

ALLEGATO D)

REGISTRO DEGLI EVENTI RISCHIOSI		
AREA DI RISCHIO	PROCESSI	IDENTIFICAZIONE DEGLI EVENTI RISCHIOSI
Acquisizione e progressione del personale	Pianificazione del fabbisogno del personale/Redazione del piano annuale delle assunzioni	Ricognizione di esigenze di personale finalizzata a favorire il reclutamento di soggetti segnalati
	Selezione, assunzione e inserimento delle risorse esterne	Definizione di criteri di selezione diretti a favorire un partecipante o predisposizione di prove specifiche volte a favorire un candidato in cambio di vantaggi a soggetti interni/esterni
	Selezione, assunzione e inserimento delle risorse esterne	Favorire candidati segnalati in cambio di vantaggi a soggetti interni/esterni
	Gestione del rapporto di lavoro-progressioni di carriera	Definizione di criteri di selezione diretti a favorire un dipendente; predisposizione di prove specifiche volte a favorire un determinato dipendente
	Gestione del rapporto di lavoro-progressioni di carriera	Effettuazione di valutazioni non corrette, al fine di favorire un determinato dipendente
	Selezione, assunzione e inserimento delle risorse esterne/Gestione del rapporto di lavoro-progressioni di carriera	Nomina della commissione i cui membri non possiedono i requisiti di onorabilità, assenza di cause ostative e assenza di conflitto di interessi o privi dei necessari requisiti

Performance management e sistema premiante	Rapporto tra raggiungimento risultati aziendali e sviluppo prestazioni del personale	Effettuazione di valutazione della performance non corrette, al fine di favorire/sfavorire un determinato dipendente al fine di ottenere favori o concessioni indebite
	Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Alterazione concorrenza a mezzo di errata/non funzionale individuazione dell'oggetto; violazione del divieto di artificioso frazionamento
	Gestione delle gare ad evidenza pubblica in qualità di stazione appaltante	Alterazione della concorrenza; inosservanza di principi della trasparenza e dell'imparzialità nella selezione dei fornitori; falsata valutazione delle caratteristiche del servizio/lavoro/fornitura tale da comportare l'individuazione della procedura di affidamento errata
	Gestione delle gare ad evidenza pubblica in qualità di stazione appaltante	Violazione dei requisiti di non discriminazione e parità di trattamento; Richiesta di requisiti non congrui al fine di favorire un concorrente
	Gestione delle gare ad evidenza pubblica in qualità di stazione appaltante	Determinazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) in sede di bando/avviso al fine di favorire un concorrente
	Gestione delle gare ad evidenza pubblica in qualità di stazione appaltante	Valutazione falsata ed in contrasto con il bando delle offerte dei concorrenti per favorire uno specifico fornitore

**Contratti
pubblici
(affidamento di
lavori, servizi e
forniture)**

Gestione delle gare ad evidenza pubblica in qualità di stazione appaltante	Alterazione del subprocedimento di valutazione anomalia, con rischio di aggiudicazione ad offerta viziata o al fine di aggiudicare a concorrente in posizione successiva in graduatoria
Procedure negoziate	Alterazione della concorrenza; violazione divieto artificioso frazionamento; violazione criterio rotazione; abuso di deroga a ricorso procedure telematiche di acquisto ove necessarie
Affidamenti diretti	Alterazione concorrenza (mancato ricorso a minima indagine di mercato); violazione divieto artificioso frazionamento; abuso di deroga a ricorso procedure telematiche di acquisto ove necessarie
Gestione delle gare e appalti in qualità di stazione appaltante/Procedure negoziate/Affidamenti diretti	Abuso di ricorso alla revoca al fine di escludere concorrente indesiderato; non affidamento ad aggiudicatario provvisorio
Gestione delle gare e appalti in qualità di stazione appaltante	Indicazione di priorità non corrispondente a reali esigenze
Gestione delle gare e appalti in qualità di stazione appaltante	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti

	Gestione delle gare e appalti in qualità di stazione appaltante	Utilizzo varianti, proroghe o rinnovi per evitare nuova procedura di gara o ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire ulteriori guadagni
	Gestione delle gare e appalti in qualità di stazione appaltante	Autorizzazione illegittima al subappalto; mancato rispetto iter art. 118 Codice Contratti; rischio che operino ditte subappaltatrici non qualificate o colluse con associazioni mafiose
	Gestione delle gare e appalti in qualità di stazione appaltante	Nomina della commissione i cui membri sono in conflitto di interessi o privi dei necessari requisiti
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione contabilità generale	Influenzare l'attività degli organismi preposti al controllo contabile al fine di celare operazioni finanziarie e contabili illecite
	Gestione tesoreria aziendale (incassi e pagamenti)	Gestione non trasparente degli incassi al fine di creare risorse occulte da impiegare nella realizzazione di fattispecie corruttive
	Gestione contabilità fornitori	Gestione anomala dei pagamenti e delle tempistiche al fine di favorire un fornitore o per occultare risorse da impiegare nella realizzazione di fattispecie corruttive/Pagamento di fatture fittizie
	Gestione fatturazione clienti e recupero crediti	Mancata o falsa fatturazione al fine di agevolare terzi in cambio di utilità

	Gestione fatturazione clienti e recupero crediti	Occultare deliberatamente un credito o svalutarlo senza uno specifico motivo in cambio di utilità
Affari Generali, Legali e Contenzioso	Contenzioso penale, civile ed amministrativo	Non corretta valutazione della documentazione per l'iscrizione al fine di favorire uno dei professionisti
	Contenzioso penale, civile ed amministrativo	Non corretta valutazione dei requisiti al fine di favorire uno dei professionisti
	Contenzioso penale, civile ed amministrativo	Mancato rispetto dei criteri di scelta ed assegnazione dell'incarico al fine di trarre vantaggio personale
Incarichi legali e consulenze	Gestione incarichi di studio, ricerca e consulenza	Non rispetto dei presupposti di legittimità al fine di eludere il ricorso ad altre procedure
	Gestione incarichi di studio, ricerca e consulenza	Mancato rispetto del principio di proporzionalità al fine di favorire una procedura piuttosto che un'altra
	Gestione incarichi di studio, ricerca e consulenza	Mancato rispetto dei criteri di selezione al fine di favorire un professionista
Sanzioni Amministrative	Sanzioni amministrative per evasione tariffaria e relativa riscossione	Eccesso di discrezionalità nell'attività di accertamento delle sanzioni
	Sanzioni amministrative per evasione tariffaria e relativa riscossione	Eccesso di discrezionalità nella gestione delle sanzioni