

CONSORZIO DEI COMUNI DEI NAVIGLI / PTPCT 2021 - 2023

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	TITOLARI DEL PROCESSO	PRINCIPALE PROTOCOLLO DI PREVENZIONE	
(I) processi finalizzati all'acquisizione e alla progressione del personale						
programmazione						
mancata programmazione annuale del fabbisogno						
previsione di utilizzo di procedure semplificate o malamente orientate rispetto a quanto richiesto da normativa e regolamenti						
eccessivo ricorso a somministrazione lavoro con individuazione diretta del personale (in luogo di selezioni pubbliche)						
programmazione 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 orientate a favore di determinati soggetti						
occultamento di mancanze in capo all'aggiudicatario della procedura						
gestione del personale						
collocazione di dipendenti in determinate posizioni senza adeguata motivazione						
accordi volti a far risultare presenti dipendenti assenti						
non fondate attribuzioni di compensi, progressioni e premi						
autorizzazioni di missioni e trasferite non riconducibili a finalità aziendali						
rimborso di spese di missione in effetti non rimborsate						
svolgimento di attività extra istituzionali da parte di dipendenti in conflitto e / o non autorizzate						
gestione delle relazioni sindacali						
insufficiente valutazione delle richieste sindacali da parte di CCN						
(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 erogazione di sanzioni / penali ad appaltatori						
valutazione di proposte di project financing ricevute e conseguenti decisioni						
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						
(III) processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari						
privi di 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 di Comportamento						
(IV) processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario						
gestione dei rapporti allo sportello						
trattamenti di favore a vantaggio di determinati utenti						
(V) gestione delle entrate						
gestione degli incassi su crediti						
Mancato sollecito di crediti scaduti a danno / favore di specifici Comuni committenti o utenti, o alterazione della procedura						
(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						
(VII) gestione del patrimonio						
gestione mezzi e beni aziendali						
utilizzo beni e mezzi aziendali, nonché carburanti, per finalità personali dell'utilizzatore						
utilizzo hardware e software per finalità personali, con rischi di funzionalità o congestione della rete						
utilizzo cellulari aziendali per finalità personali						
acquisti di beni apparentemente con finalità aziendali, ma in effetti a fini personali di chi dispone l'acquisto						
(VIII) controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni						
nel corso di audit interni o esterni, elargizione di favori al verificatore perché non evidenzia l'anomalia						
(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 da parte di CCN						
nomina di amministratori e sindaci / revisori incompatibili o inconferibili						
insussistenza di verifica delle cause di incompatibilità / inconferibilità						
(X) affari legali e contenzioso						
si veda sopra sub "incarichi e nomine"						
(XI) area delle relazioni esterne						
Nessun processo rilevante						
(XII) aree in cui vengono gestiti i rapporti fra amministratori pubblici e soggetti privati						
Nessun processo rilevante						
Fattori abilitanti del rischio corruttivo (ex PNA 2019)						
a) mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli); in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti - ma soprattutto efficacemente attuati - strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi;						
b) mancanza di trasparenza;						
c) eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento;						
d) esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;						
e) scarsa responsabilizzazione interna;						
f) inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi;						
g) inadeguata diffusione della cultura della legalità;						
h) mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.						