e fisici .....</b>	<b>39</b>
<b>Fase: Conservazione dei documenti e dei dati.....</b>	<b>39</b>



### Aree di rischio generali

#### Scheda 1

#### AREA DI RISCHIO GENERALE: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE

**PROCESSO:** Procedure selettive per il personale

Fase 1: Definizione del fabbisogno

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Arbitrarietà nella definizione del fabbisogno	Predeterminazione del fabbisogno nel piano occupazionale aziendale	Regolamentazione	In atto	Relazione previsionale annuale	Direttore generale
Arbitrarietà nella definizione del fabbisogno	Autorizzazione all'assunzione da parte dell'organo preposto (C.d.a.)	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno 12 <i>Gestione del personale</i> e dei criteri di assunzione dettati dall'allegato P12-R1	Direttore generale

**PROCESSO:** Procedure selettive per il personale

Fase 2: REDAZIONE E PUBBLICAZIONE DELL'AVVISO DI SELEZIONE

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Arbitraria definizione dei requisiti di ammissione e delle prove d'esame	Definizione dell'avviso di selezione	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno 12 <i>Gestione del personale</i> e dei criteri di assunzione dettati dall'allegato P12-R1	Direttore generale Ufficio Affari generali Responsabili d'Area
Non adeguata pubblicità dell'opportunità	Pubblicità attraverso la pubblicazione dei bandi/avvisi sul sito web aziendale in home page e	Trasparenza	In atto	Procedura di controllo interno 12 <i>Gestione del personale</i> e dei criteri di assunzione dettati dall'allegato P12-R1	Direttore generale Area Amministrazione, controllo interno e segreteria



	nella sezione Società trasparente				Ufficio Compliance e privacy
--	-----------------------------------	--	--	--	------------------------------

**PROCESSO: Procedure selettive per il personale**

**Fase 3: Nomina commissione di selezione del personale**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Conflitto di interesse occulto o non gestito	Dichiarazione assenza di conflitto di interesse, anche potenziale e delle cause di astensione obbligatoria	Conflitto di interesse	In atto	Procedura di controllo interno P12-Assunzione e gestione del personale, criteri R1-P12 allegati e relativa modulistica di supporto	Ufficio Affari generali
Incompetenza commissione	Scelta dei commissari tra esperti in possesso di comprovata professionalità ed esperienza	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P12-Assunzione e gestione del personale, criteri R1-P12 allegati e relativa modulistica di supporto	Ufficio Affari generali
Arbitrarietà riconoscimento economico	Predeterminazione di un compenso a gettone per la partecipazione alle commissioni per soggetti esterni	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P12-Assunzione e gestione del personale, criteri R1-P12 allegati e relativa modulistica di supporto	Ufficio Affari generali

**PROCESSO: Procedure selettive per il personale**

**Fase 4: Espletamento procedura selettiva**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione	Predeterminazione dei criteri di valutazione dei candidati in sede di selezione	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno 12 Gestione del personale e dei criteri di assunzione dettati dall'allegato P12-R1	Presidente commissione di selezione (Direttore o Responsabile d'Area)
Scarsa Trasparenza	Pubblicazione esiti (graduatorie finali	Trasparenza	In atto	Procedura di controllo interno 12 Gestione del personale e dei	Ufficio Compliance e privacy



	aggiornate con l'eventuale scorimento degli idonei non vincitori)			criteri di assunzione dettati dall'allegato P12-R1	
--	---	--	--	--	--

Area: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE															
Processo	Probabilità								Impatto			Livello di rischio			
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto	
<i>Procedure selettive per il personale</i>	M	M	A	B	B	B	B	B	<b>BASSO</b>	A	A	M	M	<b>ALTO</b>	<b>MEDIO</b>

**PROCESSO:** Gestione del personale

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Artificiosa definizione delle condizioni contrattuali e del relativo inquadramento/compenso	Trasmissione contratto di lavoro al consulente del lavoro corredata dal bando di selezione	Regolamentazione	2022	Integrare Procedura di controllo interno 12 - Gestione del personale	Direzione generale Area Amministrazione, controllo interno e segreteria
Errorea/falsata comunicazione delle informazioni	Obbligo di timbratura in entrata e in uscita e utilizzo gestionale per la rilevazione delle presenze; autorizzazione della Direzione generale alle trasferte/missioni;	Controllo	2022	Integrare Procedura di controllo interno 12 - Gestione del personale	Direzione generale Area Amministrazione, controllo interno e segreteria
Arbitrarietà riconoscimento economico	Verifica presenze da parte della Direzione generale che autorizza la liquidazione	Controllo	2022	Integrare Procedura di controllo interno 12 - Gestione del personale	Direzione generale Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

**Area: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE**



Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio		
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto	
Gestione del personale	M	B	A	B	B	B	B	B	BASSO	A	M	M	M	MEDIO	BASSO



Scheda 2

**AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI**

**PROCESSO: PROGRAMMAZIONE**

Fase: Definizione del fabbisogno

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Definizione dei fabbisogni in funzione dell'interesse personale a favorire un determinato operatore economico	Programmazione annuale dei fabbisogni e dei piani di sviluppo da parte dell'Assemblea dei Soci	Regolamentazione	In atto	Relazione previsionale annuale	Direttore generale
	Approvazione del budget da parte del Consiglio di Amministrazione	Regolamentazione	In atto	Budget	Direttore generale

Area: Contratti Pubblici																					
Processo	Probabilità								Impatto			Livello di rischio									
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto							
Programmazione contratti pubblici	B	M	A	B	B	B	B	B	BASSO				A	A	M	M	ALTO				MEDIO



Scheda 3

AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI

PROCESSO: PROGETTAZIONE

Fase 1: Nomina del responsabile del procedimento

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Nomina di un soggetto compiacente che possa favorire un determinato o.e.	Nel caso in cui il <b>RUP</b> sia individuato in un soggetto esterno è resa dichiarazione di assenza di conflitto di interesse, anche potenziale, ai sensi dell'art. 6 bis, l. 7 agosto 1990, n. 241 e dell'art. 42, d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50, con riferimento alle funzioni di rivestite, oltre alla dichiarazione di assenza di cause di incompatibilità, inconferibilità all'assunzione dell'incarico, nonché dichiarazione del rispetto del Codice etico	Conflitto di interessi	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera</i> e relativa modulistica  Codice etico e di condotta aziendale (MOG 231)	Area Appalti e contratti
Nomina di un soggetto compiacente che possa favorire un determinato o.e.	Nel caso in cui sia nominata una <b>commissione per la redazione del capitolato</b> è resa, da parte dei singoli commissari, dichiarazione di assenza di conflitti di interesse ai sensi dell'art. 6 bis, l. 7 agosto 1990, n. 241 e dell'art. 42 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50, nonché dichiarazione del rispetto del codice etico	Conflitto di interessi	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera</i> e relativa modulistica  Codice etico e di condotta aziendale (MOG 231)	Area Appalti e contratti



Fuga di notizie	Sottoscrizione da parte dei soggetti (esterni) coinvolti nella redazione della documentazione di gara di impegno alla riservatezza	Conflitto di interessi	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera</i> e relativa modulistica	Area Appalti e contratti
Arbitrarietà riconoscimento economico	Predeterminazione di un compenso a gettone per la partecipazione alle commissioni	Regolamentazione	In atto	Salvo diversa determinazione del Consiglio di Amministrazione, il compenso è fissato in 85,00 € a seduta, oltre al rimborso spese nella misura riconosciuta nel CCPL autonomie locali (area non dirigenziale)	Area Appalti e contratti

## PROCESSO: PROGETTAZIONE

### Fase 2: Individuazione degli elementi essenziali del contratto

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Intempestiva individuazione di bisogni che può determinare la necessità di ricorrere a procedure non ordinarie motivate dall'urgenza	Definizione dei tempi di progettazione dell'appalto	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera</i> e relativa modulistica	RUP della progettazione
Volontà di premiare interessi particolari	Definizione dettagliata del fabbisogno nel rispetto dei limiti definiti dagli strumenti di programmazione	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera</i> e relativa modulistica	RUP della progettazione
Determinazione dell'importo della gara in modo da favorire un determinato o.e. sia	Per l'acquisizione di software o servizi informatici di nuova realizzazione di importo superiore a 5.000,00	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera</i> e relativa modulistica	RUP della progettazione Area Appalti e contratti



in termini di procedura di gara da adottare (es. affidamento diretto, procedura negoziata) che in termini di requisiti di partecipazione.	euro, ai fini dell'attestazione della congruità del valore stimato dell'appalto e della rispondenza della soluzione proposta alle esigenze societarie, il RUP acquisisce parere motivato, non vincolante, da parte di un <b>Comitato permanente</b> di esperti, eventualmente nominato dal C.d.a.. Qualora ritenuto opportuno dalla Direzione generale, il parere di cui sopra può essere richiesto anche per altri contratti attinenti a prodotti o servizi informatici. Per i contratti attinenti a prodotti o servizi informatici il RUP può avvalersi di un'apposita <b>Commissione di esperti</b> , nominata dalla Direzione, per la redazione del capitolato tecnico e per l'elaborazione dei criteri di aggiudicazione, nonché per definire il valore dell'appalto				
Nomina di un soggetto compiacente che possa favorire un determinato o.e.	I membri del <b>Comitato permanente</b> di esperti, con riferimento a ciascuna procedura di verifica, rendono a	Conflitto di interessi	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera</i> e relativa modulistica	RUP della progettazione Area Appalti e contratti



	verbale la dichiarazione di assenza di conflitti di interesse ai sensi dell'art. 42 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50, nonché dichiarazione del rispetto del Codice etico (idem per i membri della <b>Commissione di esperti</b> , se nominata)			Codice etico e di condotta aziendale (MOG 231)	
Arbitrarietà riconoscimento economico	Predeterminazione di un compenso a gettone per la partecipazione, da parte di soggetti esterni, al <b>Comitato permanente</b> per la verifica della congruità dei prezzi	Regolamentazione	In atto	Salvo diversa determinazione del Consiglio di Amministrazione, il compenso è fissato in 170,00 € a seduta, oltre al riconoscimento del rimborso spese nella misura fissata nel CCPL autonomie locali (area non dirigenziale)	Area Appalti e contratti

## PROCESSO: PROGETTAZIONE

### Fase 3: Individuazione della procedura di approvvigionamento

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Intempestiva esecuzione della gara che può determinare la necessità di ricorrere a procedure non ordinarie motivate dall'urgenza	Rispetto dei termini previsti per l'espletamento della procedura di gara di cui al paragrafo 3 della procedura di riferimento	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera e relativa modulistica</i>	Area Appalti e contratti
Scelta della procedura di gara che possa facilitare l'aggiudicazione ad un determinato o.e (es. affidamento	Differenziazione del RUP nelle diverse fasi della progettazione e dell'aggiudicazione. Solo nel caso di affido diretto il RUP della progettazione può, se delegato, procedere	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera e relativa modulistica</i>	Area Appalti e contratti



diretto, procedura negoziata)	all'individuazione del contraente, fornendo adeguata motivazione in relazione alle ragioni tecniche emerse in fase di progettazione, anche con riguardo all'eventuale mancato rispetto del principio di rotazione				
Mancato rispetto dei limiti di spesa per favorire un determinato o.e.	Verifica da parte della Direzione generale, in sede di approvazione della spesa, del rispetto della copertura finanziaria nell'ambito del budget approvato	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera e relativa modulistica</i>	Direzione generale
Artificiosa suddivisione degli approvvigionamenti	Verifica della possibilità di accorpare le procedure di acquisto per i fabbisogni trasversali	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera e relativa modulistica</i>	Area Appalti e contratti
Mancato rispetto del principio di rotazione con inviti frequenti ad uno o più oo.ee.	Compilazione dell'elenco dei fornitori cui sono stati affidati appalti di lavori, servizi o forniture per assicurare il rispetto del principio di rotazione	Rotazione	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera e relativa modulistica</i> Rispetto delle linee guida PAT in materia di rotazione degli affidamenti	Area Appalti e contratti

Area: Contratti Pubblici															
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio		
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto	
Progettazione contratti pubblici	A	A	A	B	B	M	B	M	ALTO	A	A	A	A	ALTO	ALTO



Scheda 4

AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI

PROCESSO: GESTIONE DELLA GARA

Fase 1: Pubblicazione del bando e gestione delle informazioni complementari

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Scelta di modalità di pubblicazione e di termini per la presentazione delle offerte finalizzate a ridurre la partecipazione	Rispetto dei tempi minimi di pubblicazione degli avvisi e dei bandi di gara previsti dalla normativa vigente	Trasparenza	In atto	Monitoraggio delle pubblicazioni	Area Appalti e contratti

PROCESSO: GESTIONE DELLA GARA

Fase 2: Aggiudicazione

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Manipolazione delle disposizioni che governano i processi	Registro contratti passivi stipulati con evidenza della autorizzazione all'acquisto, procedura di affidamento, contraente, termini di pagamento, scadenza, pubblicazione ai fini della trasparenza e adempimenti privacy	Controllo Rotazione	In atto	Procedura di controllo interno P05 -Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera e relativa modulistica	Area Appalti e contratti
Elusione di legge	Rispetto delle regole di trasparenza dettate dal d.lgs. 33/2013 e legge regionale 10/2014	Trasparenza	In atto	Procedura di controllo interno P05 -Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera e relativa modulistica	Area Appalti e contratti



## PROCESSO: GESTIONE DELLA GARA

### Fase 3: Commissione di gara

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Incompetenza o incompatibilità della commissione tecnica	Ove la procedura di individuazione del contraente preveda il criterio dell'offerta economicamente vantaggiosa, i membri della Commissione tecnica sono scelti tra soggetti esperti, individuati avvalendosi dell'elenco provinciale istituito ai sensi dell'art. 21 della l.p. 2/2016 e dell'art. 2bis del DPP 7/2017	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno 05- <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera</i> e relativa modulistica di supporto	Direzione generale
Nomina di un soggetto compiacente per favorire l'aggiudicatario	E' resa dichiarazione di assenza di conflitti di interesse da parte dei commissari ai sensi dell'art. 77 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e, se soggetti esterni, la dichiarazione di assenza di cause di incompatibilità, inconferibilità all'assunzione dell'incarico, nonché dichiarazione del rispetto del codice etico	Conflitto di interesse	In atto	Standardizzazione dei modelli di dichiarazione attestanti l'insussistenza di conflitti di interesse  Codice etico e di condotta aziendale (MOG 231)	Area Appalti e contratti
Arbitrarietà riconoscimento economico	Applicazione dei criteri fissati dalla disciplina provinciale (art. 21 l.p. 2/2016 e artt. 2 e 2 bis del DPP 7/2017) per definire i compensi per la partecipazione alle commissioni	Regolamentazione	2023	Il compenso può essere determinato dal RUP nella misura compresa tra un minimo di 300 euro e un massimo di 2700 euro per la valutazione di ciascuna offerta da parte di ciascun commissario, sulla base di adeguata motivazione in relazione alla professionalità del	Area Appalti e contratti



Area: CONTRATTI PUBBLICI																		
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio					
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità		I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto			
Gestione della gara contratti pubblici	A	A	A	M	B	M	B	B	ALTO			A	A	A	A	ALTO		ALTO
												componente e alla complessità delle valutazioni da effettuare.						



Scheda 5

AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI

PROCESSO: ESECUZIONE

Fase 1: Verifiche in corso di esecuzione

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA DELLA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto	Controllo sull'applicazione di eventuali penali per il ritardo	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P05 - <i>Approvvigionamento di lavori, beni, servizi e prestazioni d'opera e relativa modulistica</i> Procedura di controllo interno P01 - <i>Flussi finanziari</i>	Responsabile esecuzione contratto

PROCESSO: ESECUZIONE

Fase 2: Pagamenti in corso di esecuzione

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA DELLA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Mancata e/o incompleta verifica del corretto adempimento delle prestazioni contrattuali e rispetto delle tempistiche fissate	Verifica della correttezza sostanziale della esecuzione contrattuale, della corrispondenza delle voci riportate nel documento fiscale a quanto ordinato e consegnato e dei tempi di pagamento previsti nel contratto	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P01 - <i>Flussi finanziari</i>	Responsabile esecuzione contratto



Non applicazione di penali e/o sanzioni per il mancato rispetto dei tempi contrattuali e/o per prestazioni difformi da quelle previste in contratto	Visto del responsabile dell'esecuzione del contratto in ordine alla corretta esecuzione del contratto	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P01 - <i>Flussi finanziari</i>	Responsabile esecuzione contratto
Mancato rispetto degli obblighi di normativi vigenti in materia di correttezza dei pagamenti	Verifica della correttezza formale del documento contabile (CIG, DURC, Equitalia etc..) e, a campione, della corrispondenza del pagamento alle previsioni contrattuali, nei limiti d'importo fissati da quest'ultimo	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P01 - <i>Flussi finanziari</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

Area: CONTRATTI PUBBLICI															
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio		
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto	
Esecuzione contratti pubblici	M	M	A	A	B	M	B	B	<b>MEDIO</b>		A	A	A	<b>ALTO</b>	<b>CRITICO</b>



Scheda 6

**AREA DI RISCHIO GENERALE: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

**PROCESSO:** Autorizzazioni e concessioni

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Disomogeneità delle valutazioni (economica e di fattibilità) nella verifica delle richieste di concessione delle sale	Rispetto dei requisiti e delle condizioni regolamentari per la concessione in uso delle sale e predeterminazione dei relativi listini	Controllo	In atto	Regolamento per la concessione in uso delle sale del Consorzio e relativa modulistica che esplicita la documentazione necessaria per l'ottenimento del beneficio	Direzione generale Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

Area: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO																	
Processo:	Probabilità								Impatto		Livello di rischio						
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto			
Autorizzazioni e concessioni	B	M	M	B	B	B	B	B	BASSO		A	M	M	B	MEDIO		BASSO



Scheda 7

**AREA DI RISCHIO GENERALE: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

**PROCESSO:** Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA DELLA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Arbitrarietà riconoscimento economico	Predeterminazione del budget massimo aziendale dei contributi erogabili da parte dell'organo assembleare	Regolamentazione	In atto	Relazione previsionale annuale  Regolamento per la concessione dei contributi	Direzione generale
Scarsa trasparenza nella rendicontazione	Rispetto dei criteri generali e astratti per l'ottenimento dei contributi	Controllo	In atto	Regolamento per la concessione dei contributi	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria
Disomogeneità nelle valutazioni	Rispetto dei criteri fissato con delibera del Cda	Controllo	In atto	Criteri per la concessione dei contributi ai carri allegorici	Segreteria Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

Area: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO																	
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio				
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4				
Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari..	M	M	M	M	B	B	B	B	MEDIO		A	M	M	M	MEDIO		MEDIO



Scheda 8

**AREA DI RISCHIO GENERALE: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO**

**PROCESSO:** Gestione entrate

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Arbitraria/falsata comunicazione dei corrispettivi da fatturare	Verifica a campione della regolare fatturazione dei corrispettivi dovuti su base contrattuale o di altro titolo esigibile	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno 01- <i>Flussi finanziari</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria Responsabile Area
Disomogeneità nelle valutazioni	Accertamento degli incassi e dei crediti in evasi	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno 01- <i>Flussi finanziari</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria
Rischio prescrizione del credito	Verifica annuale dei crediti da incassare	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno 01- <i>Flussi finanziari</i>	Area Amministrazione

Area: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO															
Processo	Probabilità								Impatto			Livello di rischio			
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto	
<b>GESTIONE ENTRATE</b>	M	M	B	M	B	B	B	B	<b>BASSO</b>	B	B	M	M	<b>MEDIO</b>	<b>BASSO</b>



**PROCESSO: Gestione uscite e spese minute**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA DELLA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Volontà di premiare interessi particolari	Predeterminazione delle fattispecie di assunzione di spesa diretta escluse dalle procedure di affidamento in ragione della esiguità e/o immediatezza e urgenza della spesa	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno 07- <i>Gestione delle spese minute</i>	Direzione generale
Trasparenza nelle transazioni Arbitrarietà nella gestione dei flussi finanziari	Verifica in sede di liquidazione del rispetto dei tempi di pagamento fissati contrattualmente	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno 01- <i>Flussi finanziari</i>	Responsabile esecuzione contratto Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

Area: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO																	
Processo	Probabilità								Impatto			Livello di rischio					
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto			
<b>GESTIONE USCITE E SPESE MINUTE</b>	M	B	A	B	B	B	B	B	<b>BASSO</b>		A	M	M	M	<b>MEDIO</b>		<b>BASSO</b>

**PROCESSO: Spese di rappresentanza, rimborsi, omaggi**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Scarsa trasparenza nella rendicontazione dei rimborsi	Predeterminazione delle tipologie di spese ammesse	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P16 – <i>Spese di rappresentanza, rimborsi, omaggi</i>  Regolamento per la gestione dei rimborsi spese dei dipendenti	Direzione generale



				Regolamento per la gestione dei rimborsi spese degli amministratori del Consorzio	
Arbitrarietà della scelta	Differenziazione dell'organo che autorizza la spesa (Presidenza, Direzione, Responsabile d'Area) a seconda del soggetto proponente e dell'importo della medesima spesa	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P16 – <i>Spese di rappresentanza, rimborsi, omaggi</i>  Regolamento per la gestione dei rimborsi spese dei dipendenti  Regolamento per la gestione dei rimborsi spese degli amministratori del Consorzio	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria
Elusione delle regole di imparzialità e di correttezza contabile	Rispetto delle regole di rendicontazione	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P16 – <i>Spese di rappresentanza, rimborsi, omaggi</i>  Regolamento per la gestione dei rimborsi spese dei dipendenti  Regolamento per la gestione dei rimborsi spese degli amministratori del Consorzio	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

Area: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO																
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio			
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4			
<b>SPESE DI RAPPRESENTANZA, RIMBORSI, OMAGGI</b>	M	M	A	B	B	B	B	B	<b>BASSO</b>		A	M	M	<b>MEDIO</b>		<b>BASSO</b>



**PROCESSO: Formazione bilancio civilistico**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Irregolare registrazione contabile	Rispetto delle scadenze nella rilevazione dei fatti aventi natura contabile	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P14 - <i>Formazione bilancio civilistico</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria
Rendicontazione falsata	Sistema di separazione contabile e accesso limitato al sistema informatico	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P14 - <i>Formazione bilancio civilistico</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria
Scarsa trasparenza nei processi di approvazione	Adeguata e tempestiva conoscibilità dei documenti contabili in corso di redazione da parte degli organi preposti	Trasparenza	In atto	Procedura di controllo interno P14 - <i>Formazione bilancio civilistico</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

Area: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO																	
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio				
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto			
<b>FORMAZIONE BILANCIO CIVILISTICO</b>	M	M	M	B	B	B	B	B	<b>BASSO</b>		A	M	M	M	<b>MEDIO</b>		<b>BASSO</b>

**PROCESSO: Rendicontazione contributi specifici**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Falsa rendicontazione	Predisposizione della rendicontazione sulla base delle regole stabilite nei provvedimenti di	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno P03 - <i>Rendicontazione contributi specifici</i>	Responsabile Area



	concessione dei finanziamenti				
Alterazione delle informazioni allo scopo di mascherare spese non conformi	Verifica della conformità dei pagamenti e attestato dell'effettiva liquidazione dei pagamenti collegati al progetto	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P03 - <i>Rendicontazione contributi specifici</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria
Violazione delle regole di rendicontazione al fine di ottenere un vantaggio economico ingiustificato	Attestazione validità delle rendicontazioni sulla base delle dichiarazioni dei responsabili del progetto al fine della liquidazione da parte dell'ente erogante	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P03 - <i>Rendicontazione contributi specifici</i>	Direzione generale

Area: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO																	
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio				
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto			
<b>RENDICONTAZIONE CONTRIBUTI SPECIFICI</b>	M	M	A	M	B	B	B	B	<b>BASSO</b>		A	M	A	A	<b>ALTO</b>		<b>MEDIO</b>



Scheda 9

**AREA DI RISCHIO GENERALE: CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI**

**PROCESSO:** Rapporti con autorità di vigilanza

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Elusione regole di diritto	Adozione degli strumenti di prevenzione e monitoraggio secondo periodiche verifiche dell'attività	Segnalazione e protezione	In atto	Nomina DPO ed osservanza raccomandazioni Nomina OdV e attività di audit e verifica	Ufficio Compliance e privacy Direzione generale

Area: CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI																	
Processo	Probabilità								Impatto			Livello di rischio					
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto			
Rapporti con autorità di vigilanza	M	A	A	M	B	B	B	B	BASSO		A	A	M	A	ALTO		MEDIO



Scheda 10

AREA DI RISCHIO GENERALE: INCARICHI E NOMINE

**PROCESSO:** Attribuzione incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Scorretta rappresentazione delle necessità di spesa	Valutazione dell'impossibilità di far fronte all'esigenza con personale interno	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno 06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo</i> e relativa modulistica di supporto	Responsabile d'Area
Scarsa trasparenza nell'affidamento dell'incarico	Motivazioni in ordine alla scelta del collaboratore e rispetto dell'obbligo di rotazione	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno 06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo</i> e relativa modulistica di supporto	Responsabile d'Area
Arbitrarietà nel riconoscimento economico e nella scelta del contraente	Determinazione del corrispettivo, tenuto conto dell'impegno richiesto e della qualifica del collaboratore	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo</i> e relativa modulistica di supporto	Responsabile d'Area
Mancata corrispondenza tra il contenuto del contratto e gli elementi individuati nella scheda di fabbisogno	Redazione contratto e sottoscrizione del medesimo	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo</i> e relativa modulistica di supporto	Ufficio Affari generali Direzione generale
Incompatibilità/inconferibilità in ragione del ruolo rivestito	Autorizzazione dell'Ente di appartenenza e dichiarazione di assenza di	Conflitto di interessi	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e</i>	Ufficio Affari generali Direzione



nell'ente pubblico di appartenenza	cause ostative al conferimento dell'incarico			<i>continuativa e di lavoro autonomo e relativa modulistica di supporto</i>	
Mancata corrispondenza tra le pattuizioni contrattuali e le prestazioni effettuate e il corrispettivo versato	Verifica della correttezza formale del documento contabile e, a campione, della corrispondenza del pagamento alle previsioni contrattuali, nei limiti d'importo fissati da quest'ultimo	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P01- <i>Flussi finanziari</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

**PROCESSO: Nomine in Commissioni tecniche di consulenza**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Arbitrarietà nella scelta del contraente	Pubblicazione di avviso di manifestazione di interesse per la redazione di un apposito albo di esperti	Trasparenza e rotazione	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo e relativa modulistica di supporto</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria Ufficio Affari generali
Conflitto di interesse occulto o non gestito	Autorizzazione dell'Ente di appartenenza e dichiarazione di assenza di cause ostative al conferimento dell'incarico	Conflitto di interesse	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo e relativa modulistica di supporto</i>	Direzione generale Ufficio Affari generali
Arbitrarietà riconoscimento economico	Predeterminazione di un compenso a gettone per la partecipazione alle commissioni	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo e relativa modulistica di supporto</i>  Il compenso per la partecipazione alle commissioni tecniche è fissato in 85,00 € a	Direzione generale Ufficio Affari generali



				seduta della durata di 2 ore, oltre al riconoscimento del rimborso spese riconosciuto dal CCPL autonomie locali, area non dirigenziale	
Mancata corrispondenza tra il contenuto del contratto e gli elementi individuati nella scheda di fabbisogno	Redazione contratto e sottoscrizione del medesimo	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo</i> e relativa modulistica di supporto	Direzione Ufficio Affari generali Direzione generale
Mancata corrispondenza tra le pattuizioni contrattuali e le prestazioni effettuate e il corrispettivo versato	Verifica della correttezza formale del documento contabile e, a campione, della corrispondenza del pagamento alle previsioni contrattuali, nei limiti d'importo fissati da quest'ultimo	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P01- <i>Flussi finanziari</i>	Area Amministrazione, controllo interno e segreteria

**PROCESSO: Attribuzione incarichi di docenza**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Arbitrarietà nel riconoscimento economico	Prederminazione dei compensi da riconoscere ai docenti	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo</i> e relativa modulistica di supporto  Procedura di controllo interno P08 – <i>Definizione tariffe delle attività di formazione</i>  Procedura di controllo interno P09 – <i>Gestione elenco formatori qualificati</i>	Area Formazione



Scarsa trasparenza dell'affidamento dell'incarico	Valutazione qualità del formatore ai fini del conferimento dell'incarico e rispetto del principio di rotazione	Rotazione	In atto	Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo e relativa modulistica di supporto</i>  Procedura di controllo interno P08 – <i>Definizione tariffe delle attività di formazione</i>  Procedura di controllo interno P09 – <i>Gestione elenco formatori qualificati</i>	Area Formazione
Discrezionalità nella gestione	Rispetto principio di rotazione	Rotazione	In atto	Procedura di controllo interno P05- <i>Approvvigionamenti di beni, servizi e forniture e relativa modulistica di supporto</i>  Procedura di controllo interno P06- <i>Incarichi di collaborazione occasionale o coordinata e continuativa e di lavoro autonomo e relativa modulistica di supporto</i>  Procedura di controllo interno P10- <i>Erogazione servizi formativi</i>	Area Formazione

Area: INCARICHI E NOMINE															
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio		
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4		
<i>Incarichi di collaborazione e lavoro autonomo</i>	A	M	A	B	B	B	B	B	<b>BASSO</b>		A	M	M	<b>MEDIO</b>	<b>BASSO</b>



<i>Nomine in Commissioni tecniche di consulenza</i>	M M M B B B B B	<b>BASSO</b>	A M M M	<b>MEDIO</b>	<b>BASSO</b>
<i>Attribuzione incarichi di docenza</i>	M B M B B B B B	<b>BASSO</b>	A M M M	<b>MEDIO</b>	<b>BASSO</b>



Aree di rischio specifico

Scheda 11

**AREA DI RISCHIO SPECIFICO: EROGAZIONE SERVIZI**

**PROCESSO: Vendita servizi**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Disomogeneità delle valutazioni	Regole omogenee per la vendita di servizi ai soci e a soggetti diversi dai soci	Regolamentazione	In atto	Relazione previsionale annuale  Procedura di controllo interno P04 – <i>Vendita servizi</i> Integrazione Procedura P04 per l'autorizzazione all'erogazione del servizio a soggetti non soci	Responsabili Aree che erogano servizi
Concorrenza sleale	Previsione di una divisione contabile tra attività istituzionale, Cal, servizi, staff al fine di evitare che contributi pubblici alterino la concorrenza	Controllo	In atto	Relazione previsionale annuale  Procedura di controllo interno P04 – <i>Vendita servizi</i> Integrazione Procedura P04 per l'autorizzazione all'erogazione del servizio a soggetti non soci  Procedura di controllo interno P01 - <i>Flussi finanziari</i>	Responsabili Aree che erogano servizi
Arbitrarietà nei prezzi applicati	Predeterminazione delle tariffe nel rispetto degli indirizzi fissati dall'Assemblea dei Soci	Controllo	In atto	Relazione previsionale annuale  Procedura di controllo interno P04 – <i>Vendita servizi</i> Integrazione Procedura P04 per l'autorizzazione all'erogazione del servizio a soggetti non soci	Responsabili Aree che erogano servizi



Scarsa trasparenza nella scelta dei soggetti privati (non soci)	Autorizzazione da parte dell'organo competente (Presidente o Direttore) per l'erogazione di un servizio a un soggetto non socio	Controllo	In atto	Relazione previsionale annuale  Procedura di controllo interno P04 – <i>Vendita servizi</i> Integrazione Procedura P04 per l'autorizzazione all'erogazione del servizio a soggetti non soci	Direzione generale
---	---	-----------	---------	--	--------------------

**PROCESSO: Erogazione consulenza**

Fase: Circolari /Espressione pareri in forma scritta per enti soci

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Arbitrarietà delle valutazioni espresse a vantaggio di soggetti interessati	Garanzia di indipendenza del responsabile tecnico del procedimento	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P02 – <i>Pareri in forma scritta</i>	Tutte le Aree
Disomogeneità delle valutazioni	Sottoscrizione da parte della Direzione generale e Presidenza ai fini dell'invio	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P02 – <i>Pareri in forma scritta</i>	Tutte le Aree

**PROCESSO: Gestione stipendi**

Fase: Elaborazione cedolini per enti aderenti al servizio

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Alterazione delle informazioni	Verifica dei cedolini e relativa documentazione con il referente dell'ente locale tramite canali di trasmissione protetti	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P11 – <i>Elaborazione mensili cedolini</i>	Area personale Ufficio Stipendi



**PROCESSO: reclutamento personale per conto degli enti soci**

**Fase: Indizione concorso, svolgimento e gestione della graduatoria**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Disomogeneità delle valutazioni	Creazione di griglie per la valutazione dei candidati; Definizione di criteri per la composizione delle commissioni e verifica che chi vi partecipa non abbia legami parentali con i concorrenti; Ricorso a criteri statistici casuali nella scelta dei temi o delle domande;	Controllo	In atto	Regolamento per l'esecuzione di concorsi a favore degli enti	Area personale
Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Creazione di supporti operativi per la effettuazione dei controlli dei requisiti	Controllo	In atto	Procedura guidata di presentazione della domanda del candidato	Area personale

**PROCESSO: Gestione formazione**

**Fase: Erogazione servizi formativi**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Discrezionalità nella gestione	Predisposizione progetti e piano formativo annuale, per l'approvazione da parte del Cda	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno P10- <i>Erogazione servizi formativi</i>	Area Formazione
Disomogeneità delle opportunità	Autorizzazione all'erogazione del servizio a soggetti non soci	Controllo	In atto	Relazione previsionale annuale	Area Formazione
Mancata equità nella definizione	Sistemi di accesso informatizzato per la fruizione delle iniziative formative	Controllo	In atto	Sistema di tracciamento e reporting della piattaforma informatica	Area Formazione



delle condizioni economiche					
Irregolarità nello svolgimento del servizio Uso distorto dello strumento a fini di promozione scorretta di attività professionale	Coordinamento didattico e tutoraggio/ verifiche	Formazione	In atto	Procedura di controllo interno P10- <i>Erogazione servizi formativi</i>	Area Formazione
Scarsa trasparenza	Valutazione della qualità del servizio	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P10- <i>Erogazione servizi formativi</i>	Area Formazione
Arbitrarietà nei prezzi applicati	Predisposizione prospetto riassuntivo per pagamento	Controllo	In atto	Procedura di controllo interno P01- <i>Flussi finanziari</i>	Area Formazione
Errori nel rispetto degli obblighi di legge per scarsa conoscenza della normativa in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro, anticorruzione, trasparenza e tutela dei dati personali	Piano di formazione obbligatoria da parte del personale dipendente	Formazione	In atto	Report annuale sul rispetto degli obblighi formativi	Area Formazione

Processo	Area: EROGAZIONE SERVIZI										Livello di rischio				
	Probabilità								Impatto						
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto	
Vendita servizi	M	M	B	B	B	B	B	B	BASSO	A	M	M	M	MEDIO	BASSO
Erogazione consulenza	A	M	M	M	M	B	M	B	MEDIO	A	M	B	B	BASSO	BASSO



<i>Gestione stipendi</i>	<i>M</i>	<i>B</i>	<i>M</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<b>BASSO</b>	<i>A</i>	<i>A</i>	<i>A</i>	<i>B</i>	<b>ALTO</b>	<b>MEDIO</b>
<i>Reclutamento personale per conto degli enti soci</i>	<i>M</i>	<i>M</i>	<i>A</i>	<i>M</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<b>BASSO</b>	<i>A</i>	<i>M</i>	<i>A</i>	<i>M</i>	<b>ALTO</b>	<b>MEDIO</b>
<i>Erogazione servizi formativi</i>	<i>A</i>	<i>M</i>	<i>M</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>B</i>	<b>BASSO</b>	<i>A</i>	<i>A</i>	<i>A</i>	<i>M</i>	<b>ALTO</b>	<b>MEDIO</b>



Scheda 12

**AREA DI RISCHIO SPECIFICO: Gestione dei dati, degli archivi informatici e riservatezza**

**PROCESSO: Misure di sicurezza informatica**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Violazione dei sistemi informatici	Mappatura periodica dei dispositivi, dei sistemi e delle licenze d'uso	Controllo	in atto	Piano per le misure minime di sicurezza informatica	Area Innovazione e Transizione al digitale
Violazione dei sistemi informatici	Aggiornamento periodico delle misure di sicurezza informatiche e di protezione	Controllo	In atto	Piano per le misure minime di sicurezza informatica	Area Innovazione e Transizione al digitale
Violazione dei sistemi informatici	Regolarizzazione uso dei dispositivi portatili personali da parte dei dipendenti e altro personale "ad uso promiscuo" in caso di lavoro agile	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno P15 - <i>Gestione amministrazione/Manutenzione degli apparati informatici</i> Autorizzazioni alla effettuazione della prestazione lavorativa in forma agile	Direzione generale Ufficio Compliance e privacy

**PROCESSO: TUTELA DEI DATI PERSONALI**

Violazione regole in materia di tutela dei dati personali	Nomina Amministratore di sistema e tenuta del registro dei trattamenti	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno 15 – <i>Gestione, amministrazione e manutenzione degli apparati informatici</i>	Direzione generale Ufficio Compliance e privacy
---	--	------------------	---------	--	---



**PROCESSO: Gestione archivi telematici e fisici**

**Fase: Conservazione dei documenti e dei dati**

RISCHIO	AZIONI/MISURE	TIPOLOGIA MISURA	TEMPISTICA	RISULTATI ATTESI (OUTPUT)/INDICATORE DI MISURAZIONE	RESPONSABILE
Fuga di notizie o di informazioni riservate	Gestione del protocollo in entrata e in uscita	Regolamentazione	In atto	Procedura di controllo interno 13- <i>Gestione protocollo</i>	Direzione generale Area Amministrazione, controllo interno e segreteria Tutte le Aree

AREA: Gestione dei dati, degli archivi informatici e riservatezza															
Processo	Probabilità								Impatto				Livello di rischio		
	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	Valutazione Probabilità	I1	I2	I3	I4	Valutazione Impatto	
<i>Misure di sicurezza informatica</i>	M	A	B	M	B	M	B	B	<b>BASSO</b>		A	A	M	<b>ALTO</b>	<b>MEDIO</b>
<i>Tutela dei dati personali</i>	B	M	B	B	B	B	B	B	<b>BASSO</b>		A	M	A	<b>ALTO</b>	<b>MEDIO</b>
<i>Conservazione dei documenti e dei dati</i>	M	M	M	M	B	B	M	B	<b>MEDIO</b>		M	M	M	<b>MEDIO</b>	<b>MEDIO</b>