

Area di rischio	Processi	Responsabili	Attività che compongono il processo	Identificazione eventi rischiosi	livello di interesse "esterno"	grado di discrezionalità del decisore interno	manifestazione di eventi corruttivi in passato	trasparenza/opacità del processo decisionale/attività è esaminata	livello di collaborazione del responsabile del processo nell'elaborazione, aggiornamento e monitoraggio del piano	grado di attuazione delle misure di trattamento	complessità del processo /attività	Valutazione complessiva del rischio (ponderazione del rischio)	Motivazione sintetica che giustifica la valutazione complessiva del rischio	Misure di prevenzione individuate
Direzione														
1 Gestione legale	Applicazione normativa cogente	DG - Capo settore	Supporto giuridico e pareri legali Aggiornamento normativo Gestione del modello organizzativo per la tutela della privacy	Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità Negligenza nel controllo della conservazione dei dati Cessione illecita di dati	B	B	B	M	M	M	M	BASSO	Data l'analisi effettuata, considerato che il processo in analisi è altamente sotto controllo da più responsabili il livello di esposizione al rischio è ritenuto BASSO	M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M11 - MOG 231 e SGI M6 - Inconferibilità e incompatibilità M9 - Segnalazioni illecite M18 - Controlli a campione sulle pratiche
	Contenziosi		Gestione contenziosi	Irregolare applicazione arbitrato Risoluzione contenzioso mediante il ricorso ad irregolari rimedi stragiudiziali di risoluzione controversie Costituzione in giudizio non necessaria	B	B	B	M	M	M	A	BASSO		
2 Gestione contribuenza consortile	Elaborazione ruolo di contribuenza	DG - Capo Sezione Castasto - Capo Sezione Ragioneria	Tenuta e aggiornamento catasto consortile Compilazione ruoli di contribuenza	Manipolazione dei dati catastali per interesse proprio o di terzi Manipolazione dei dati catastali per interesse proprio o di terzi	A	B	B	M	B	M	A	Alto	Considerato l'alto numero e l'importo rilevante di movimenti contabili cui è soggetta l'attività in esame il livello di esposizione è ritenuto ALTO	M9 - Segnalazioni illecite M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M4 - Rotazione del personale M8 - Redazione e motivazione degli atti e dei provvedimenti amministrativi M16 - Accertamenti e verifiche sull'evasione contributiva M18 - Controlli a campione sulle pratiche
	Gestione entrate di contribuenza		Gestione avvisi e cartelle di riscossione	Mancata o irregolare attuazione dell'attività di recupero per interessi propri o per favorerie soggetti terzi	A	B	B	M	B	M	A	Alto		
	Sgravi contributivi		Istruttoria rimborsi contributi indebitamente riscossi o sgravati	Attribuzione irregolare sgravio di contribuenza per favorire determinati soggetti	A	A	M	M	B	M	A	Alto		
3 Gestione procedura elettorale	Procedura elettorale	DG	Definizione dell'elenco degli aventi diritto al voto Presenazione ed accettazione delle liste dei candidati Verifica ed esercizio del diritto di voto Spoglio delle schede	Irregolare definizione dell'elenco degli aventi diritto al voto Irregolare predsentazione/accettazione liste di candidati Irregolarità nella verifica ed esercizio del diritto di voto Irregolarità nell'attribuzione dei voti Convalida irregolare degli eletti	A	B	M	N	B	M	A	Alto	Considerato che l'attività in esame è regolamentata da leggi, norme interne ecc. il livello di esposizione può essere considerato MEDIO	M16 - Accertamenti e verifiche sull'evasione contributiva M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M4 - Rotazione del personale M6 - Inconferibilità e incompatibilità M7 - Conflitto di interessi M18 - Controlli a campione sulle pratiche
	Nomine organi amministrativi		Nomina Presidente, Vice Presidente, Membro Comitato Esecutivo, Consigliere	Nomina in presenza di cause di inconferibilità / incompatibilità	A	B	M	B	B	M	A	Alto		
4 Sorveglianza territorio e Polizia Idraulica	Sorveglianza del territorio	DT - CS Reti idrografiche e impianti	1. Sorveglianza delle reti, dei canali, manufatti, impianti e del patrimonio consortile; 2. Segnalazioni ed esigenze di interventi sia da personale interno che da terzi 3. Gestione e manutenzione reti di telerilevamento	Omissione di controllo Manipolazione segnalazione per avvantaggiare determinanti soggetti Omissione di controlli	M	M	B	M	M	M	M	Medio	Trattandosi di processo complesso, che interessa un vasto territorio, diversi soggetti sia interni che esterni, nel rispetto di un principio di prudenza il livello di esposizione viene considerato ALTO	M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M4 - Rotazione del personale M8 - Redazione e motivazione degli atti e dei provvedimenti amministrativi M15 - Autorizzazioni e concessioni di polizia idraulica M18 - Controlli a campione sulle pratiche M9 - Segnalazioni illecite
	Concessioni, autorizzazioni di polizia idraulica		4. Predisposizione istruttoria e disciplinari relativi a concessioni e licenze 5. Gestione di autorizzazioni e concessioni 8. Istruttoria dei pareri di competenza relativi agli strumenti urbanistici	Rilascio irregolare di concessioni/autorizzazioni/nulla osta di polizia idraulica al fine di favorire il richiedente Svincolo irregolare delle cauzioni concessori annuali al fine di favorire il richiedente	M	M	B	M	N	M	M	Medio		
	Vigilanza e accertamento violazioni		6. vigilanza sugli adempimenti relativi alle prescrizioni disposte a carico dei titolari di concessioni e licenze	Ordini irregolari di messa in pristino al fine di favorire un soggetto	A	B	B	M	N	M	M	Alto		
	Rapporti con altri enti		7. Accertamento violazioni amministrative 9. partecipazione a conferenze di servizi per espressione pareri di competenza in caso di delega del Presidente (Polizia Idraulica)		M	B	B	M	N	M	B	Medio		
5 Gestione Risorse Finanziarie	Gestione bilanci	DG - Capo Settore Area Amministr. - Capo Sezione Ragioneria	Predisposizione del bilancio di previsione Gestione e predisposizione del conto consuntivo	Previsioni non coerenti con il fabbisogno dell'Ente Alterazione dei dati al fine di favorire interessi particolari Improprio riconoscimento debiti fuori bilancio Alterazione dei dati al fine di favorire interessi particolari Accertamento in bilancio di crediti scarsamente o non più esigibili	A	B	B	N	B	M	A	Alto		

Area di rischio	Processi	Responsabili	Attività che compongono il processo	Identificazione eventi rischiosi	livello di interesse "esterno"	grado di discrezionalità del decisore interno	manifestazione di eventi corruttivi in passato	trasparenza/ opacità del processo decisionale/ attività è esaminata	livello di collaborazione del responsabile del processo nell'elaborazione, aggiornamento e monitoraggio del piano	grado di attuazione delle misure di trattamento	complessità del processo / attività	Valutazione complessiva del rischio (ponderazione del rischio)	Motivazione sintetica che giustifica la valutazione complessiva del rischio	Misure di prevenzione individuate
Direzione														
	Pagamenti		Emissione di mandati di pagamento e reversali di incasso	Utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione Emissione di mandati artefatti Emissione di mandati di pagamento in pendenza della regolarità contributiva/fiscale/Agenzia delle entrate al fine di favorire un determiando soggetto Mancata corrispondenza delle somme pagate rispetto alla previsione di spesa senza giustificato motivo	A	B	B	N	B	M	M	Alto	Considerato che l'attività in esame è regolamentata da leggi, norme interne ecc. il livello di esposizione può al momento essere considerato MEDIO	M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M4 - Rotazione del personale M18 - Controlli a campione sulle pratiche
	Gestione tributi e scritture contabili		Espletamento procedure e partiche attinenti i servizi di tesoreia e di riscossione Tracciabilità dei pagamenti (assegnazione codice CIG)	Utilizzo di fondi per scopi personali Mancata tracciabilità dei pagamenti	A	B	B	M	B	M	B	Alto		
	Assicurazioni		Adempimenti di carattere fiscale Tenuta e conservazione delle scritture contabili	Violazione delle norme Irregolarità e alterazione dei dati	A	B	B	M	B	M	M	Alto		
	Liquidazione compensi organi amministrativi		Gestione polizze assicurative	Violazione di atti d'ufficio per favorire/riconoscere danni a determinanti soggetti	A	B	B	M	B	M	M	Alto		
			Liquidazione indennità, spese di missione Presidente/CDA/Consiglieri	Liquidazione emolumenti non dovuti Liquidazione rimborsi non dovuti	A	B	B	N	B	M	M	Alto		
6	Reclutamento e gestione del personale dipendente													
	Reclutamento personale		Reclutamento personale per nuova assunzione (mobilità, concorso pubblico, selezione, chiamata diretta)	Chiamata diretta non preceduta da valutazioni obiettive; Predisposizione di "avvisi di assunzione" con requisiti pilotati per favorire candidati; Irregolare composizione della commissione di concorso/chiamata; selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più commissari irregolarità nella valutazione dei candidati;	A	M	M	B	B	A	M	Alto	Considerato il numero dei dipendenti, l'impatto sull'organizzazione consortile della gestione del personale ed essendo il processo non completamente informatizzato il livello di esposizione al rischio è da consierarsi MEDIO	M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M4 - Rotazione del personale M7 - Conflitto di interessi M12 - Gestione elementi variabili della retribuzione del personale dipendente M18 - Controlli a campione sulle pratiche M5 - Attività extra lav. M9 - Segnalazioni illeciti
	Provvedimenti sul personale senza effetto economico		Gestione aspetti economici, assicurativi e previdenziali Tenuta e gestione dei fascicoli del personale Registrazione formazione	violazione di norme, ordini di servizio interni, per interesse personale o di colleghi Registrazioni errate/manomesse per favorire o penalizzare un dipendente Registrazioni errate/manomesse per favorire o penalizzare un dipendente	B	N	N	N	N	N	B	Basso		
	Provvedimenti sul personale con effetti economici	DG - DT	Gestione pratiche di assunzione e cessazione Rilevazione presenze tramite budge e APP Gestione e autorizzazione lavoro straordinario Programmazione reperibilità Autorizzazione ferie, permessi ecc.. Autorizzazione di missioni, trasferte, spese ecc.. Conteggi per elaborazioni cedolini (trasferte, straordinari, indennità vaire, ecc..)	violazione di norme, ordini di servizio interni, per interesse personale o di colleghi violazione di norme, ordini di servizio interni, per interesse personale o di colleghi pressioni da parte di colleghi e/o favoritismo di colleghi pressioni da parte di colleghi e/o favoritismo di colleghi violazione di norme, ordini di servizio interni, per interesse personale o di colleghi violazione di norme, ordini di servizio interni, per interesse personale o di colleghi violazione di norme, ordini di servizio interni, per interesse personale o di colleghi	N	A	M	M	B	A	M	Alto		
	Progressioni di carriera		Gestione progressioni di carriera del personale (promozione per merito comparativo)	Mancato o errato utilizzo metodo comparativo; Valuazione pilotata da parte dei componenti della commissione	N	M	M	N	B	M	A	Alto		
	Relazioni sindacali e contrattuali		Relazioni sindacali Contrattazione integrativa	violazione di norme, ordini di servizio interni, per interesse personale, di colleghi o di terzi violazione di norme, ordini di servizio interni, per interesse personale, di colleghi o di terzi	N	B	B	N	B	B	B	Basso		
7	Gestione approvvigionamenti, appalti e incarichi esterni													
	Affidamenti		Affidamenti di lavori servizi e forniture	irregolare scelta della procedura di affidamento inosservanza delle procedure interne che disciplinano gli affidamenti fino a € 150.000 inosservanza del principio della rotazione	A	B	M	B/N	B	B	M	Alto	Considerata la molteplicità di eventi rischiosi possibili di verificarsi nell'area degli affidamenti e considerato l'elevato impatto nell'organizzazione consortile nel caso si verificassero tali eventi rischiosi è stato valutato ALTO	M11 - MOG 231 e SGI M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M7 - Conflitto di interessi M8 - Redazione e motivazione degli atti e dei provvedimenti amministrativi
	Verifiche su operatori economici	DG - RUP - Capo Settore Servizi Generali	Verifica requisiti di qualificazione	definizione non corretta dei requisiti di partecipazione aggiudicazione definitiva che non tenga conto delle risultanze istruttorie inosservanza delle norme in tema di insussistenza di situazioni di conflitto di interessi rispetto all'affidamento	A	B	M	B/N	B	B	M	Alto		
	Affidamento incarichi esterni		Affidamento di incarichi professionali	conferimentodi incarichi a soggetti esterni privi di comprovata professionalità nella materia oggetto dell'incarico conferimento di incarichi a soggetti esterni in mancanza di idonea motivazione	A	B	M	B	B	B	M	Alto		

Area di rischio	Processi	Responsabili	Attività che compongono il processo	Identificazione eventi rischiosi	livello di interesse "esterno"	grado di discrezionalità del decisore interno	manifestazione di eventi corruttivi in passato	trasparenza/ opacità del processo decisionale/ attività esaminata	livello di collaborazione del responsabile del processo nell'elaborazione, aggiornamento e monitoraggio del piano	grado di attuazione delle misure di trattamento	complessità del processo / attività	Valutazione complessiva del rischio (ponderazione del rischio)	Motivazione sintetica che giustifica la valutazione complessiva del rischio	Misure di prevenzione individuate	
Direzione				inosservanza delle norme in tema di insussistenza di situazioni di conflitto di interessi rispetto all'incarico inosservanza del principio della rotazione	A	B	M	B	B	B	M	Alto		M14 - Procedura per gli affidamenti sotto soglia M18 - Controlli a campione sulle pratiche M9 - Segnalazione illeciti	
8 Comunicazione, banche dati e gestione informatica	Provvedimenti degli organi amministrativi	DG - Capo Settore Servizi Generali	Segreteria degli organi del Consorzio Istruttoria delle deliberazioni	Violazione delle norme per interesse di parte	B	M	B	M	B	B	M	Medio	Data l'analisi delle attività del processo considerato che dette attività sono soggette a un costante controllo da parte della Direzione e di più responsabile, il livello di esposizione è da considerarsi BASSO	M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M10 - Disciplina per l'uso di strumenti informatici M18 - Controlli a campione sulle pratiche	
	Accesso agli atti		Accesso agli atti/accesso civico	violazione delle norme per interesse/utilità	A	M	M	M	B	B	B	Alto			
	Gestione banche dati		Gestione protocollo informatico	Violazione delle norme anche interne Sottrazione di documenti per favorire interessi propri o di terzi Improprio inoltro di documenti	M	M	B	M	B	B	B	Medio			
			Gestione archivio del Consorzio	Violazione di norme, anche interne, in tema di conservazione, privacy e accesso											
	Comunicazione		Gestione comunicazione interna, esterna e con l'utenza Gestione pubblicazione atti su sito web	Mancata, errata o disposta comunicazione di dati	M	A	B	B	B	M	B	Alto			
	Gestione dati informatici		Servizi di gestione hardware e software Servizi di disaster recovery e backup	Utilizzo di improprio di strumentazione informatica											
9 Progettazione e Direzione Lavori	Programmazione lavori, servizi e forniture	DG - DT - RUP - Capo Sezione Lavori e Patrimonio	Redazione ed aggiornamento del programma triennale dei lavori pubblici e del programma biennale dei servizi e forniture	Definizione di bisogni in difformità dei fini istituzionali dell'ente al fine di favorire determinati soggetti	A	M	M	B	B	B	B	Alto	Considerata la molteplicità di eventi rischiosi possibili di verificarsi nell'area dei contratti pubblici e considerato l'elevato impatto sull'organizzazione consortile nel caso si verificassero tali eventi, il livello di esposizione al rischio è considerato ALTO	M1 - Formazione del personale M2 - Il Codice Etico M3 - Trasparenza M4 - Rotazione del personale M7 - Conflitto di interessi M8 - Redazione e motivazione degli atti e dei provvedimenti amministrativi M14 - Procedura per gli affidamenti sotto soglia M18 - Controlli a campione sulle pratiche M11 - MOG 231 e SGI M5 - Attività extra lav.	
	Progettazione		Redazione progetti di opere finanziate con fondi pubblici (Regione, Stato, CEE)	Determinazione di un importo nel quadro economico di progetto relativo ai lavori inappalto sottostimato, al fine di favorire una determinata impresa sia in termini di procedura di gara da adottare (aff. Diretto piuttosto che procedura negoziata) che in termini di requisiti di partecipazione Affidamento all'esterno di incarichi di progettazione, direzione lavori, o altro senza previa verifica della disponibilità interna	A	M	M	M	B	M	M	Alto			
			Redazione progetti di opere di manutenzione straordinaria finanziati dal Consorzio	Determinazione di un importo nel quadro economico di progetto relativo ai lavori inappalto sottostimato, al fine di favorire una determinata impresa sia in termini di procedura di gara da adottare (aff. Diretto piuttosto che procedura negoziata) che in termini di requisiti di partecipazione											
	Verifica e validazione		Verifica e validazione di progetti	Verifica e validazione del progetto pur in assenza di requisiti	A	B	M	M	M	M	B	Alto			
	Nomina professionisti esterni		Individuazione di CSP - CSE	Nomina in assenza di requisiti Nomina di un soggetto compiacente per una verifica delle prescrizioni di legge meno incisiva al fine di favorire l'impresa appaltante	A	A	M	M	B	M	B	Alto			
	Nomina collaboratori interni		Nomina DL e Ufficio di Direzione Lavori	Pressioni da parte di colleghi e/o favoritismi di colleghi	N	A	M	A	B	B	B	Alto			
	Procedure espropriative		Gestione procedure espropriative	Violazione di norme procedurali finalizzate a favorire taluni soggetti per interessi personali al fine di trarne vantaggio	A	B	B	M	B	B	B	Alto			
	Direzione lavori e contabilizzazioni		Direzione lavori e contabilizzazione di opere finanziate con fondi pubblici (Regione, Stato, CEE)	Nomina di un soggetto compiacente per favorire determinati comportamenti dell'impresa appaltatrice e/o subappaltatrice Ricorso a modifiche e/o varianti in assenza di presupposti di legge con l'intento di favorire l'appaltatore Mancata o incompleta verifica della prestazioni contrattuali: tempistiche, applicazione penali sia in caso di ritardo che di prestazioni difformi	A	B	M	M	B	B	M	Alto			
			Direzione lavori e contabilizzazione di opere di manutenzione straordinaria finanziati dal Consorzio	Nomina di un soggetto compiacente che possa favorire determinati comportamenti dell'impresa appaltatrice/subappaltatrice Ricorso a modifiche e/o varianti in assenza di presupposti di legge con l'intento di favorire l'appaltatore Mancata o incompleta verifica della prestazioni contrattuali: tempistiche, applicazione penali sia in caso di ritardo che di prestazioni difformi											
	Varianti progettuali		Gestione varianti in corso d'opera	Frequenza a ricorso di varianti	A	B	M	M	B	B	M	Alto			
Subappalti	Autorizzazione subappalti	Inosservanza delle regole in materia di verifiche obbligatorie sui subappaltatori	A	B	M	N	B	B	M	Alto					
Convenzioni con altri enti	Servizi di progettazione in convenzione con soggetti terzi	Inosservanza di vincoli e favoritismi	A	A	M	B	B	M	M	Alto					

