

Macro Area di rischio	PROCESSO	FASI E SOTTOFASI DEL PROCESSO			aree / uffici coinvolti.	responsabile	descrizione rischi	ANALISI DEL RISCHIO				VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
		input	attività	output				fattori abilitanti		Indicatori di rischio		
D1	Affidamenti di servizi fino al valore di soglia previsto dalla legge - fase pre contrattuale (fase della programmazione e progettazione)	Rilevazione dei servizi da appaltare	Redazione di programma di acquisto e formalizzazione in bilancio preventivo o altro atto di programmazione	Documento di programmazione acquisti o simile	Ufficio Acquisti + aree di interesse (anche su determina dell'AU)	Amministratore Unico; RUP	- vedi rischi nella scheda M9 e M19 dell'allegato 2 - scelta delle priorità - lasciare l'indicazione dei bisogni dell'ente a soggetti privati - frazionamento artificioso - ritardo o mancata approvazione di strumenti di G25	FATTORI ABILITANTI		CRITERI DEGLI INDICATORI DI RISCHIO		
								presenza di misure di controllo	Medio	livello di interesse "esterno"	Alto	
								trasparenza	Medio	grado di discrezionalità del decisore interno alla società	Medio	
								complessità del Processo	Basso	manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata	Basso	
								responsabilità, numero di soggetti coinvolti e rotazione del personale	Alto	impatto sull'operatività e l'organizzazione	Medio	
								inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Medio			
								formazione, consapevolezza comportamentale e deontologica	Basso			
								VALORE MEDIO INDICE	Medio	VALORE MEDIO INDICE	Medio	MEDIO

Macro Area di rischio	PROCESSO	FASI E SOTTOFASI DEL PROCESSO			aree / uffici coinvolti.	responsabile	descrizione rischi	ANALISI DEL RISCHIO				VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
		input	attività	output				fattori abilitanti		Indicatori di rischio		
D2	Affidamenti di servizi fino al valore di soglia previsto dalla legge - fase contrattuale (selezione del contraente, verifica dell'aggiudicazione, stipula del contartto) -	Rilevazione del contraente con l'offerta migliore	Confronto delle offerte ricevute	Affidamento del servizio	Ufficio Acquisti + aree di interesse (anche su determina dell'AU)	Amministratore Unico; RUP	- vedi rischi nella scheda M9 e M19 dell'allegato 2 - scelta impropria dei soggetti da invitare per la richiesta di preventivi - scelta dello strumento per l'affidamento - applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione, alterazione o omissione dei controlli	FATTORI ABILITANTI		CRITERI DEGLI INDICATORI DI RISCHIO		
								presenza di misure di controllo	Medio	livello di interesse "esterno"	Medio	
								trasparenza	Medio	grado di discrezionalità del decisore interno alla società	Medio	
								complessità del Processo	Medio	manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata	Basso	
								responsabilità, numero di soggetti coinvolti e rotazione del personale	Medio	impatto sull'operatività e l'organizzazione	Medio	
								inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Medio			
								formazione, consapevolezza comportamentale e deontologica	Medio			
								VALORE MEDIO INDICE	Medio	VALORE MEDIO INDICE	Medio	

Macro Area di rischio	PROCESSO	FASI E SOTTOFASI DEL PROCESSO			aree / uffici coinvolti.	responsabile	descrizione rischi	ANALISI DEL RISCHIO				VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
		input	attività	output				fattori abilitanti		Indicatori di rischio		
D3	Affidamenti di servizi fino al valore di soglia previsto dalla legge - fase post contrattuale (esecuzione del contratto e pagamenti) -	Gestione della fattura	Controllo della regolarità e registrazione della fattura - split payment - presenza del CIG sia nella fattura che nella RIBA	Pagamento fattura previa autorizzazione	Ufficio Contabilità + aree di interesse (anche su determina dell'AU)	Amministratore Unico; RUP	- vedi rischi nella scheda M9 e M19 dell'allegato 2 - mancata o insufficiente verifica dell'effettivo adempimento - alterazioni o omissioni delle attività di controllo dei requisiti per il pagamento	FATTORI ABILITANTI		CRITERI DEGLI INDICATORI DI RISCHIO		
								presenza di misure di controllo	Medio	livello di interesse "esterno"	Medio	
								trasparenza	Medio	grado di discrezionalità del decisore interno alla società	Alto	
								complessità del Processo	Medio	manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata	Basso	
								responsabilità, numero di soggetti coinvolti e rotazione del personale	Medio	impatto sull'operatività e l'organizzazione	Medio	
								inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Medio			
								formazione, consapevolezza comportamentale e deontologica	Medio			
								VALORE MEDIO INDICE	Medio	VALORE MEDIO INDICE	Medio	

Macro Area di rischio	PROCESSO	FASI E SOTTOFASI DEL PROCESSO			aree / uffici coinvolti.	responsabile	descrizione rischi	ANALISI DEL RISCHIO				VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
		input	attività	output				fattori abilitanti		Indicatori di rischio		
D1	Affidamenti di forniture fino al valore di soglia previsto dalla legge - fase pre contrattuale (fase della programmazione e progettazione) -	Rilevazione delle esigenze di approvvigionamento	Redazione di programma di acquisto e formalizzazione in bilancio preventivo o altro atto di programmazione	Documento di programmazione acquisti	Ufficio Amministra + aree di interesse (anche su determina dell'AU)	Amministratore Unico; RUP	- vedi rischi nella scheda M9 e M19 dell'allegato 2 scelta delle priorità - lasciare l'indicazione dei bisogni dell'ente a soggetti privati - frazionamento artificioso - ritardo o mancata approvazione di strumenti di programmazione	FATTORI ABILITANTI		CRITERI DEGLI INDICATORI DI RISCHIO		
								presenza di misure di controllo	Basso	livello di interesse "esterno"	Medio	
								trasparenza	Basso	grado di discrezionalità del decisore interno alla società	Medio	
								complessità del Processo	Medio	manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata	Basso	
								responsabilità, numero di soggetti coinvolti e rotazione del personale	Medio	impatto sull'operatività e l'organizzazione	Medio	
								inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Medio			
								formazione, consapevolezza comportamentale e deontologica	Medio			
								VALORE MEDIO INDICE	Medio	VALORE MEDIO INDICE	Medio	MEDIO