

# ENTE DI GESTIONE DEL PARCO INTERREGIONALE DEL SASSO SIMONE E SIMONCELLO

## PTTC TRIENNIO 2017/2019

Allegato "A"

### PRIMA PARTE : LA MAPPATURA DEI PROCESSI

#### 1. Analisi dell'applicabilità dei processi ed individuazione di nuove AREA di rischio e/o Processi per l'amministrazione di appartenenza.

La Tabella n. 1, contiene:

- le AREA di rischio individuate dal PNA comuni a tutte le amministrazioni;
- i principali processi associati alle AREA di rischio, individuati dal PNA comuni a tutte le amministrazioni;
- le ulteriori AREA di rischio non individuate dal PNA, ma rilevanti per l'amministrazione,

per ciascuna AREA di rischio assegnata viene indicato, nell'apposito spazio, se il Processo è applicabile alle peculiarità dell'amministrazione. In caso di non applicabilità, verranno segnalate le motivazioni.

#### 2. Identificazione dei Settori/Uffici deputati allo svolgimento del Processo.

Sempre considerando la Tabella n. 1, per ciascun Processo vengono segnalati, nell'apposito spazio, i AREA/Servizi interessati allo svolgimento dello stesso.

**Tabella n. 1: Mappatura dei Processi**

<b>AREA DI RISCHIO</b>	<b>PROCESSI</b>	<b>Indicare se il processo è applicabile (Si/No)</b>	<b>In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni</b>	<b>Settori /Servizi interessati al processo</b>
<b>Area: acquisizione e progressione del personale</b>	Reclutamento	SI		TUTTI I SETTORI
	Progressioni di carriera	SI		TUTTI I SETTORI
	Conferimento di incarichi di collaborazione	SI		TUTTI I SETTORI
<b>Area: affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	SI		TUTTI I SETTORI
	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	SI		TUTTI I SETTORI
	Requisiti di qualificazione	SI		TUTTI I SETTORI
	Requisiti di aggiudicazione	SI		TUTTI I SETTORI
	Valutazione delle offerte	SI		TUTTI I SETTORI
	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	SI		TUTTI I SETTORI

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	Indicare se il processo è applicabile (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni	Settori /Servizi interessati al processo
	Procedure negoziate	SI		TUTTI I SETTORI
	Affidamenti diretti	SI		TUTTI I SETTORI
	Revoca del bando	SI		TUTTI I SETTORI
	Redazione del cronoprogramma	SI		SETTORE TECNICO
	Varianti in corso di esecuzione del contratto	SI		TUTTI I SETTORI
	Subappalto	SI		TUTTI I SETTORI
	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	SI		TUTTI I SETTORI
<b>Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>	Provvedimenti di tipo autorizzatorio (includere figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	SI		SETTORE TECNICO

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	Indicare se il processo è applicabile (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni	Settori /Servizi interessati al processo
	Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	SI		TUTTI I SETTORI
	Provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	SI		TUTTI I SETTORI
<b>Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	SI		TUTTI I SETTORI
<b>Area: finanza</b>	Maneggio valori	SI		SETTORE AMMINISTRATIVO
	Controlli contabili	SI		SETTORE AMMINISTRATIVO
	Gestione entrate tributarie e non	NO	L'ENTE DI GESTIONE DEL PARCO NON HA ENTRATE TRIBUTARIE E NON	
<b>Area: patrimonio</b>	Alienazioni	SI		TUTTI I SETTORI

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	Indicare se il processo è applicabile (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni	Settori /Servizi interessati al processo
	Locazioni e comodati	SI		TUTTI I SETTORI
<b>Area: vigilanza società a totale partecipazione pubblica</b>	Reclutamento personale	NO	L'ENTE DI GESTIONE DEL PARCO NON HA ATTUALMENTE SOCIETA' A TOTALE PARTECIPAZIONE PUBBLICA	
	Affidamento lavori e forniture	NO	L'ENTE DI GESTIONE DEL PARCO NON HA ATTUALMENTE SOCIETA' A TOTALE PARTECIPAZIONE PUBBLICA	
	Incarichi e nomine	NO	L'ENTE DI GESTIONE DEL PARCO NON HA ATTUALMENTE SOCIETA' A TOTALE PARTECIPAZIONE PUBBLICA	
<b>Area: incarichi e nomine</b>	Affidamento incarichi professionali	SI		TUTTI I SETTORI
	Affidamento incarichi di vertice, dirigenziale, di amministratore di ente	SI		TUTTI I SETTORI
	Nomina	SI		TUTTI I SETTORI
<b>Area: controlli</b>	Adozione atti amministrativi	SI		TUTTI I SETTORI
<b>Area: affari legali</b>	Affidamenti incarichi	SI		TUTTI I SETTORI
	Rifusione spese legali	SI		TUTTI I SETTORI

## SECONDA PARTE : ANALISI E VALUTAZIONE DEI PROCESSI

### 3. Valutazione dei processi esposti al rischio

La presente analisi, come dettato dal Piano Nazionale Anticorruzione, mira a valutare l'esposizione al rischio dei processi organizzativi. Vengono prese in considerazione 6 domande per la probabilità e 4 domande per l'impatto.

La risposta alle successive domande per ogni processo individuato darà luogo ad un punteggio riportato nell'apposita tabella. Con la media delle risposte per la probabilità e, separatamente, per l'impatto si giunge alla valutazione finale di esposizione al rischio come da calcolo sotto riportato.

<b>VALORI E FREQUENZE DELLA PROBABILITÀ</b>	<b>VALORI E IMPORTANZA DELL'IMPATTO</b>
0 nessuna probabilità 1 improbabile 2 poco probabile 3 probabile 4 molto probabile 5 altamente probabile	0 nessun impatto 1 marginale 2 minore 3 soglia 4 serio 5 superiore
<b>Valutazione complessiva del rischio</b>	
=	
<b>Valore Probabilità x Valore Impatto</b>	

## PROBABILITA'

### Domanda 1: Discrezionalità

Il processo è discrezionale?	
No, è del tutto vincolato	1
E' parzialmente vincolato dalla legge e da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari)	2
E' parzialmente vincolato solo dalla legge	3
E' parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari)	4
E' altamente discrezionale	5

### Domanda 2: Rilevanza esterna

Il processo produce effetti diretti all'esterno dell'amministrazione di riferimento?	
No, ha come destinatario finale un ufficio interno	2
Sì, il risultato del processo è rivolto direttamente ad utenti esterni alla p.a. di riferimento	5

### Domanda 3: Complessità del processo

Si tratta di un processo complesso che comporta il coinvolgimento di più amministrazioni (esclusi i controlli) in fasi successive per il conseguimento del risultato?	
No, il processo coinvolge una sola p.a	1
Sì, il processo coinvolge più di 3 amministrazioni	3
Sì, il processo coinvolge più di 5 amministrazioni	5

### Domanda 4: Valore economico

Qual è l'impatto economico del processo?	
Ha rilevanza esclusivamente interna	1
Comporta l'attribuzione di vantaggi a soggetti esterni, ma di non particolare rilievo economico (es.: concessione di borsa di studio per studenti)	3
Comporta l'attribuzione di considerevoli vantaggi a soggetti esterni (es.: affidamento di appalto)	5

**Domanda 5: Frazionabilità del processo**

<b>Il risultato finale del processo può essere raggiunto anche effettuando una pluralità di operazioni di entità economica ridotta che, considerate complessivamente, alla fine assicurano lo stesso risultato (es.: pluralità di affidamenti ridotti)?</b>	
No	<b>1</b>
Si	<b>5</b>

**Domanda 6: Controlli**

<b>Anche sulla base dell'esperienza pregressa, il tipo di controllo applicato sul processo è adeguato a neutralizzare il rischio?</b>	
Sì, costituisce un efficace strumento di neutralizzazione	<b>1</b>
Sì, è molto efficace	<b>2</b>
Sì, per una percentuale approssimativa del 50%	<b>3</b>
Sì, ma in minima parte	<b>4</b>
No, il rischio rimane indifferente	<b>5</b>

**A. IMPATTO****Domanda 7: Impatto organizzativo**

<b>Rispetto al totale del personale impiegato nel singolo servizio (unità organizzativa semplice) competente a svolgere il processo (o la fase di processo di competenza della p.a.) nell'ambito della singola p.a., quale percentuale di personale è impiegata nel processo?</b> <i>(se il processo coinvolge l'attività di più servizi nell'ambito della stessa p.a. occorre riferire la percentuale al personale impiegato nei servizi coinvolti)</i>	
Fino a circa il 20%	<b>1</b>
Fino a circa il 40%	<b>2</b>
Fino a circa il 60%	<b>3</b>
Fino a circa il 80%	<b>4</b>
Fino a circa il 100%	<b>5</b>

**Domanda 8: Impatto economico**

<b>Nel corso degli ultimi 5 anni sono state pronunciate sentenze della Corte dei conti a carico di dipendenti (dirigenti e dipendenti) della p.a. di riferimento o sono state pronunciate sentenze di risarcimento del danno nei confronti della p.a. di riferimento per la medesima tipologia di evento o di tipologie analoghe?</b>	
No	<b>1</b>
Si	<b>5</b>



**Domanda 9: Impatto reputazionale**

<b>Nel corso degli ultimi 5 anni sono stati pubblicati su giornali o riviste articoli aventi ad oggetto il medesimo evento o eventi analoghi?</b>	
No	<b>0</b>
Non ne abbiamo memoria	<b>1</b>
Sì, sulla stampa locale	<b>2</b>
Sì, sulla stampa nazionale	<b>3</b>
Sì, sulla stampa locale e nazionale	<b>4</b>
Sì, sulla stampa locale, nazionale e internazionale	<b>5</b>

**Domanda 10: Impatto organizzativo, economico e sull'immagine**

<b>A quale livello può collocarsi il rischio dell'evento (livello apicale, livello intermedio o livello basso) ovvero la posizione/il ruolo che l'eventuale soggetto riveste nell'organizzazione è elevata, media o bassa?</b>	
A livello di addetto	<b>1</b>
A livello di collaboratore o funzionario	<b>2</b>
A livello di dirigente di ufficio non generale ovvero di posizione apicale o di posizione organizzativa	<b>3</b>
A livello di dirigente di ufficio generale	<b>4</b>
A livello di capo dipartimento/segretario generale	<b>5</b>

**Tabella n. 2. La Valutazione della Rischiosità del Processo**

PROCESSO	PROBABILITA'						IMPATTO				Probabilità Media punteggi da D.1 a D.6	Impatto Media punteggi da D.7 a D.10	Valore finale (Impatto x probabilità)
	D. 1	D. 2	D. 3	D. 4	D. 5	D. 6	D. 7	D. 8	D. 9	D. 10			
1. Reclutamento	2	5	1	5	1	1	2	1	0	3	2,5	1,5	3,75
2. Progressioni di carriera	2	2	1	1	1	1	2	1	0	2	1,3	1,2	1,6
3. Conferimento di incarichi di collaborazione	2	5	1	5	1	1	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1
4. Definizione dell'oggetto dell'affidamento	2	5	1	5	1	1	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1
5. Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	2	5	1	5	1	1	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1
6. Requisiti di qualificazione	2	5	1	5	1	1	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1

PROCESSO	PROBABILITA'						IMPATTO				Probabilità Media punteggi da D.1 a D.6	Impatto Media punteggi da D.7 a D.10	Valore finale (Impatto x probabilità)
	D. 1	D. 2	D. 3	D. 4	D. 5	D. 6	D. 7	D. 8	D. 9	D. 10			
7. Requisiti di aggiudicazione	2	5	1	5	1	1	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1
8. Valutazione delle offerte	2	5	1	5	1	1	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1
9. Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	1	5	1	5	1	2	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1
10. Procedure negoziare	2	5	1	5	5	4	1	1	0	3	3,6	1,2	4,6
11. Affidamenti diretti	2	5	1	5	5	4	1	1	0	3	3,6	1,2	4,6
12. Revoca del bando	2	5	1	5	1	4	1	1	0	3	3	1,2	3,7
13. Redazione del cronoprogramma	2	5	1	5	1	5	1	1	0	3	3,1	1,2	3,9

PROCESSO	PROBABILITA'						IMPATTO				Probabilità Media punteggi da D.1 a D.6	Impatto Media punteggi da D.7 a D.10	Valore finale (Impatto x probabilità)
	D. 1	D. 2	D. 3	D. 4	D. 5	D. 6	D. 7	D. 8	D. 9	D. 10			
14. Varianti in corso di esecuzione del contratto	2	5	1	5	5	4	1	1	0	3	3,6	1,2	4,6
15. Subappalto	2	5	1	5	5	4	1	1	0	3	3,6	1,2	4,6
16. Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	2	5	1	5	5	1	1	1	0	2	3,1	1	3,1
17. Provvedimenti di tipo autorizzatorio (includere figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	2	5	1	3	1	2	1	1	0	3	2,3	1,2	2,9
18. Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia	2	5	3	3	1	1	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1

PROCESSO	PROBABILITA'						IMPATTO				Probabilità Media punteggi da D.1 a D.6	Impatto Media punteggi da D.7 a D.10	Valore finale (Impatto x probabilità)
	D. 1	D. 2	D. 3	D. 4	D. 5	D. 6	D. 7	D. 8	D. 9	D. 10			
edilizia o commerciale)													
19. Provvedimenti di tipo concessorio (includere figure simili quali: deleghe, ammissioni)	2	5	1	3	1	1	1	1	0	3	2,2	1,2	2,7
20. Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	2	5	1	3	1	2	1	1	0	3	2,3	1,2	2,9
21. Maneggio valori	2	5	1	3	1	2	1	1	0	3	2,3	1,2	2,9
22. Controlli contabili	2	2	1	1	1	2	1	1	0	3	1,5	1,2	1,8
23. Entrate tributarie e non													

PROCESSO	PROBABILITA'						IMPATTO				Probabilità Media punteggi da D.1 a D.6	Impatto Media punteggi da D.7 a D.10	Valore finale (Impatto x probabilità)
	D. 1	D. 2	D. 3	D. 4	D. 5	D. 6	D. 7	D. 8	D. 9	D. 10			
24. Alienazioni	2	5	1	5	5	2	1	1	0	3	3,3	1,2	4,1
25. Locazioni e comodati	2	5	1	5	5	2	1	1	0	3	3,3	1,2	4,1
26. Reclutamento personale													
27. Affidamento lavori e forniture													
28. Incarichi e nomine													
29. Affidamento incarichi professionali	2	5	1	5	5	2	1	1	0	3	3,3	1,2	4,1
30. Affidamento incarico di vertice	2	5	1	5	5	2	1	1	0	3	3,3	1,2	4,1
31. Nomina	2	5	1	3	1	2	1	1	0	3	2,3	1,2	2,9

PROCESSO	PROBABILITA'						IMPATTO				Probabilità Media punteggi da D.1 a D.6	Impatto Media punteggi da D.7 a D.10	Valore finale (Impatto x probabilità)
	D. 1	D. 2	D. 3	D. 4	D. 5	D. 6	D. 7	D. 8	D. 9	D. 10			
32. Adozione atti amministrativi	2	5	1	5	5	2	2	1	0	3	3,3	1,5	5
33. Rifusione spese legali	1	5	1	5	1	2	1	1	0	3	2,5	1,2	3,1

L'esame del singolo processo è stato effettuato prendendo in considerazione: gli ultimi cinque anni di attività amministrativa; l'adeguatezza ed il risultato dei controlli interni adottati; le eventuali sentenze e le delibere adottate dalla Corte dei Conti in sede di controllo; le eventuali segnalazioni dei cittadini e gli articoli pubblicati sui giornali.

A seguito della valutazione dell'impatto e della probabilità, i singoli Processi sono stati collocati nella seguente Tabella

Rating	Processi
25	
24	
23	
22	
21	
20	
19	
18	
17	
16	
15	
14	
13	
12	
11	
10	
9	
8	
7	
6	
5	10-11-14-15-32
4	1-12-13-24-25-29-30
3	3-4-5-6-7-8-9-16-17-18-19-20-21-31-33
2	2-22
1	



## TERZA PARTE : IDENTIFICAZIONE E VALUTAZIONE DEGLI EVENTI RISCHIOSI

### 4. Analisi dell'applicabilità degli eventi rischiosi presenti nel catalogo ed individuazione di nuovi eventi rischiosi associati ai Processi;

Per ciascun AREA di rischio assegnata e per ciascun Processo individuato come maggiormente rischioso viene segnalato, nell'apposito spazio, se l'evento rischioso è applicabile alle peculiarità dell'amministrazione. In caso di non applicabilità, verranno segnalate le motivazioni. Sono inoltre inseriti ulteriori eventi rischiosi non mappati dal PNA, ma ritenuti rilevanti per le caratteristiche specifiche dell'amministrazione.

Tabella n. 3: Gli eventi rischiosi associati al Processo

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (SI/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
<b>Acquisizione e progressione del personale</b>	Reclutamento	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	SI	Non sono previste assunzioni nel triennio 2017/2019
		Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari	SI	Non sono previste assunzioni nel triennio 2017/2019
		Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	SI	Non sono previste assunzioni nel triennio 2017/2019
		Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari	SI	Non sono previste assunzioni nel triennio 2017/2019
	Progressioni di carriera	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	SI	
	Conferimento di incarichi di collaborazione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare	SI	

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
		soggetti particolari.		
		Suddivisione artificiosa in più incarichi	SI	
<b>Affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	SI	
	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	SI	
	Requisiti di qualificazione	Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	SI	
	Requisiti di aggiudicazione	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii)	SI	

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
		mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.		
	Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	SI	
	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	SI	
	Procedure negoziate	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti.	SI	
	Affidamenti diretti	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro.	SI	
	Revoca del bando	Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	SI	

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
	Redazione del cronoprogramma	Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.	SI	
		Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.	SI	
	Varianti in corso di esecuzione del contratto	Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.	SI	
	Subappalto	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.	SI	

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	SI	
<b>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>	Provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti;	SI	
	Abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti.	SI	
	Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	SI	
	Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	SI	
Provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	SI		

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
		Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	SI	
		Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	SI	
<b>Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Riconoscimento indebito di indennità di disoccupazione a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
		Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di ticket sanitari al fine di agevolare determinati soggetti;	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
		Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi vari	SI	
		Rilascio di permessi di costruire con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
	Maneggio valori	Gestione discrezionale del fondo	SI	

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
Area: finanza	Controlli contabili	Annullamento e riemissione mandato	SI	
	Gestione entrate tributarie e non	Riscossione non tempestiva delle entrate	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
		Recupero coattivo delle morosità	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
		Accertamento evasione	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
		Accertamenti con adesione	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
Area: patrimonio	Alienazioni	Scarsa trasparenza dell'operato	SI	
		Discrezionalità delle valutazioni di stima	SI	
	Locazioni e comodati	Scarsa trasparenza dell'operato	SI	
		Discrezionalità delle valutazioni di Stima	SI	



AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
<b>Arra: vigilanza società a totale partecipazione pubblica</b>	Reclutamento personale	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	NO	L’evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell’Ente
		Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	NO	L’evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell’Ente
		Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell’imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell’anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari	NO	L’evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell’Ente
	Affidamento lavori e forniture	Uso distorto del criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un’impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata	NO	L’evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell’Ente

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
		dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice		
		Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
		Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro . Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente
	Incarichi e nomine	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali e di nomine allo scopo di agevolare soggetti particolari	NO	L'evento rischioso non è riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Indicare se gli eventi rischiosi sono applicabili (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni
Area: incarichi e nomine	Affidamento incarichi professionali	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	SI	
		Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	SI	
		Suddivisione artificiosa in più incarichi	SI	
	Affidamento incarichi di vertice, dirigenziale, di amministratore di ente	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi allo scopo di agevolare soggetti particolari	SI	
		Mancanza o incompletezza della dichiarazione ex art. 20 del D. Lgs. n. 39/2013	SI.	
		Manca verifica della dichiarazione	SI	
	Nomina	Mancanza dei presupposti di legge per le nomine allo scopo di agevolare soggetti particolari		
Area: controlli	Adozione di atti amministrativi	Mancanza dell'applicazione dell'intero flusso decisionale	SI	
Area: affari legali	Affidamenti incarichi	Accordi con liberi professionisti per conferimento incarichi	SI	
	Rifusione spese legali	Rifusione somme maggiori rispetto a quelle liquidate in sentenza	SI	

## 5. Valutazione degli Eventi Rischiosi

La presente fase di valutazione del Rischio, consiste nell'individuazione degli Eventi Rischiosi associati al Processo maggiormente esposti al Rischio corruttivo, nonché nell'individuazione delle priorità di trattamento degli stessi Eventi/Processi. In tal senso, verrà operata una valutazione dei singoli Eventi Rischiosi associati al Processo, tenendo conto di una pluralità di variabili di seguito esplicitate:

- **Segnalazioni** che hanno riguardato episodi di corruzione o cattiva gestione inerenti l'evento rischioso in analisi (ossia qualsiasi informazione pervenuta con qualsiasi mezzo -e-mail, telefono, ...-, ivi compresi i reclami).
- **Sentenze passate in giudicato, procedimenti in corso, decreti di citazione a giudizio (etc.)** che hanno riguardato episodi di corruzione inerenti l'evento rischioso in analisi (es. Reati contro la PA, Falso e Truffa) sia in relazione all'ambito penale, civile e contabile (es. Corte dei Conti).
- **Atti organizzativi interni** dell'amministrazione posti in essere per presidiare l'evento rischioso.
- **Controlli interni** (es. controlli dei servizi ispettivi o internal audit) o **esterni** (es. Corte dei Conti, GdF, etc.) a presidio degli eventi rischiosi.
- **Contenziosi** che hanno causato all'amministrazione costi economici e/o organizzativi (per es. legali, risarcimenti, ...) relativi al verificarsi degli eventi rischiosi in analisi.
- **Articoli** pubblicati su giornali o riviste aventi ad oggetto gli eventi rischiosi in analisi.

Per ognuna delle variabili sopracitate sarà indicato, nel campo "descrizione variabili":

- la presenza/assenza della variabile in questione e la numerosità;
- una breve descrizione delle casistiche in esame, al fine di identificare:
  - le cause del loro verificarsi (es. diverse sentenze riguardanti le falsificazioni attestanti la presenza in ufficio dei dipendenti, causato da insufficienti controlli in materia);
  - le loro possibili conseguenze (in termini di conseguenze economiche, organizzative, di immagine);
  - la probabilità del verificarsi delle conseguenze identificate (al verificarsi dell'evento x, è più probabile che si verifichi la conseguenza y);

Sulla base di quanto segnalato nella colonna "descrizione variabili", sarà indicato se la rischiosità dell'evento è "alta", "media" o "bassa".

**Tabella n. 4: La Valutazione degli Eventi Rischiosi**

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
<p><b>Acquisizione e progressione del personale</b></p>	<p>Reclutamento</p>	<p>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</p>	<p>Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni ( regolamenti e pianta organica) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d’immagine. Non sono previste assunzioni nel triennio 2017/2019.</p>	<p>basso</p>
		<p>Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari</p>	<p>Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni ( regolamenti e pianta organica) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d’immagine. Non sono previste assunzioni nel triennio 2017/2019.</p>	<p>basso</p>
		<p>Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari</p>	<p>Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni ( regolamenti e pianta organica) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d’immagine. Non sono previste assunzioni nel triennio 2017/2019.</p>	<p>basso</p>
		<p>Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell’imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la</p>	<p>Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni ( regolamenti e pianta organica) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d’immagine. Non sono previste assunzioni nel triennio 2017/2019.</p>	<p>basso</p>

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
		cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari		
	Progressioni di carriera	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni ( regolamenti e pianta organica) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
	Conferimento di incarichi di collaborazione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni ( regolamenti e pianta organica) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
		Suddivisione artificiosa incarichi	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni ( regolamenti e pianta organica) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
<b>Affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni ( regolamenti e pianta organica) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
		determinata impresa		
	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
	Requisiti di qualificazione	Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
	Requisiti di aggiudicazione	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
		struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice		
	Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio



AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
	Procedure negoziate	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
	Affidamenti diretti	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro. Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
	Revoca del bando	Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	basso

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
	Redazione del cronoprogramma	Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
		Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
	Varianti in corso di esecuzione del contratto	Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
		dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante		
	Subappalto	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	basso
<b>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il</b>	Provvedimenti di tipo autorizzatorio (includere figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nullastanza, licenze, registrazioni, dispense,	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti;	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
destinatario	permessi)	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti.	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
	Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	basso
		Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	basso
	Provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	basso
		Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	basso

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
		compiti affidati;		
		Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	basso
<b>Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Riconoscimento indebito di indennità di disoccupazione a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di ticket sanitari al fine di agevolare determinati soggetti;	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi vari	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
		Rilascio di permessi di costruire con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
<b>Area: finanza</b>	Maneggio valori	Gestione discrezionale del fondo	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
	Controlli contabili	Annullamento e remissione mandato	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	basso
	Gestione entrate tributarie e non	Riscossione non tempestiva delle entrate	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Recupero coattivo delle morosità	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Accertamento evasione	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Accertamenti con adesione	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
	<b>Area: patrimonio</b>	Alienazioni	Scarsa trasparenza dell'operato	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine
Discrezionalità delle valutazioni di stima			Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
	Locazioni e comodati	Scarsa trasparenza dell'operato	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
		Discrezionalità delle valutazioni di stima	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni trimestrali. Le conseguenze sono di tipo economico e d'immagine	medio
<b>Area: vigilanza società a totale partecipazione pubblica</b>	Reclutamento personale	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	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
		predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari		
	Affidamento lavori e forniture	<p>Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa.</p> <p>Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice</p>	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----



AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
		Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro. Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
	Incarichi e nomine	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali e di nomine allo scopo di agevolare soggetti particolari	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----
		Mancanza di presupposti per il conferimento di incarichi di vertice, dirigenziale, di amministratore di ente	Evento non riscontrabile nel processo di competenza dell'Ente	-----

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
<b>Area: incarichi e nomine</b>	Affidamento incarichi professionali	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
		Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
		Suddivisione artificiosa in più incarichi	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
	Affidamento incarichi di vertice, dirigenziale, di amministratore di ente	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi allo scopo di agevolare soggetti particolari	Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
		Mancanza o incompletezza della dichiarazione ex art. 20 del D. Lgs.n. 39/2013	Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
		Mancata verifica della dichiarazione	Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	medio
	Nomina	Mancanza dei presupposti di legge per le nomine allo scopo di agevolare soggetti particolari	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	basso

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	DESCRIZIONE VARIABILI	VALORE (alto – medio – basso)
<b>Area: controlli</b>	Adozione atti amministrativi	Mancanza esplicitazione dell'intero flusso decisionale	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico e organizzativo	medio
<b>Area: affari legali</b>	Affidamenti incarichi	Accordi con liberi professionisti per conferimento incarichi	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	basso
	Rifusione spese legali	Rifusione somme maggiori rispetto a quelle liquidate in sentenza	Le variabili presenti sono: atti organizzativi interni (regolamenti) ed i controlli interni. Le conseguenze sono di tipo economico, organizzativo e d'immagine	basso

## QUARTA PARTE : IDENTIFICAZIONE DELLE MISURE

### 6. Identificazione delle misure più idonee alla prevenzione/mitigazione/trattamento del rischio.

A seguito della valutazione della Rischiosità dei Processi e degli Eventi Rischiosi, per quelli che risultano a maggiore esposizione al rischio vengono:

1. Segnalati gli uffici maggiormente esposti al Rischio;
2. Identificate, sulla base delle informazioni fornite nell'allegato 1 del PNA, le Misure capaci di presidiare il rischio;
3. Identificate le eventuali misure a presidio del rischio già presenti nell'organizzazione e la loro efficacia;
4. Individuate la/le misure che, sulla base di quelle già esistenti, sono più idonee a mitigare il rischio, distinguendole tra obbligatorie e ulteriori e tra specifiche e trasversali ed identificandone la categoria (misura organizzativa, regolamentare, formativa).
5. Identificate le condizioni di idoneità delle misure (rispondendo alle domande proposte nella tabella n. 6).
6. **RAPPRESENTAZIONE DEL RISULTATO FINALE DEL PROCESSO DI GESTIONE DEL RISCHIO DI CORRUZIONE**

**Tabella n. 5: Individuazione delle Misure**

<b>AREADI RISCHIO</b>	<b>PROCESSI</b>	<b>EVENTI RISCHIOSI</b>	<b>Uffici maggiormente esposti</b>	<b>Misure del PNA applicabili</b>	<b>Misure esistenti</b>	<b>Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?</b>
<b>Acquisizione e progressione del personale</b>	Reclutamento	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	SERVIZIO PERSONALE	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing – formazione	SI
		Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari	SERVIZIO PERSONALE	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing – formazione	SI
		Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	SERVIZIO PERSONALE	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing –	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi - commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.- whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
				formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile		
		Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	SERVIZIO PERSONALE	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi - commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione	SI
	Progressioni di carriera	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
				rapporto con la società civile		
	Conferimento di incarichi di collaborazione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione	SI
		Suddivisione artificiosa incarichi	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI
	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI
	Requisiti di qualificazione	Negli affidamenti di servizi e	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento –	trasparenza – codice di comportamento –	SI



AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
		forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità		astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	
	Requisiti di aggiudicazione	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.– whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.– whistleblowing –	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
	Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione	SI
	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione	SI
	Procedure negoziate	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento –	trasparenza – codice di comportamento –	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
		previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti.		astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione	
	Affidamenti diretti	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro. Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.- whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione	SI
	Revoca del bando	Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
		fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.		conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	
	Redazione del cronoprogramma	Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.	SETTORE TECNICO	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI
		Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della	SETTORE TECNICO	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni,	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing –	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
		realizzazione dell'opera.		assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	formazione	
	Varianti in corso di esecuzione del contratto	Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI
	Subappalto	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI

<b>AREADI RISCHIO</b>	<b>PROCESSI</b>	<b>EVENTI RISCHIOSI</b>	<b>Uffici maggiormente esposti</b>	<b>Misure del PNA applicabili</b>	<b>Misure esistenti</b>	<b>Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?</b>
		qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture		in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile		
	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione	SI
<b>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed</b>	Provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni,	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti;	SETTORE TECNICO	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
<b>immediato per il destinatario</b>	dispense, permessi)	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti.	SETTORE TECNICO	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI
	Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e “corsie preferenziali” nella trattazione delle proprie pratiche	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI
		Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI
	Provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e “corsie preferenziali” nella trattazione delle proprie pratiche	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
		Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI
		Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI
<b>Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Riconoscimento indebito di indennità di disoccupazione a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti	-----			
		Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di ticket sanitari al fine di agevolare determinati soggetti	-----			
		Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi vari	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI



AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
		Rilascio di permessi di costruire con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.	-----			
Area: finanza	Maneggio valori	Gestione discrezionale del fondo	SETTORE AMMINISTRATIVO	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI
	Controlli contabili	Annullamento e remissione mandato	SETTORE AMMINISTRATIVO	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI
	Gestione entrate tributarie e non	Riscossione non tempestiva delle entrate	-----			
		Recupero coattivo delle morosità	-----			
		Accertamento evasione	-----			
	Accertamenti con adesione	-----				
Area: patrimonio	Alienazioni	Scarsa trasparenza dell'operato	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – commissioni,	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing –	

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
				assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	Formazione	SI
		Discrezionalità delle valutazioni di stima	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI
	Locazioni e comodati	Scarsa trasparenza dell'operato	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI
		Discrezionalità delle valutazioni di stima	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione – azioni di	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
				sensibilizzazione e rapporto con la società civile		
<b>Area: vigilanza società a totale partecipazione pubblica</b>	Reclutamento personale	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, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari	-----			
		Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata	-----			

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
	Affidamento lavori e forniture	dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice				
		Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti	-----			
		Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro. Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste	-----			
	Incarichi e nomine	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali e di	-----			

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
		nomine allo scopo di agevolare soggetti particolari				
		Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi di vertice, dirigenziale, di amministratore di ente	-----			
<b>Area: incarichi e nomine</b>	Affidamento incarichi professionali	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione – azioni di	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
				sensibilizzazione e rapporto con la società civile		
		Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione	SI
		Suddivisione artificiosa in più incarichi	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
	Nomina	Mancanza dei presupposti di legge per le nomine allo scopo di agevolare soggetti particolari	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
	Affidamento incarichi di vertice, dirigenziale, di amministratore di ente	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi allo scopo di agevolare soggetti particolari	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – whistleblowing – formazione	SI
		Mancanza o incompletezza della dichiarazione ex art. 20 del D. Lgs. n.39/2013	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi	SI



AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
				incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – commissioni, assegnazioni whistleblowing – formazione	
		Mancata verifica della dichiarazione	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d’ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
				precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	per posizioni dirigenziali – whistleblowing – formazione	
<b>Area: controlli</b>	Adozione atti amministrativi	Mancanza esplicitazione dell'intero flusso decisionale	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione – patti di integrità – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione	SI
<b>Area: affari legali</b>	Affidamenti incarichi	Accordi con liberi professionisti per conferimenti incarichi	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività successiva alla cessazione	SI

AREADI RISCHIO	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?
				successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione	
	Rifusione spese legali	Rifusione somme maggiori rispetto a quelle liquidate in sentenza	TUTTI	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione – azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – whistleblowing – formazione	SI

**Tabella n. 6: Individuazione delle Misure**

Tutte le misure previste nella “classificazione misura” della seguente tabella sono di natura regolamentare, organizzativa e formativa

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e individuata/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
Reclutamento	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;	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. - whistleblowing – formazione						
Progressioni di carriera	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione –			SI	SI	SI	SI
Conferimento di incarichi di collaborazione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari.	cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione						
	Suddivisione artificiosa incarichi	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi –			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	whistleblowing – formazione						
Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Requisiti di qualificazione	Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI



PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	capacità.							
Requisiti di aggiudicazione	<p>Usò distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica;</p>	<p>trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.– whistleblowing</p>			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.							
Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Verifica dell'eventuale anomalia delle		trasparenza – codice di comportamento						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	– astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Procedure negoziate	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	effettivamente i presupposti.	delitti contro la P.A. – whistleblowing – formazione						
Affidamenti diretti	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro. Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislative previste.	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.- whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Revoca del bando	Adozione di un provvedimento di revoca del bando	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Redazione del cronoprogramma	Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.							
	Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
Varianti in corso di esecuzione del contratto	Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Subappalto	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.				SI	SI	SI	SI
Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Provvedimenti di tipo autorizzatorio (includere figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense,	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti;	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI



PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
permessi)	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e “corsie preferenziali” nella trattazione delle proprie pratiche	trasparenza – codice di comportamento –whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle	trasparenza – codice di comportamento–whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	proprie funzioni o dei compiti affidati							
Provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
	Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es.	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	– formazione						
Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Riconoscimento indebito di indennità di disoccupazione a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;	-----						
	Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di ticket sanitari al fine di agevolare determinati soggetti;	-----						
	Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi vari	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	Rilascio di permessi di costruire con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.	-----						
Maneggio valori	Gestione discrezionale del fondo	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Controlli contabili	Annullamento e remissione mandato	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Gestione entrate tributarie e non	Riscossione non tempestiva delle entrate	-----						
	Recupero coattivo delle morosità	-----						
	Accertamento evasione	-----						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	Accertamenti con adesione	-----						
Alienazioni	Scarsa trasparenza dell'operato	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
	Discrezionalità delle valutazioni di stima	trasparenza – codice di comportamento –whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Locazioni e comodati	Scarsa trasparenza dell'operato	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
	Discrezionalità delle valutazioni di stima	trasparenza – codice di comportamento – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
Reclutamento personale	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	-----						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	candidati particolari							
	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la coerenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari	-----						
Affidamento lavori e forniture	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa,							

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare	-----						



PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice							
	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti	-----						
	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla							

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro . Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislative previste	-----						
Incarichi e nomine	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali e di nomine allo scopo di agevolare soggetti particolari	-----						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e individuata/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi di vertice, dirigenziale, di amministratore di ente	-----						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
Affidamento incarichi professionali	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d'ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività successiva alla			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
		cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione						
	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
	Suddivisione artificiosa in più incarichi	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi –						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
		svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
Nomina	Mancanza dei presupposti di legge per nomine allo scopo di agevolare soggetti particolari	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d'ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – lo svolgimento di			SI	SI	SI	SI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e individuata/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
Affidamento incarichi di vertice, dirigenziale, di amministratore di ente		attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione						
	Mancanza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi allo scopo di agevolare soggetti particolari	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d'ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari						



PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
		attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – whistleblowing – formazione						
	Mancanza o incompletezza della dichiarazione ex art. 20 del D. Lgs. n. 3972013	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d'ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
		attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – whistleblowing – formazione						
	Mancata verifica	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – svolgimento incarichi d'ufficio attività ed incarichi extra – istituzionali – conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
	della dichiarazione	attività o incarichi precedenti – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – whistleblowing – formazione –						
Adozione atti amministrativi	Mancanza esplicitazione dell'intero flusso decisionale	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
		trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – incompatibilità specifiche per						

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure			
		Classificazione misura	Obbligatoria / ulteriore	Specifica / trasversale	La/le misura/e individuata/e è potenzialmente idonea a ridurre la probabilità di accadimento del rischio e/o il suo impatto?	La/le misura/e individuata/e ha costi (di implementazione) ragionevoli rispetto all'efficacia in termini di mitigazione del rischio?	La/le misura/e è realizzabile con le competenze "presenti o acquisibili nel triennio"?	La/le misura/e individuata/e può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?
Affidamenti incarichi	Accordi con liberi professionisti per conferimento incarichi	posizioni dirigenziali – lo svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI
Rifusione spese legali	Rifusione somme maggiori rispetto a quelle liquidate in sentenza	trasparenza – codice di comportamento – astensione in caso di conflitto di interessi – incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali – whistleblowing – formazione			SI	SI	SI	SI

## Allegato 1: Il trattamento del rischio di corruzione: le misure obbligatorie previste dal PNA

Secondo quanto definito nell'Allegato 1 del Piano Nazionale Anticorruzione, dopo aver identificato le aree di rischio, sarà necessario identificare le misure necessarie a "neutralizzare" o ridurre il rischio. In tal senso, il Piano, individua una serie di misure "obbligatorie" che devono, quindi, essere necessariamente implementate da ciascuna amministrazione.

Di seguito vengono schematizzate le misure previste dal Piano, con una breve descrizione delle caratteristiche principali e delle loro finalità.

MISURA	DESCRIZIONE	FINALITA'
<b>Trasparenza</b>	<p>Consiste in una serie di attività volte alla diffusione di informazioni rilevanti sull'amministrazione.</p> <p>Ad esempio:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Informatizzazione dei processi;</li> <li>- Accesso telematico;</li> <li>- Monitoraggio termini procedurali</li> </ul>	Migliorare l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa attraverso la piena conoscenza delle attività dell'amministrazione e delle responsabilità per il loro corretto svolgimento
<b>Codice di Comportamento</b>	<p>Deve essere definito sia a livello nazionale che dalle singole amministrazioni; le norme in essi contenute regolano in senso legale ed eticamente corretto il comportamento dei dipendenti e, per tal via, indirizzano l'azione amministrativa</p>	Assicurare la qualità dei servizi, la prevenzione dei fenomeni di corruzione, il rispetto dei doveri costituzionali di diligenza, lealtà, imparzialità e servizio esclusivo alla cura dell'interesse pubblico.
<b>Rotazione del Personale</b>	<p>Consiste nell'assicurare l'alternanza tra più professionisti nell'assunzione delle decisioni e nella gestione delle procedure in determinate AREA considerate a maggior rischio corruttivo.</p>	Ridurre il rischio che possano crearsi relazioni particolari tra amministrazioni ed utenti, con il conseguente consolidarsi di situazioni di privilegio e l'aspettativa a risposte illegali improntate a collusione.
<b>Astensione in caso di Conflitto di Interessi</b>	<p>Consiste nel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• obbligo di astensione per il responsabile del procedimento, il titolare dell'ufficio competente ad adottare il provvedimento finale ed i titolari degli uffici competenti ad adottare atti endoprocedimentali nel caso di conflitto di interesse anche solo potenziale;</li> <li>• dovere di segnalazione a carico dei medesimi soggetti.</li> </ul>	Evitare situazioni di potenziale conflitto di interessi.

MISURA	DESCRIZIONE	FINALITA'
<b>Svolgimento incarichi d'ufficio attività ed incarichi extra-istituzionali</b>	Consiste nell'individuazione: <ul style="list-style-type: none"> <li>• degli incarichi vietati ai dipendenti delle amministrazioni pubbliche;</li> <li>• dei criteri generali per disciplinare i criteri di conferimento e i criteri di autorizzazione degli incarichi istituzionali;</li> <li>• in generale, di TUTTI I situazioni di potenziale conflitto di interessi derivanti da attività ed incarichi extra-istituzionali;</li> </ul>	Evitare un'eccessiva concentrazione di potere su un unico centro decisionale.
<b>Conferimento di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti</b>	Consiste nella definizione di criteri e procedure chiare per l'affidamento di incarichi a: <ul style="list-style-type: none"> <li>• soggetti provenienti da enti di diritto privato regolati o finanziati dalle pubbliche amministrazioni;</li> <li>• soggetti che sono stati componenti di organi di indirizzo politico;</li> </ul>	Evitare: <ul style="list-style-type: none"> <li>• il rischio di un accordo corruttivo per conseguire un vantaggio in maniera illecita (lo svolgimento di certe attività/funzioni possono agevolare la precostituzione di situazioni favorevoli per essere successivamente destinatari di incarichi dirigenziali e assimilati);</li> <li>• la costituzione di un humus favorevole ad illeciti scambi di favori, attraverso il contemporaneo svolgimento di alcune attività che possono inquinare l'azione imparziale della pubblica amministrazione;</li> <li>• l'affidamento di incarichi dirigenziali che comportano responsabilità su AREA a rischio di corruzione a soggetti con condanne penali (anche se non definitive);</li> </ul>
<b>Incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali</b>	Si tratta "dell'obbligo per il soggetto cui viene conferito l'incarico di scegliere, a pena di decadenza, entro il termine perentorio di 15 giorni, tra la permanenza nell'incarico e l'assunzione e lo svolgimento di incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla pubblica amministrazione che conferisce l'incarico, lo svolgimento di attività professionali ovvero l'assunzione della carica di componente di organi di indirizzo politico".	Evitare situazioni di potenziale conflitto di interessi.
<b>Lo svolgimento di attività successiva alla cessazione del</b>	Consiste nel divieto ai dipendenti che, negli ultimi tre anni di servizio, hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto di una PA di svolgere, nei tre anni successivi alla cessazione del rapporto di	Evitare che durante il periodo di servizio il dipendente possa artatamente precostituirsi delle situazioni lavorative vantaggiose e così sfruttare a proprio fine la sua posizione e

MISURA	DESCRIZIONE	FINALITA'
<b>rapporto di lavoro</b>	pubblico impiego, attività lavorativa o professionale presso i soggetti privati destinatari dell'attività della pubblica amministrazione svolta attraverso i medesimi poteri.	il suo potere all'interno dell'amministrazione per ottenere un lavoro per lui attraente presso l'impresa o il soggetto privato con cui entra in contatto
<b>Commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la PA</b>	Consiste nel divieto di nominare come membri di commissioni di aggiudicazione di gare, in qualità di segretari, o funzionari di uffici preposti alla gestione di risorse finanziarie (etc.), soggetti che hanno riportato condanne, anche non passate in giudicato, per reati contro la PA (ai sensi del capo I Titolo II, secondo libro del c.p.).	Evitare che, all'interno degli organi che sono deputati a prendere decisioni e ad esercitare il potere nelle amministrazioni, vi siano soggetti condannati (anche con sentenza non definitiva) per Reati e Delitti contro la PA
<b>Whistleblowing</b>	Si tratta della messa in opera di misure a tutela dei dipendenti pubblici che segnalano illeciti.	Garantire: <ul style="list-style-type: none"> <li>• la tutela dell'anonimato;</li> <li>• il divieto di discriminazione nei confronti del whistleblower;</li> </ul>
<b>Formazione</b>	Si tratta della realizzazione di attività di formazione dei dipendenti pubblici chiamati ad operare nei AREA in cui è più elevato il rischio di corruzione sui temi dell'etica e della legalità.	Assicurare la diffusione di valori etici, mediante l'insegnamento di principi di comportamento eticamente e giuridicamente adeguati e di una maggiore conoscenza e consapevolezza delle proprie azioni all'interno dell'amministrazione.
<b>Patti di Integrità</b>	Si tratta di un documento che la stazione appaltante richiede ai partecipanti alle gare. Esso consente un controllo reciproco e prevede delle sanzioni nel caso in cui qualcuno dei partecipanti cerchi di eluderlo.	Garantire la diffusione di valori etici, valorizzando comportamenti eticamente adeguati per tutti i concorrenti.
<b>Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile</b>	Consiste nell'attivare forme di consultazione con la società civile.	Assicurare la creazione di un dialogo con l'esterno per implementare un rapporto di fiducia e che possono portare all'emersione di fenomeni corruttivi altrimenti "silenti".

Fonte: Allegato 1 del Piano Nazionale Anticorruzione