

AREE DI RISCHIO: (1) Acquisizione e gestione del personale. Indicatori di monitoraggio: numero di procedure non conformi sul totale degli atti di gestione nel corso della vigenza del piano da determinare annualmente PROCESSI						
RISCHIO ALTO						
PROCESSI	RISCHIO	AZIONI	INDICATORI	2019	2020	2021
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.	massima diffusione attraverso le forme di pubblicazione vigenti Termine presentazione domande non inferiore a 15 giorni dalla data di pubblicazione Dichiarazioni di inesistenza delle cause di incompatibilità per la partecipazione alle relative commissioni Dichiarazioni di inesistenza delle cause di incompatibilità Verifica di congruità dell'eventuale preventivo presentato dal professionista Rispetto della normativa in tema di incarichi extra-ufficio Verifiche a campione della insussistenza del conflitto di interessi Rendere pubblici tutti gli incarichi	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione. Target < 20%	X	X	X
	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari.					
	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari.					
Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione.						
Progressioni di carriera e gestione del personale Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari. Gestione privatistica del rapporto di lavoro, delle assenze e dei permessi nel non rispetto dei vincoli legali e contrattuali per quanto di competenza. Gestione del fondo salario accessorio nel non rispetto dei vincoli legali e contrattuali. Mancato rispetto dei vincoli di alimentazione del fondo salario accessorio.						
Conferimento di incarichi di collaborazione e gestione degli incarichi professionali.	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari. La gestione delle nomine e degli incarichi non avviene nel rispetto della normativa sulla tutela del conflitto di interesse e nel rispetto di quanto sancito dal D.lgs. 35 bis del D.lgs. 165/2001					

AREE DI RISCHIO: (2) Affidamento di lavori, servizi e forniture. indicatori di monitoraggio della fase di programmazione: analisi del valore degli appalti tramite procedure non concorrenziali (affidamenti diretti, procedure negoziate con e senza previa pubblicazione del bando) nell'ambito dell'arco di vigenza del piano. Indicatori di monitoraggio della fase della progettazione della gara: rapporto tra il numero totale di procedure negoziate, affidamenti diretti, sul numero totale di procedure attivate; analisi dei valori iniziali di tutti gli affidamenti non concorrenziali che in corso di esecuzione o una volta eseguiti abbiano oltrepassato i valori soglia previsti normativamente

RISCHIO ALTO						
PROCESSI	RISCHIO	AZIONI	INDICATORI	2019	2020	2021
<p>Programmazione delle acquisizioni Progettazione della gara Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; abuso delle disposizioni che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarli nelle fasi successive. Attribuzione impropria dei vantaggi competitivi mediante utilizzo improprio dello strumento delle consultazioni preliminari di mercato, elusione delle regole di affidamento mediante utilizzo improprio di sistemi di affidamento e di tipologie contrattuali (concessione in luogo di appalto), utilizzo di procedure negoziate ed affidamenti diretti per favorire un operatore; predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione; definizione dei requisiti di accesso alla gara e in particolare dei requisiti tecnico-economici al fine di favorire una impresa; formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi tecnici ed economici che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative a suo favore, o, comunque, favorire determinati operatori economici. Mancanza o incompletezza della determina a contrattare e carente esplicitazione degli elementi essenziali del contratto; previsione di requisiti restrittivi di partecipazione; fissazione di specifiche tecniche discriminatorie; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancata pubblicazione della determina a contrattare per le procedure negoziate. Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.</p>		<p>Obbligo di motivazione nella determina a contrattare in ordine sia alla scelta della procedura sia alla scelta del sistema di affidamento ovvero della tipologia contrattuale Direttive e linee guida interne per la corretta conservazione della documentazione di gara per un tempo congruo al fine di consentire verifiche successive Rilascio da parte dei commissari di dichiarazioni attestanti: a) l'esatta tipologia di impiego/lavoro svolto negli ultimi 5 anni; b) di non svolgere o aver svolto alcun'altra funzione o incarico tecnico o amministrativo relativamente al contratto del cui affidamento si tratta; c) di non aver concorso, in qualità di membri delle commissioni giudicatrici, con dolo o colpa grave accertati in sede giurisdizionale con sentenza non sospesa, all'approvazione di atti dichiarati illegittimi; d) assenza di cause di incompatibilità con riferimento ai concorrenti alla gara. Pubblicazione sul sito istituzionale del provvedimento relativo alle modalità di scelta dei nominativi e della qualifica professionale dei componenti delle commissioni di gara Pubblicazione sul sito internet istituzionale per estratto dei punteggi attribuiti agli offerenti all'esito dell'aggiudicazione definitiva Pubblicazione sul sito istituzionale del provvedimento amministrativo riguardante gli eventuali accordi bonari e transazioni Individuazione di specifici archivi fisici e/o</p>				

<p>Progettazione della gara</p>	<p>Non contestualità nell'invio degli inviti a presentare offerte; redazione di progetti e capitolati approssimativi che non dettagliano sufficientemente ciò che deve essere realizzato in fase esecutiva; previsione di criteri di aggiudicazione eccessivamente discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; il ricorso all'offerta economicamente vantaggiosa nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa; l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate.</p>	<p>informatici per la custodia della documentazione di gara. Ricorso a MEPA o ad analoga centrale di committenza della Regione Rispetto della distinzione tra attività di indirizzo politico e attività gestionale Rispetto delle previsioni del Codice di Comportamento e dell'art. 53 comma 16 ter del D.Lgs. 165/2001 da parte di tutti gli appaltatori di lavori, servizi e forniture Pubblicazione sul sito web istituzionale dei provvedimenti relativi alle varianti in corso d'opera tali da incrementare il corrispettivo contrattuale</p>				
<p>Selezione del contraente: indicatori di monitoraggio: numero di procedure per le quali è pervenuta una sola offerta valida sul totale delle procedure attivate; numero delle offerte escluse rispetto alle offerte presentate Il Responsabile del Procedimento, la commissione di gara, i soggetti coinvolti nella verifica dei requisiti possono manipolare le attività propedeutiche per l'aggiudicazione della gara: azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara; applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne gli esiti; nomina di commissari in conflitto di interessi o privi dei necessari requisiti; alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara che in fase successiva di controllo; assenza di pubblicità del bando e della ulteriore documentazione rilevante; immotivata concessione di proroghe rispetto al termine previsto dal bando; mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina della commissione; omessa verifica delle cause di conflitto di interesse o incompatibilità; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nella attribuzione dei punteggi; valutazione dell'offerta non chiara, trasparente, giustificata; assenza di adeguata motivazione sulla non congruità dell'offerta; presenza di gare aggiudicate con frequenza agli stessi operatori, ovvero di gare con un ristretto numero di partecipanti o con una unica offerta valida.</p>			<p>Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione. Target < 20%</p>	<p>X</p>	<p>X</p>	<p>X</p>
<p>Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti; violazione delle regole a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari; immotivati ritardi nelle procedure di formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva e/o nella stipula del contratto</p>						

<p>Esecuzione del contratto. Indicatori di monitoraggio: numero di affidamenti con almeno una variante rispetto al totale degli affidamenti; numero di affidamenti interessati da proroghe rispetto al totale degli affidamenti disposti Mancata o insufficiente verifica dello stato di effettivo avanzamento dei lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto; abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore; successiva modifica degli elementi del contratto definiti nel bando o negli atti di gara (capitolato); mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti; mancata comunicazione all'ANAC delle varianti</p>						
--	--	--	--	--	--	--

AREE DI RISCHIO: (3)Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario**RISCHIO BASSO**

PROCESSI	RISCHIO	AZIONI	INDICATORI	2019	2020	2021
Provvedimenti di tipo autorizzatorio	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa).	Attestazione nel corpo del provvedimento amministrativo da parte del responsabile del procedimento e del responsabile dell'atto circa l'assenza di conflitto di interessi ex art. 6 bis della L.241/1990 come introdotto dalla L.190/2012	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione. Target < 20%	x	x	x
	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).	Conclusione dei procedimenti nei tempi previsti dalla legge e monitoraggio sulle eventuali cause che hanno determinato il ritardo attraverso relazioni periodiche Rispetto della distinzione tra attività di indirizzo politico e attività gestionale Stretta integrazione tra aree a rischio e sistema del controllo di regolarità amministrativa in via successiva Inconferibilità e incompatibilità di incarichi dirigenziali e incarichi amministrativi di vertice				

AREE DI RISCHIO: (4) Processi/procedimenti finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

RISCHIO MEDIO

PROCESSI	RISCHIO	AZIONI	INDICATORI	2019	2020	2021
<p>Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati</p> <p>Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di somme dovute al fine di agevolare determinati soggetti.</p>	<p>Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari.</p>	<p>Rispetto della distinzione tra attività di indirizzo politico e attività gestionale</p> <p>Obbligo di motivazione puntuale ed adeguata</p> <p>Analisi del contenzioso pregresso. Il lavoro di analisi dovrà confluire in un report specifico e dettagliato al fine di indagarne le procedure relative e gli eventuali costi alla luce dei valori di mercato</p>	<p>Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione.</p> <p>Target < 20%</p>	X	X	X

AREE DI RISCHIO: Gestione delle Entrate e delle Spese**RISCHIO MEDIO**

PROCESSI	RISCHIO	AZIONI	INDICATORI	2019	2020	2021
Attività di gestione delle entrate e delle uscite.	Gestione delle procedure di spesa e di entrata nel non rispetto dei principi gius-contabili e nel non rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità; mancato rispetto del principio di distinzione tra attività di indirizzo-politico e attività gestionale; non corretta determinazione dei residui attivi e passivi; riscossione in contanti di canoni e corrispettivi; mancato utilizzo di forme di pagamento elettronico;	Mappatura dei processi e controllo di regolarità amministrativa in via successiva	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione. Target < 20%	X	X	X

AREE DI RISCHIO: Gestione del Patrimonio**RISCHIO BASSO**

PROCESSI	RISCHIO	AZIONI	INDICATORI	2019	2020	2021
Attività di gestione del Patrimonio	Gestione delle procedure di affidamento del patrimonio e di concessione dell'uso nel non rispetto dei principi dell'evidenza pubblica e della redditività degli stessi. Sussistenza di situazioni di conflitto di interesse nella gestione degli stessi. Mancata attivazione di controlli sul rispetto dei vincoli d'uso dei beni rientranti nel Parco	Mappatura dei processi e controllo di regolarità amministrativa in via successiva	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione. Target < 20%	X	X	X

AREE DI RISCHIO: Controlli, verifiche ed ispezioni**RISCHIO ALTO**

PROCESSI	RISCHIO	AZIONI	INDICATORI	2019	2020	2021
Procedura sanzionatoria (Emissioni di sanzioni a seguito dell'attività di vigilanza e controllo svolta dal comando regione carabinieri forestale "Liguria" e dalla Capitaneria di Porto).	Mancata adozione di specifici regolamenti di disciplina laddove possibile; mancata motivazione con riferimento alla graduazione delle relative sanzioni.	Mappatura dei processi e controllo di regolarità amministrativa in via successiva	Indicatore di monitoraggio n° sanzioni in relazione al n° di verbali emessi Target > 80%	X	X	X

AREE DI RISCHIO: Affari legali e contenzioso**RISCHIO MEDIO**

PROCESSI	RISCHIO	AZIONI	INDICATORI	2019	2020	2021
Conferimento incarichi legali: Gestione procedimenti contenziosi	Possibili comportamenti omissivi con conseguente mancata riscossione, mancato rispetto dei termini per conclusione procedimento, adozione di atti archiviazione al fine di favorire soggetti particolari, violazione obbligo astensione in situazione di conflitto interessi; motivazione generica e tautologica sulla verifica dei presupposti per l'adozione di scelte discrezionali	Mappatura processi; controllo regolarità amministrativa in via successiva	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione. Target < 20%	X	X	X