

CHECK LIST “A”

PROCESSI TRASVERSALI

Sono definiti “trasversali” i Processi comuni a tutti i Dipartimenti/ Servizi regionali.

AREA GENERALE n. 1: CONTRATTI PUBBLICI

Processo	Fasi	Evento rischioso	Livello di rischio	Strutture Competenti	Misure Specifiche
1 /A1 PROGRAMMAZIONE (Art. 21 D.Lgs. 50/2016)	a) Analisi e definizione dei fabbisogni b) Redazione ed aggiornamento del programma triennale per gli appalti di lavori e del programma biennale per gli acquisti di beni e servizi	a) Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di buon andamento gestionale, ma alla volontà di premiare interessi particolari ritardo o mancata approvazione degli strumenti di programmazione	RISCHIO MEDIO/ALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI TENUTE ALLA PROGRAMMAZIONE DI APPALTI DI LAVORI ED ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	a) Definizione delle modalità e tempistiche di redazione della programmazione b) Pubblicazione della programmazione e degli aggiornamenti c) Obbligo di programmare le procedure per l'acquisto di beni e servizi con un congruo anticipo rispetto alla scadenza dei contratti vigenti, al fine di evitare il ricorso alla proroga dei contratti in essere
2 /A1 PROGETTAZIONE DELLA GARA	a) effettuazione delle consultazioni preliminari di mercato per la definizione delle specifiche tecniche b) nomina del responsabile unico del procedimento c) individuazione degli elementi essenziali e dell'importo del contratto d) scelta della procedura di aggiudicazione, predisposizione atti e documentazione di gara, incluso il capitolato e) definizione dei criteri di partecipazione, del criterio di aggiudicazione e dei criteri di attribuzione dei punteggi f) adozione della determina a contrarre	a) nomina del responsabile unico del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti o privi dei requisiti idonei e adeguati ad assicurarne la terzietà e l'indipendenza b) predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione; c) definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa d) formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare determinati operatori economici	RISCHIO MEDIO/ALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI CHE PRESIDONO ALLE PROCEDURE DI APPALTI DI LAVORI ED ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	a) rotazione del responsabile unico del procedimento ovvero dei soggetti che nominano il responsabile unico del procedimento; b) obbligo di motivazione nella determina a contrarre in ordine: - alla scelta della procedura, del sistema di affidamento adottato ovvero della tipologia contrattuale - ai requisiti di qualificazione tecnico-professionale ed economico-finanziaria richiesti per la partecipazione delle ditte alla gara ed attestazione della conformità di dette previsioni alla legge ed ai regolamenti vigenti
3/A1 SELEZIONE DEL CONTRAENTE (AFFIDAMENTI DIRETTI SUL MEPA O SUL MERCATO ESTERNO (D.Lgs.n. 50/2016 ART. 36, LETTERE A E B)	a) Consultazione di due o più operatori economici, ovvero valutazione di 3 preventivi, in relazione all'importo oggetto dell'affidamento b) Verifica dei requisiti di carattere generale e tecnico-professionali e in ordine alla congruità dei prezzi c) Determina a contrarre/affidamento	a) Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite b) Programmazione acquisti poco rispondente ai reali bisogni dell'ente e/o inserimento di interventi e/o acquisti non necessari per favorire particolari soggetti c) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa d) Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste	RISCHIO MEDIO/ALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI CHE PRESIDONO ALLE PROCEDURE DI APPALTI DI LAVORI ED ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	a) Suddivisione degli affidamenti in fasce di valore economico, in modo da applicare la rotazione solo in caso di affidamenti rientranti nella stessa fascia c) Avvisi periodici per l'aggiornamento degli Operatori economici

4/A1 SELEZIONE DEL CONTRAENTE (PROCEDURA DI GARA APERTA EX ART. 60 D.LGS. 50/2016)	Bando di gara con pubblicazione Ricezione delle offerte Gestione dei partecipanti (trattamento e custodia documentazione) Valutazione offerte tecniche ed economiche Aggiudicazione Adempimenti conseguenti (comunicazioni e pubblicazioni ex. artt. 29 e 76 D.Lgs.50/16)	Assenza di pubblicità dei chiarimenti e dell'ulteriore documentazione rilevante Immotivata concessione di proroghe rispetto al termine previsto dal bando Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo di requisiti o per pretermettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria Immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva, che può indurre l'aggiudicatario a sciogliersi da ogni vincolo o recedere dal contratto Violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura, al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari	RISCHIO MEDIO/ALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI CHE PROCEDONO ALL'AFFIDAMENTO DI APPALTI DI LAVORI ED ACQUISTI DI BENI E SERVIZI ex art.60 art. D.LGS. 50/2016	Accessibilità alla documentazione di gara e/o delle informazioni complementari rese Evidenza delle motivazioni a supporto della concessione di proroghe nei termini di presentazione offerte Check list di controllo documenti previsti nel bando Funzione centralizzata per l'acquisizione di documenti, tracciabilità della richiesta nell'archivio informatizzato dei documenti sui quali è stato effettuato il controllo Monitoraggio dei tempi di adozione del provvedimento Check list di controllo sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione previsti dalla legge
5/A1 SELEZIONE DEL CONTRAENTE (PROCEDURA NEGOZIATA (ART. 63 D.LGS. 50/2016)	a) Scelta dei candidati da invitare b) Ricevimento offerte e gestione partecipanti c) Valutazione offerte d) Verifica requisiti e) Aggiudicazione f) Adempimenti conseguenti (comunicazione e pubblicazioni)	a) Frequenza del ricorso agli stessi operatori b) Criteri di valutazione (tecnici ed economici) fissati per favorire soggetti particolari c) Assenza di procedura standardizzata	RISCHIO MEDIO/ALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI CHE PROCEDONO ALL'AFFIDAMENTO DI APPALTI DI LAVORI ED ACQUISTI DI BENI E SERVIZI ex art.63 art. D.LGS. 50/2016	a) Rispetto della direttiva regionale che dettaglia e contestualizza le linee guida ANAC b) Predeterminazione dei criteri di valutazione nella fase di progettazione (definiti nel capitolato) c) Procedura informatizzata per la razionalizzazione e la celerità dei controlli d) Procedura standardizzata per i controlli semplificati
6/A1 AFFIDAMENTI IN HOUSE	a) Determinazione a contrarre per l'affidamento a soggetti in House di lavori o all'acquisto di Servizi o Forniture	a) mancata o errata valutazione di congruità economica dell'offerta dei soggetti in House, avuto riguardo all'oggetto e al valore della prestazione, in caso di servizi disponibili sul mercato in regime di concorrenza b) insufficiente motivazione delle ragioni del mancato ricorso al mercato	RISCHIO MEDIOALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI CHE PROCEDONO AGLI AFFIDAMENTI IN HOUSE DI BENI E SERVIZI	a) articolata motivazione, nel provvedimento di affidamento del servizio, in cui venga data evidenza: - della sussistenza di oggettive ragioni di urgenza, non imputabili a ritardi della P.A. nell'indizione della gara - della circostanza che una prima gara ad evidenza pubblica sia andata deserta, oppure che si tratti di attività segretate - dei benefici per la collettività per la forma di gestione prescelta - della qualità del servizio ed ottimale impiego delle risorse pubbliche - del confronto con i prezzi operati in regime di concorrenza (Art. 192, comma 2 D.Lgs.n.50/2016)
7/A1 VERIFICA AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO	a) verifica dei requisiti ai fini della stipula del contratto b) effettuazione delle comunicazioni; riguardanti i mancati inviti, le esclusioni e le aggiudicazioni c) formalizzazione dell'aggiudicazione definitiva e stipula del contratto	a) nomina del responsabile unico del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti o privi dei requisiti idonei e adeguati ad assicurarne la terzietà e l'indipendenza b) predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione c) definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa d) formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare determinati operatori economici	RISCHIO MEDIO/ALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI CHE PRESIDONO ALLE PROCEDURE DI APPALTI DI LAVORI ED ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	a) collegialità nella verifica dei requisiti previsti dalla legge, sotto la responsabilità del dirigente del Servizio, presenza e controfirma dell'istruttore, coinvolgendo a rotazione i funzionari del Servizio b) rispetto dei tempi previsti dal Codice dei contratti pubblici

8/A1 ESECUZIONE DEL CONTRATTO	a) approvazione modifiche del contratto originario; b) autorizzazione al subappalto c) ammissione delle varianti d) verifiche in corso di esecuzione e) verifica delle disposizioni in materia di sicurezza con particolare riferimento al rispetto delle prescrizioni contenute nel Piano di Sicurezza e Coordinamento (PSC) o Documento Unico di Valutazione dei Rischi Interferenziali (DUVRI) f) apposizione di riserve g) gestione delle controversie h) effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione	a) mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato di avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto b) abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore c) approvazione di modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'oneri (in particolare durata, modifiche del prezzo, natura dei lavori, termini di pagamento etc.), introducendo elementi che ove previsti sin dall'inizio avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio d) in caso di subappalto: - mancata valutazione dell'impiego di manodopera o dell'incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto al fine di eludere disposizioni e limiti di legge - mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore e) ricorso ai sistemi alternativi di risoluzione delle controversie per favorire l'esecutore o mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti f) concessione di proroghe dei termini di esecuzione del contratto g) mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle modifiche del contratto comprese le varianti i) ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge	RISCHIO MEDIO/ALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI CHE PRESIDONO ALLE PROCEDURE DI APPALTI DI LAVORI ED ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	a) Obbligo in capo al RUP di dare evidenza circa l'istruttoria interna condotta sulla legittimità della variante e sugli impatti economici e contrattuali della stessa
9/A1 RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO	a) Procedimento di nomina del collaudatore (o della commissione di collaudo, per i casi previsti dalla legge) b) procedimento di verifica della corretta esecuzione, per il rilascio del certificato di collaudo (o di regolare esecuzione), del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di Servizi e Forniture) c) attività connesse alla rendicontazione dei lavori in economia da parte del responsabile del procedimento	a) alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante b) attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti complacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti c) emissione di un certificato di regolare esecuzione relativo a prestazioni non effettivamente eseguite d) elusione degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari attraverso la mancata acquisizione del CIG o dello smart CIG e) contratti conclusi che si siano discostati in termini di costi e tempi di esecuzione, rispetto ai contratti inizialmente aggiudicati	RISCHIO MEDIO/ALTO	TUTTE LE STRUTTURE REGIONALI CHE PRESIDONO ALLE PROCEDURE DI APPALTI DI LAVORI ED ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	a) predisposizione e pubblicazione di elenchi aperti di soggetti in possesso dei requisiti per la nomina dei collaudatori, da selezionare di volta in volta tramite sorteggio b) pubblicazione delle modalità di scelta, dei nominativi e della qualifica professionale dei componenti delle commissioni di collaudo c) previsione di un report contenente per ogni singolo appalto aggiudicato, in corso di esecuzione o conclusosi nell'anno, lo scostamento in termini di costi e tempi di esecuzione, rispetto ai contratti inizialmente aggiudicati

Sono definiti “trasversali” i Processi comuni a tutti i Dipartimenti/ Servizi regionali.

AREA GENERALE n. 2 ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE

Processo	Fasi	Evento rischioso	Livello di rischio	Strutture Competenti	Misure Specifiche
1/A2 CONFERIMENTO INCARICHI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA (CCNL 21/05/2018 - D.G.R. n.210 del 23/04/2019)	a) Pubblicazione degli Avvisi di Posizione Organizzative vacanti b) Ricevimento candidature c) Istruttoria (verifica dei requisiti e valutazione) d) Conferimento dell'incarico	a) Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti professionali e attitudinali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire, per l'attribuzione dei relativi punteggi e la formazione di una graduatoria, allo scopo di favorire candidati particolari	RISCHIO MEDIO	TUTTI I DIPARTIMENTI REGIONALI INTERESSATI	a) Metodologia istruttoria predefinita e codificata; b) Predeterminazione di criteri generali e oggettivi
2/A2 VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI DEI DIRIGENTI, DEI TITOLARI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA E DEGLI APPORTI INDIVIDUALI DEL PERSONALE DIPENDENTE	a) Definizione annuale dei vincoli e degli indirizzi di ente e di direzione (percentuali di massima valutazione, massimi importi erogabili) b) Valutazione delle prestazioni dei dirigenti, dei titolari di Posizione Organizzativa e del personale del comparto c) Ricognizione complessiva, quantificazione della spesa e successiva trasmissione dei dati alla struttura competente per il trattamento economico del personale	a) Difficoltà ingiustificata di trattamento del personale	RISCHIO MEDIO	TUTTI LE STRUTTURE INTERESSATE DAL PROCESSO DI VALUTAZIONE	a) Predeterminazione dei criteri di valutazione e adozione di una metodologia standardizzata

Sono definiti “trasversali” i Processi comuni a tutti i Dipartimenti/ Servizi regionali.

AREA GENERALE n. 7 INCARICHI E NOMINE

Processo	Fasi	Evento rischioso	Livello di rischio	Strutture Competenti	Misure Specifiche
1/A7 CONFERIMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE E CONSULENZA	a) Individuazione dell'oggetto della prestazione (obiettivi e progetti specifici) che deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'Amministrazione conferente b) Individuazione delle professionalità richieste c) Verifica dell'esistenza professionalità interne all'Amministrazione (art. 7, co.6, D.Lgs. n.165/2001) d) Procedura comparativa per la scelta del consulente- esperto, previamente disciplinata ed adeguatamente pubblicizzata, e) Verifica dei requisiti e affidamento incarico di consulenza	a) Eccessiva discrezionalità nel conferimento di incarichi esterni; b) attribuzione di incarichi esterni senza la fissazione di criteri preventivi c) conferimento di incarico all'esterno senza la preventiva valutazione della sussistenza dei presupposti necessari (impiego più produttivo delle risorse interne) d) spese per incarichi e consulenze irragionevoli (es. in difetto del presupposto della carenza di personale idoneo, scarsamente motivate, ecc.) e) conferimento finalizzato a favorire taluni soggetti	RISCHIO MEDIO	TUTTI I DIPARTIMENTI REGIONALI INTERESSATI	Al conferimento degli incarichi di consulenza, studio e ricerca a soggetti esterni, in coerenza con quanto disposto dall'articolo 7, comma 6, del D.Lgs 165/2001 e s.m.i., si può ricorrere: a) per esigenze per le quali l'amministrazione non può far fronte con personale in servizio b) fermo restando quanto disposto nella lettera a), gli incarichi individuali, possono essere conferiti ad esperti di particolare e comprovata specializzazione e professionalità. Restano salve le deroghe in merito al requisito della comprovata specializzazione previste nell'articolo 7, comma 6, del D.Lgs 165/2001 e s.m.i. c) l'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane, di idonee professionalità e specializzazione, disponibili al suo interno d) la prestazione deve essere di natura temporanea e idoneamente qualificata
2 /A7 CONFERIMENTO INCARICHI AD ALTRE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI (UNIVERSITA'-ISTITUTI – ENTI VARI- ECC.), MEDIANTE ACCORDI TRA P.A. ex art. 15 della Legge n. 241/1990	a) Individuazione delle attività in relazione alle quali è possibile ricorrere ad un eventuale accordo b) dettaglio tempi, costi e modalità, in uno schema di accordo da sottoporre all'approvazione della Giunta Regionale c) Stipula dell'accordo tra P.A.	a) Mancata o parziale verifica dei contenuti delle dichiarazioni al fine di favorire il soggetto designato	RISCHIO MEDIO	TUTTI I DIPARTIMENTI REGIONALI INTERESSATI	a) Puntuale esplicitazione della modalità di quantificazione delle somme da rimborsare e della sussistenza delle condizioni per stipulare tale tipologia di accordo, tenuto conto delle linee guida ANAC
3/A7 CONFERIMENTO INCARICHI PRESSO SOCIETA' ED ENTI ISTITUITI /VIGILATI O CONTROLLATI DALLA REGIONE	a) Designazione del soggetto o dei soggetti cui conferire l'incarico (da parte dell'Organo Politico) b) Acquisizione delle dichiarazioni dei soggetti designati e verifica dei contenuti delle medesime c) Predisposizione del provvedimento di incarico (Decreto Presidente G.R. o D.G.R.)	a) Discrezionalità nell'individuazione dei membri da nominare al fine di attribuire un ingiusto vantaggio b) Individuazione di componenti con potenziale conflitto di interessi che potrebbero avvantaggiare determinati soggetti o progetti c) Mancata o parziale verifica dei contenuti delle dichiarazioni al fine di favorire il soggetto designato	RISCHIO MEDIO	TUTTI I DIPARTIMENTI REGIONALI INTERESSATI	a) Predeterminazione di procedure definite e di criteri oggettivi b) Previsione della presenza di funzionari di almeno due funzionari nell'espletamento dell'istruttoria
4/A7 NOMINA COMMISSARI di GARA COMPONENTI COMMISSIONI di CONCORSO e altre Commissioni e Comitati	a) Individuazione dei nominativi b) Acquisizione delle dichiarazioni dei soggetti da nominare e verifica dei contenuti delle medesime (Verifica anche in ordine al divieto di nomina in caso di condanne passate in giudicato) c) Adozione del provvedimento di nomina		RISCHIO MEDIO	TUTTI I DIPARTIMENTI REGIONALI INTERESSATI	a) Predeterminazione di procedure definite e di criteri oggettivi b) Previsione della presenza di funzionari di almeno due funzionari nell'espletamento dell'istruttoria

DIPARTIMENTO RISORSE (DPB)

AREA GENERALE n. 2 ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE

Processo	Fasi	Evento rischioso	Livello di rischio	Strutture Competenti	Misure Specifiche
1 /A2 Procedura selettiva per conferimento incarichi dirigenziali a tempo determinato (art. 22 L.R. 77/99 - D.G.R. n.386 del 02/07/2019)	a) Programmazione del fabbisogno b) Predisposizione e pubblicazione di un avviso c) Nomina della Commissione di valutazione (prevista dal Disciplinare in via solo eventuale) d) Istruttoria della struttura per l'ammissione dei candidati e valutazione da parte della Commissione e) Predisposizione del provvedimento di assunzione	a) Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a vanificare il possesso dei requisiti professionali e attitudinali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari	RISCHIO MEDIO/ALTO	DIPARTIMENTO RISORSE	a) Predeterminazione di criteri generali e oggettivi b) Composizione della Commissione di valutazione per la verifica del possesso dei requisiti professionali e attitudinali idonea a garantire terzietà della stessa, rispetto al Dipartimento che ha espresso il fabbisogno
2 /A2 Mobilità volontaria in entrata di dirigenti e di personale del comparto (art. 30 D.Lgs. 165/2001-art.35 L.R.77/1999)	a) Avviso pubblico di mobilità b) Ricevimento delle domande e verifica dei requisiti di ammissibilità dei candidati c) Nomina della Commissione di Valutazione d) Istruttoria ed individuazione del candidato idoneo da parte della Commissione	a) Composizione della Commissione di valutazione tale da favorire candidati determinati	RISCHIO MEDIO	DIPARTIMENTO RISORSE	a) Predeterminazione dei criteri, codificazione, standardizzazione e tracciabilità della procedura b) Estrazione a sorte dei nominativi per la composizione definitiva della Commissione c) Commissione composta da soggetti esterni alla struttura interessata all'acquisizione, per favorire un maggiore distacco e una maggiore imparzialità nella scelta del candidato
3/A2 Concorso pubblico per assunzione di dirigenti e del personale del comparto (D.Lgs.165/2001 - L.R. n.77/99 - Art. 19 e Art. 33)	a) Programmazione del fabbisogno b) Bando di concorso c) Nomina della Commissione esaminatrice d) Ricevimento delle domande e istruttoria preliminare sull'ammissibilità dei candidati e) Valutazione dei titoli e delle prove da parte della Commissione esaminatrice d) Approvazione della graduatoria finale e dichiarazione dei vincitori	a) Abusi per favorire soggetti particolari	RISCHIO MEDIO/ALTO	DIPARTIMENTO RISORSE	a) Verifica, da parte della struttura, del rispetto della procedura seguita dalla Commissione esaminatrice, per assicurare il rispetto dei principi di trasparenza e imparzialità fissati dalla normativa vigente (anonimato prove scritte; pubblicità delle prove orali; predeterminazione dei criteri generali e di dettaglio per la valutazione dei candidati)
4/A2 PROGRESSIONI DI CARRIERA (Progressioni Economiche Orizzontali)	a) Pubblicazione Avviso della Procedura b) Istruttoria e individuazione della graduatoria c) Atto di approvazione della graduatoria di individuazione degli aventi diritto alla progressione economica	a) Abusi per favorire soggetti particolari	RISCHIO MEDIO	DIPARTIMENTO RISORSE	a) Predeterminazione di criteri oggettivi (anzianità di servizio, valutazioni annuali delle prestazioni, esistenza o meno di sanzioni disciplinari) b) Previsione della presenza di funzionari di diverse strutture organizzative nell'espletamento dell'istruttoria

5/A2 PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	<ul style="list-style-type: none"> a) Preistruttoria contestazione di addebito b) Istruttoria con contraddittorio (in parte a cura della struttura e in parte del Collegio competente) c) Decisione collegiale (comminazione della sanzione o archiviazione) d) Adempimenti applicativi 	a) Eccessiva discrezionalità nell'avvio/non avvio del procedimento e nella chiusura dello stesso con applicazione delle eventuali sanzioni	RISCHIO MEDIO	DIPARTIMENTO RISORSE	<ul style="list-style-type: none"> a) Collegialità delle decisioni di avvio e chiusura del procedimento disciplinare b) Previsione di forme di controllo in ordine all'esecuzione della procedura, con rotazione/avvicendamento dei dipendenti preposti c) Comunicazione dati al RPCT per il monitoraggio annuale
6/A2 AUTORIZZAZIONI ALL'ESPLETAMENTO DI INCARICHI EXTRAISTITUZIONALI (art. 53 D.Lgs. n. 165/2001)	<ul style="list-style-type: none"> a) Richiesta di autorizzazione o comunicazione per gli incarichi di cui al comma 6 dell'art. 53 D.Lgs.165/2001, da parte del dipendente b) Istruttoria (acquisizione del parere di assenza di incompatibilità, anche organizzativa, e/o di conflitto di interessi, anche potenziale da parte del dirigente della struttura di appartenenza del dipendente) c) Adozione provvedimento dirigenziale di autorizzazione ovvero di diniego d) Riconcontro della verifica dell'assenza di situazioni di conflitto di interessi e) Inserimento dati nella Banca Dati per l'Anagrafe delle Prestazioni e pubblicazioni di legge 	a) Autorizzazione concessa anche in assenza dei requisiti di legge allo scopo di favorire il dipendente a danno dell'Amministrazione	RISCHIO MEDIO	DIPARTIMENTO RISORSE	<ul style="list-style-type: none"> a) Adozione di una disciplina dettagliata dei presupposti e delle condizioni per l'autorizzazione b) Articolato sistema di controlli ispettivi interni e da parte del Dipartimento della Funzione Pubblica c) Pubblicazioni periodiche degli incarichi autorizzati sul sito istituzionale e presso l'Anagrafe delle Prestazioni del Dipartimento della Funzione Pubblica, consultabile on line da ogni cittadino

AREA GENERALE n.4

**PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI
CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

Processo	Fasi	Evento rischioso	Livello di rischio	Strutture Competenti	Misure Specifiche
1/A4 ESENZIONI DAL PAGAMENTO DELLA TASSA AUTOMOBILISTICA PREVISTE DA DISPOSIZIONI NAZIONALI E REGIONALI	a) Ricezione domanda b) Verifica requisiti di legge con eventuale richiesta integrazione documentale c) Provvedimento di riconoscimento /diniego esenzione d) Aggiornamento archivio e) Comunicazione esiti al richiedente f) Pubblicazione su Amministrazione Trasparente dei soli provvedimenti non soggetti a Privacy per gli importi esentati > € 1.000,00	a) Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto b) Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita del beneficio c) Sottoscrizione relazioni, report, certificati attestando falsamente di aver compiuto accertamenti	RISCHIO MEDIO/ALTO	SERVIZIO ENTRATE	a) Predisposizione procedure definite b) Controllo a campione sui requisiti per il riconoscimento di benefici e/o di vantaggi economici c) Rotazione delle pratiche fra il personale dell'ufficio

AREA GENERALE n.5
GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

Processo	Fasi	Evento rischioso	Livello di rischio	Strutture Competenti	Misure Specifiche
1/A5 GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA REGIONALE	a) Verifica della prestazione del servizio resa dal Tesoriere regionale b) Adozione provvedimento di pagamento del servizio	a) Omissione di controllo b) Ritardo assunzione provvedimento	RISCHIO MEDIO	SERVIZIO BILANCIO - RAGIONERIA	a) Controlli continui sulle procedure di riscossione e dei pagamenti b) Rotazione delle pratiche fra il personale dell'ufficio
2/A5 GESTIONE SERVIZIO UNIV OPI E SIOPE+ E CONSERVAZIONE ORDINATIVI ELETTRONICI DI PAGAMENTO	a) Verifica della prestazione del servizio reso dall'intermediario b) Adozione provvedimento di pagamento del servizio	a) Omissione di controllo b) Ritardo assunzione provvedimento	RISCHIO MEDIO	SERVIZIO BILANCIO - RAGIONERIA	a) Controlli continui sulle procedure di riscossione e dei pagamenti b) Rotazione delle pratiche fra il personale dell'ufficio
3/A5 CONTABILIZZAZIONI	a) Verifica dei presupposti normativi e della documentazione	a) Omissione di controllo b) Ritardo assunzione provvedimento	RISCHIO MEDIO	SERVIZIO BILANCIO - RAGIONERIA	a) Istruttoria dei provvedimenti nel rispetto dei termini di scadenza e/o dell'impatto finanziario e settoriale della spesa ovvero in ordine cronologico di arrivo per i settori non primari
4/A5 RIMBORSO SPESE ANTICIPATE PER MISSIONI ISTITUZIONALI	a) Verifica dei requisiti di cui alla D.G.R. n. 592/2019 b) Adozione provvedimento di rimborso per le spese sostenute	a) Omissione di controllo sulla ricorrenza dei requisiti di cui alla D.G.R. n. 592/2019	RISCHIO MEDIO	SERVIZIO BILANCIO - RAGIONERIA	a) Controlli sulle procedure di rimborso b) Rotazione delle pratiche fra il personale dell'ufficio
6/A5 GESTIONE DELLA TASSA AUTOMOBILISTICA	a) Ricevimento istanza contribuente a seguito pretesa tributaria o atto di recupero coattivo b) Istruttoria con eventuale richiesta integrazione documentazione c) Aggiornamento archivio tassa auto d) Riscontro al contribuente comunicando la conclusione dell'attività di recupero o la sua prosecuzione	a) Annullamento pretesa tributaria in assenza dei requisiti di legge	RISCHIO MEDIO	SERVIZIO ENTRATE	a) Utilizzo di procedura standardizzata nella gestione del processo b) Distinzione della figura del Responsabile del Procedimento e quella del Dirigente nella gestione del Procedimento
7/A5 RIMBORSO DI TRIBUTI	a) Ricezione domanda b) Istruttoria per verifica diritto c) Comunicazione diniego o predisposizione provvedimento di rimborso d) Trasmissione al Servizio Bilancio - Ragioneria	a) Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto b) Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita del beneficio c) Sottoscrizione relazioni, report, certificati attestando falsamente di aver compiuto accertamenti	RISCHIO MEDIO	SERVIZIO ENTRATE	a) Predisposizione procedure definite b) Controllo a campione sui requisiti per il riconoscimento di benefici e/o di vantaggi economici c) Rotazione delle pratiche fra il personale dell'ufficio
7/A5 REDAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO	a) Acquisizione dei Bilanci degli Enti previsti all'art. 68 D.Lgs. n.118/2011 b) Attività istruttoria c) Redazione del Bilancio Consolidato d) Predisposizione della D.G.R. di approvazione del Bilancio Consolidato	a) Deroga ai principi di contabilità di cui al D.Lgs. n.118/2011	RISCHIO MEDIO/BASSO	SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE	a) Elaborazione di criteri standard e procedure specifiche b) Rotazione tra il personale dell'ufficio per lo svolgimento delle attività istruttorie
8/A5 REDAZIONE REPORT FINANZIARIO DELLA GESTIONE	a) Redazione del Report Finanziario della Gestione		RISCHIO MEDIO/BASSO	SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE	
9/A5 PREDISPOSIZIONE PARERI SUI PROGETTI DI BILANCIO DI ESERCIZIO DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE E SUI RENDICONTI DEGLI ENTI STRUMENTALI	a) Predisposizione pareri sui progetti di bilancio di esercizio delle società partecipate e sui rendiconti degli enti strumentali	a) Deroga ai principi di contabilità	RISCHIO MEDIO/BASSO	SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE	a) Elaborazione di criteri standard e procedure specifiche b) Rotazione tra il personale dell'ufficio per lo svolgimento delle attività istruttorie
9/A5 GESTIONE RISORSE PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ DEI CONTI PUBBLICI TERRITORIALI	a) Verifiche contabili e predisposizione determinazioni di accertamento e di impegno delle risorse derivanti dalla premialità per i Conti Pubblici Territoriali	a) Deroga ai principi di contabilità b) Sottoscrizione relazioni o report attestando falsamente di aver compiuto accertamenti	RISCHIO MEDIO/BASSO	SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE	a) Elaborazione di criteri standard e procedure specifiche b) Rotazione tra il personale dell'ufficio per lo svolgimento delle attività istruttorie
10/A5 ACQUISIZIONE IMMOBILI		a) Restrizione del mercato nella definizione delle caratteristiche dell'immobile che favoriscano un determinato soggetto b) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge	RISCHIO MEDIO/ALTO	SERVIZIO PATRIMONIO	a) Elaborazione di criteri standard e procedure specifiche b) Rotazione tra il personale dell'ufficio per lo svolgimento delle attività istruttorie

11/A5 DISMISSIONI IMMOBILI		a) Vendita di un suolo a prezzo simbolico o inferiore a quelli di mercato b) Concessione gratuita di beni c) Alienazione di beni con procedure non regolari e scarsamente trasparenti	RISCHIO MEDIO/ALTO	SERVIZIO PATRIMONIO	a) Elaborazione di criteri standard e procedure specifiche b) Rotazione tra il personale dell'ufficio per lo svolgimento delle attività istruttorie
12/A5 LOCAZIONI ATTIVE E PASSIVE		a) Illegittima cessione di beni in comodato gratuito o di un alloggio a canone di favore b) Accollo di spese di manutenzione in contrasto con la normativa vigente	RISCHIO MEDIO/ALTO	SERVIZIO PATRIMONIO	a) Elaborazione di criteri standard e procedure specifiche b) Rotazione tra il personale dell'ufficio per lo svolgimento delle attività istruttorie

AREA GENERALE n.8
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSIO

Processo	Fasi	Evento rischioso	Livello di rischio	Strutture Competenti	Misure Specifiche
1/A8 ISTRUTTORIA DEI RICORSI/RECLAMI IN MATERIA DI TASSA AUTOMOBILISTICA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEL L'ART. 17 BIS DEL D.LGS. 546/92	a) Ricezione del ricorso/reclamo b) Istruttoria c) Provvedimento di conferma o revisione della pretesa tributaria d) Comunicazione al contribuente e/o al concessionario/agente della riscossione e) Eventuale costituzione in giudizio	a) Possibile applicazione della normativa in modo tale da favorire alcuni contribuenti	RISCHIO MEDIO	SERVIZIO ENTRATE	a) Rotazione del personale dell'ufficio per lo svolgimento delle attività istruttorie b) Adozione di un modello discheda istruttoria contenente una chek list degli elementi oggettivi da verificare ai fini dell'ammissione/rigetto del reclamo