

**ORZIO DEI COMUNI DEI NAVIGLI / PTPCT 2020 - 2022**

LEGENDA	AREA =	PROCESSO =	RISCHIO / IPOTESI DI COMMISSIONE =	
PROBABILITA' = min 1 - max 5	IMPATTO = min 1 - max 5	INDICE SINTETICO = min 1 - max 25		LIVEL
<b>(I) processi finalizzati all'acquisizione e alla progressione del personale</b>				
programmazione				
<i>mancata programmazione annuale del fabbisogno</i> <i>fabbisogno inesistente ma formalmente evidenziato a favore di determinati soggetti</i>				
1	4	4		
<i>previsione di utilizzo di procedure semplificate o malamente orientate rispetto a quanto richiesto da normativa e regolamenti</i>				
1	4	4		
<i>eccessivo ricorso a somministrazione lavoro con individuazione diretta del personale (in luogo di selezioni pubbliche)</i>				
2	3	6		
progettazione dell'avviso di selezione				
<i>anticipazione a terzi di informazioni di future selezioni</i>				
3	1	3		
<i>previsioni negli avvisi di selezione (requisiti, criteri di valutazione) volte ad escludere o a favorire determinati concorrenti</i>				
3	3	9		
selezione del personale				
<i>nomina di una commissione compiacente o in conflitto di interessi</i>				
1	5	5		
<i>valutazioni delle prove di selezione orientata a favore di determinati soggetti</i>				
3	3	9		
<i>occultamento di mancanze in capo all'aggiudicatario della procedura</i>				
1	5	5		
gestione del personale				
<i>collocazione di dipendenti in determinate posizioni senza adeguata motivazione</i>				
1	3	3		
<i>accordi volti a far risultare presenti dipendenti assenti</i>				
2	3	6		
<i>non fondata attribuzione di compensi, progressioni e premi</i>				
2	3	6		
<i>autorizzazioni di missioni e trasferite non riconducibili a finalità aziendali</i>				
1	3	3		
<i>rimborso di spese di missione in effetti non rimborsabili</i>				
1	3	3		
<i>svolgimento di attività extra istituzionali da parte di dipendenti in conflitto e / o non autorizzate</i>				
2	2	4		
gestione delle relazioni sindacali				
<i>insufficiente valutazione delle richieste sindacali da parte di CCN</i>				
1	1	1		
<b>(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</b>				
programmazione				
<i>mancata programmazione annuale degli appalti ed acquisti</i>				
2	3	6		
<i>programmazione volta ad avvantaggiare specifici fornitori</i>				
1	4	4		
progettazione della gara				
<i>anticipazione di informazioni di future gare a terzi</i>				
3	2	6		
<i>previsioni negli atti di gara (requisiti, criteri di valutazione) volte ad escludere o a favorire determinati concorrenti</i>				
3	3	9		
selezione dell'appaltatore				
<i>nomina di una commissione compiacente o in conflitto di interessi</i>				
3	3	9		
<i>applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione</i>				
2	3	6		
<i>ricorso eccessivo ad affidamenti ed inviti diretti senza applicazione del principio di rotazione</i>				
2	4	8		
verifiche - aggiudicazione - stipula del contratto				
<i>alterazione delle verifiche dei requisiti</i>				
2	5	10		
esecuzione e rendicontazione del contratto				
<i>mancata o insufficiente verifica di coerenza delle prestazioni previste dal contratto</i>				
2	5	10		
<i>mancata irrogazione di sanzioni / penali ad appaltatori</i>				
2	4	8		
valutazione di proposte di project financing ricevute e conseguenti decisioni				
<i>rigoroso rispetto delle procedure previste dall'art 183 c 15 dlgs 50 / 2016 ed in ogni caso rispetto dei canoni di correttezza in sede di trattativa</i>				
4	4	16		
<b>(III) processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>				
indebiti benefici a favore di alcuni soggetti				
<i>sovvenzioni, contributi, erogazioni, sponsorizzazioni a terzi solo a beneficio di determinati soggetti</i>				
0	0	0		
<i>ricezione di omaggi da parte di dipendenti al di fuori delle regole del Codice di Comportamento</i>				
1	2	2		
<b>(IV) processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>				
gestione dei rapporti allo sportello				
<i>trattamenti di favore a vantaggio di determinati utenti</i>				
3	2	6		
<b>(V) gestione delle entrate</b>				
gestione degli incassi su crediti				
<i>Mancato sollecito di crediti scaduti a danno / favore di specifici Comuni committenti o utenti, o alterazione della procedura</i>				
2	5	10		
<b>(VI) gestione delle spese</b>				
programmazione di tesoreria				
<i>mancata programmazione di tesoreria a breve (scadenziario pagamenti)</i>				
2	2	4		
materiale effettuazione dei pagamenti				
<i>mancato rispetto di coerenti sequenze temporali nei pagamenti a fornitori</i>				
2	2	4		
<i>pagamento effettuato in misura superiore a quanto dovuto</i>				
2	2	4		
<i>indebita appropriazione di denaro dalla gestione di cassa</i>				
2	1	2		
<b>(VII) gestione del patrimonio</b>				
gestione mezzi e beni aziendali				
<i>utilizzo beni e mezzi aziendali, nonché carburanti, per finalità personali dell'utilizzatore</i>				
1	3	3		
<i>utilizzo hardware e software per finalità personali, con rischi di funzionalità o congestione della rete</i>				
1	3	3		
<i>utilizzo cellulari aziendali per finalità personali</i>				
0	0	0		
<i>acquisti di beni apparentemente con finalità aziendali, ma in effetti a fini personali di chi dispone l'acquisto</i>				
1	4	4		
<b>(VIII) controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni</b>				
<i>nel corso di audit interni o esterni, elargizione di favori al verificatore perché non evidenzia l'anomalia</i>				
2	3	6		
<b>(IX) incarichi e nomine</b>				
programmazione delle consulenze				
<i>mancata programmazione annuale (a favore di determinati soggetti)</i>				
1	1	1		
selezione del consulente				
<i>mancata rotazione dei consulenti</i>				
4	2	8		
verifica delle prestazioni del consulente				
<i>mancata rendicontazione da parte del consulente e / o mancata verifica dell'attività svolta da parte di CCN</i>				
2	3	6		
nomina di amministratori e sindaci / revisori incompatibili o inconferevoli				
<i>insussistenza di verifica della cause di incompatibilità / inconferevolezza</i>				
2	3	6		
<b>(X) affari legali e contenzioso</b>				