

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI SENAGO / PTPCT 2021 - 2023

LEGENDA	AREA =	PROCESSO =	RISCHIO / IPOTESI DI COMMISSIONE =	basso <= 4 medio > 4; < 9 alto >= 9
PROBABILITA' =	IMPATTO =	INDICE SINTETICO =		LIVELLO RISCHIO
min 1 - max 5	min 1 - max 5	min 1 - max 25		

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

programmazione				
<i>mancata programmazione annuale del fabbisogno</i>				basso
<i>fabbisogno inesistente ma formalmente evidenziato a favore di determinati soggetti</i>				
<i>previsione di utilizzo di procedure semplificate o malamente orientate rispetto a quanto richiesto da normativa e regolamenti</i>				basso
<i>eccessivo ricorso a somministrazione lavoro o collaboratori esterni con individuazione diretta del personale (in luogo di selezioni pubbliche)</i>				medio
progettazione dell'avviso di selezione				
<i>anticipazione a terzi di informazioni di future selezioni</i>				basso
<i>previsioni negli avvisi di selezione (requisiti, criteri di valutazione) volte ad escludere o a favorire determinati concorrenti</i>				medio
selezione del personale				
<i>nomina di una commissione compiacente o in conflitto di interessi</i>				medio
<i>valutazioni delle prove di selezione orientata a favore di determinati soggetti</i>				medio
<i>occultamento di mancanze (es possesso di requisiti) in capo all'aggiudicatario della procedura</i>				medio
gestione del personale				
<i>accordi volti a far risultare presenti dipendenti assenti</i>				medio
<i>autorizzazioni di missioni e trasferite non riconducibili a finalità aziendali</i>				basso
<i>rimborso di spese di missione in effetti non rimborsabili</i>				basso
<i>svolgimento di attività extra istituzionali da parte di dipendenti in conflitto e / o non autorizzate</i>				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				
<i>mancata programmazione annuale degli appalti ed acquisti</i>				medio
<i>programmazione volta ad avvantaggiare specifici fornitori</i>				basso
progettazione della gara				
<i>anticipazione di informazioni di future gare a terzi</i>				basso
<i>previsioni negli atti di gara (requisiti, criteri di valutazione) volte ad escludere o a favorire determinati concorrenti</i>				medio
selezione dell'appaltatore				
<i>nomina di una commissione compiacente o in conflitto di interessi</i>				medio
<i>applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione</i>				medio
<i>ricorso eccessivo ad affidamenti ed inviti diretti senza applicazione del principio di rotazione</i>				alto
verifiche - aggiudicazione - stipula del contratto				
<i>alterazione delle verifiche dei requisiti</i>				medio
esecuzione e rendicontazione del contratto				
<i>mancata o insufficiente verifica di coerenza delle prestazioni previste dal contratto</i>				medio
<i>mancata irrogazione di sanzioni / penali ad appaltatori</i>				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				
<i>sovvenzioni, contributi, erogazioni, sponsorizzazioni a terzi solo a beneficio di determinati soggetti</i>				basso
<i>ricezione di omaggi da parte di dipendenti al di fuori delle regole del Codice Etico</i>				basso

(V) gestione delle entrate

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

(VI) gestione delle spese

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

(VII) gestione del patrimonio

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

(VIII) controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

(IX) incarichi e nomine

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

(X) affari legali e contenzioso

<i>si veda sopra sub "incarichi e nomine"</i>				
---	--	--	--	--

(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				
<i>elargizione di farmaci senza ricetta in cambio di favori</i>				medio
<i>acquisti di farmaci da parte dei dipendenti dell'azienda</i>				alto