



TABELLA 3 - IDENTIFICAZIONE MISURE - TRATTAMENTO DEI RISCHI

PRIORITA'	PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Uffici maggiormente esposti	Misure del PNA applicabili	Misure esistenti	Le misure esistenti sono previste formalmente, applicate e efficaci?	Misure proposte	TIPOLOGIA MISURA			Condizioni di idoneità delle misure				Attuazione 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 (necessari a una sua 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?	Fasi per l'attuazione	Tempi di realizzazione	Ufficio Responsabile	Soggetto responsabile	Stato attuazione misura
1	Programmazione lavori, servizi e forniture	Improprio utilizzo di sistemi di affidamento per favorire un operatore	Acquisti	Formazione	Piano di formazione 2018 - 2019; Piano di audit 2018 - 2019	Misure efficaci. Si suggerisce di adeguare il Piano di formazione alle deliberazioni ANAC	Aggiornamento Piano Formazione / Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Obbligatoria	Specifica	SI	SI	SI	SI	Esecuzione sessioni di formazione; aggiornamento regolamento acquisti	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
2	Incarichi per Commissioni	Scelta discrezionale nella nomina finalizzata ad avvantaggiare o i componenti o i destinatari dell'atto conclusivo emanato dalla commissione	Acquisti	Trasparenza	Procedura con delibera del 29.12.2016	La procedura implementata non è del tutto efficace	Rotazione del personale interno, ove è possibile nella formazione delle Commissioni, prevedendone la composizione attraverso sorteggio da un elenco di personale dipendente interno, verificando assenza di incompatibilità/inconferibilità	Atto di regolamentazione interna	Obbligatoria	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento della procedura esistente	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
3	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;	Risorse Umane	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Miglioramento del Regolamento in conformità ai principi di trasparenza, pubblicità ed imparzialità	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Risorse Umane	Dirigente preposto	Attuato
		Composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	Risorse Umane	Codice di Comportamento	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Composizione della Commissione attraverso i criteri della professionalità e comprovata esperienza, verificando l'assenza di incompatibilità per reciprocità degli incarichi	Atto di regolamentazione interna	Obbligatoria	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Risorse Umane	Dirigente preposto	Attuato
4	Progressioni di carriera	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	Risorse Umane	Codice di Comportamento	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione Codice di Comportamento	Atto di regolamentazione interna	Obbligatoria	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Risorse Umane	Dirigente preposto	Attuato
5	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.	Organo di vertice	Codice di Comportamento	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione Codice di Comportamento	Atto di regolamentazione interna	Obbligatoria	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Risorse Umane	Dirigente preposto	Attuato
6	Programmazione lavori, servizi e forniture	Omissione del processo di analisi e definizione dei fabbisogni o intempestiva approvazione degli strumenti di programmazione con conseguenti eccessive proroghe	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
7	Progettazione delle gare di lavori, servizi e forniture	Abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore di contratto	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
8	Selezione del contraente. Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti o prestazioni che favoriscano una determinata impresa.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
9	Selezione del contraente. Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
10	Verifica aggiudicazione e stipula del contratto. 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.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
11	Verifica aggiudicazione e stipula del contratto. 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.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato

12	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.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
13	Affidamenti diretti	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislative previste.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
14	Esecuzione del contratto.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 particolare modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
15	Rendicontazione del contratto	Alterazioni o omissioni di attività di controllo al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante.	Tutti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Organizzativa	Ulteriore	Trasversale	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Tutti	Dirigenti preposti	Attuato
16	Riscossione dei tributi - agevolazioni fiscali	Omessa riscossione dei tributi e omesso controllo nelle agevolazioni fiscali al fine di avvantaggiare determinati soggetti	Tributi	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione procedure interne	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Iniziale
17	Riscossione delle sanzioni	Omessa emanazione dell'avviso di accertamento o della notifica del verbale al fine di avvantaggiare determinati soggetti	Tributi	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione procedure interne	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	In corso
18	Verifiche e ispezioni	Omessa verifiche e ispezioni al fine di avvantaggiare determinati soggetti	Tributi Soste a pagamento Conferimento rifiuti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione procedure interne	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	In corso
19	Contenzioso anche tributario e transazioni	Mancata difesa in giudizio e transazioni stipulate a vantaggio di un determinato soggetto	Legale Amministrativo Tributi	Codice di Comportamento	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione procedure interne	Atto di regolamentazione interna	Obbligatoria	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Risorse Umane	Dirigente preposto	In corso
20	Gestione amministrativa dei dipendenti	Inosservanza delle regole alla base della gestione amministrativa dei dipendenti	Legale Amministrativo	Codice di Comportamento	Regolamento interno	Assente	Adozione direttive interne/linee guida e/o procedure Audit interno	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Adozione di un regolamento interno specifico in materia	2019	Risorse Umane	Dirigente preposto	Iniziale
21	Revoca del bando	Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare faggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione linee guida	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	In corso
22	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 extragradagni da parte dello stesso esecutore.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione linee guida	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
		Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Miglioramento Regolamento e/o Procedure esistenti	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
23	Selezione del contraente.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.	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Miglioramento Regolamento e/o Procedure esistenti	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
		Mancato controllo della stazione appaltante sulla permanenza dei requisiti e sul rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti da parte del subappaltatore	Acquisti	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Miglioramento Regolamento e/o Procedure esistenti	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato
24	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto contributi e sussidi al fine di avvantaggiare particolari soggetti.	Legale Amministrativo Tributi	Codice di Comportamento	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione Codice di Comportamento	Atto di regolamentazione interna	Obbligatoria	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Risorse Umane	Dirigente preposto	Attuato
25	Riscossione entrate patrimoniali ed extra tributarie	Omessa riscossione di entrate patrimoniali ed extratributarie al fine di avvantaggiare determinati soggetti	Tributi	Trasparenza	Regolamento interno	è efficace ma è migliorabile	Adozione Procedura interna	Atto di regolamentazione interna	Ulteriore	Specifica	SI	SI	SI	SI	Aggiornamento del regolamento interno	2019	Acquisti	Dirigente preposto	Attuato