

**AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI SENAGO / PTPCT 2020 - 2022**

LEGENDA

AREA =

PROCESSO =

RISCHIO / IPOTESI DI COMMISSIONE =

basso <= 4  
medio > 4; < 9  
alto >= 9

PROBABILITA' =  
min 1 - max 5

IMPATTO =  
min 1 - max 5

INDICE SINTETICO =  
min 1 - max 25

LIVELLO RISCHIO

**(I) processi finalizzati all'acquisizione e alla progressione del personale**

programmazione  
*mancata programmazione annuale del fabbisogno*      *fabbisogno inesistente ma formalmente evidenziato a favore di determinati soggetti*  
*previsione di utilizzo di procedure semplificate o malamente orientate rispetto a quanto richiesto da normativa e regolamenti*  
*eccessivo ricorso a somministrazione lavoro o collaboratori esterni con individuazione diretta del personale (in luogo di selezioni pubbliche)*  
 progettazione dell'avviso di selezione  
*anticipazione a terzi di informazioni di future selezioni*  
*previsioni negli avvisi di selezione (requisiti, criteri di valutazione) volte ad escludere o a favorire determinati concorrenti*  
 selezione del personale  
*nomina di una commissione compiacente o in conflitto di interessi*  
*valutazioni delle prove di selezione orientata a favore di determinati soggetti*  
*occultamento di mancanze (es possesso di requisiti) in capo all'aggiudicatario della procedura*  
 gestione del personale  
*accordi volti a far risultare presenti dipendenti assenti*  
*autorizzazioni di missioni e trasferite non riconducibili a finalità aziendali*  
*rimborso di spese di missione in effetti non rimborsabili*  
*svolgimento di attività extra istituzionali da parte di dipendenti in conflitto e / o non autorizzate*

1	4	4	basso
1	4	4	basso
3	2	6	medio
1	1	1	basso
2	4	8	medio
1	5	5	medio
1	5	5	medio
1	5	5	medio
2	4	8	medio
1	1	1	basso
1	1	1	basso
2	2	4	basso

**(II) processi finalizzati all'affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all'affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblico disciplinato dal d.lgs. n. 50 del 2016**

programmazione  
*mancata programmazione annuale degli appalti ed acquisti*  
*programmazione volta ad avvantaggiare specifici fornitori*  
 progettazione della gara  
*anticipazione di informazioni di future gare a terzi*  
*previsioni negli atti di gara (requisiti, criteri di valutazione) volte ad escludere o a favorire determinati concorrenti*  
 selezione dell'appaltatore  
*nomina di una commissione compiacente o in conflitto di interessi*  
*applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione*  
*ricorso eccessivo ad affidamenti ed inviti diretti senza applicazione del principio di rotazione*  
 verifiche - aggiudicazione - stipula del contratto  
*alterazione delle verifiche dei requisiti*  
 esecuzione e rendicontazione del contratto  
*mancata o insufficiente verifica di coerenza delle prestazioni previste dal contratto*  
*mancata irrogazione di sanzioni / penali ad appaltatori*

2	3	6	medio
1	4	4	basso
2	2	4	basso
2	4	8	medio
1	5	5	medio
1	5	5	medio
3	3	9	alto
1	5	5	medio
2	3	6	medio
2	3	6	medio

**(III) processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario**

**(IV) processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario**

indebiti benefici a favore di alcuni soggetti  
*sovvenzioni, contributi, erogazioni, sponsorizzazioni a terzi solo a beneficio di determinati soggetti*  
*ricezione di omaggi da parte di dipendenti al di fuori delle regole del Codice Etico*

1	1	1	basso
2	2	4	basso

**(V) gestione delle entrate**

gestione degli incassi su crediti  
*Mancato sollecito di crediti scaduti a danno / favore di specifici soggetti, o alterazione della procedura, o indebite rateizzazioni*

2	1	2	basso
---	---	---	-------

**(VI) gestione delle spese**

programmazione di tesoreria  
*mancata programmazione di tesoreria a breve (scadenziario pagamenti)*  
 materiale effettuazione dei pagamenti  
*mancato rispetto di coerenti sequenze temporali nei pagamenti a fornitori*  
*pagamento effettuato in misura superiore a quanto dovuto*  
*indebita appropriazione di denaro dalla gestione di cassa*

2	2	4	basso
2	2	4	basso
1	4	4	basso
2	3	6	medio

**(VII) gestione del patrimonio**

gestione mezzi e beni aziendali  
*utilizzo hardware e software per finalità personali, con rischi di funzionalità o congestione della rete*  
*acquisti di beni apparentemente con finalità aziendali, ma in effetti a fini personali di chi dispone l'acquisto*

2	2	4	basso
2	3	6	medio

**(VIII) controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni**

**(IX) incarichi e nomine**

programmazione delle consulenze  
*mancata programmazione annuale (a favore di determinati soggetti)*  
 selezione del consulente  
*mancata rotazione dei consulenti*  
 verifica delle prestazioni del consulente  
*mancata rendicontazione da parte del consulente e / o mancata verifica dell'attività svolta*  
 nomina di amministratori e sindaci / revisori incompatibili o inconferibili  
*insussistenza di verifica della cause di incompatibilità / inconferibilità*

1	3	3	medio
3	3	9	alto
1	4	4	basso
1	3	3	basso

**(X) affari legali e contenzioso**

*si veda sopra sub "incarichi e nomine"*

**(XI) area delle relazioni esterne**

**(XII) aree in cui vengono gestiti i rapporti fra amministratori / dipendenti pubblici e soggetti privati**

accadimenti specifici nei singoli servizi  
*elargizione di farmaci senza ricetta in cambio di favori*  
*acquisti di farmaci da parte dei dipendenti dell'azienda*

2	3	6	medio
2	3	6	alto