

ALLEGATO 4

REGISTRO DEGLI EVENTI RISCHIOSI		
AREA DI RISCHIO	PROCESSI	IDENTIFICAZIONE DEGLI EVENTI RISCHIOSI
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE	Processo di selezione, assunzione e inserimento delle risorse esterne	Ricognizione di esigenze di personale finalizzata a favorire il reclutamento di soggetti segnalati
	Processo di selezione, assunzione e inserimento delle risorse esterne	Definizione di criteri di selezione volti a favorire un candidato, predisposizione di prove specifiche atte a favorire un partecipante e valutazioni non corrette/inique delle prove atte a favorire un partecipante, previa corruzione di un responsabile del processo di selezione
	Processo di selezione, assunzione e inserimento delle risorse esterne	Assumere ovvero promettere di assumere soggetti segnalati da soggetti pubblici (in rapporto di familiarità o coniugio, ovvero comunque contigui ad un PU od un IPS), indotti dall'indebito vantaggio per la Società dagli stessi prospettato (es. rilascio di un provvedimento autorizzativo o concessorio, etc.)
	Gestione del rapporto di lavoro- sistema incentivante - progressioni di carriera	Riconoscere premi e/o incrementi retributivi a dipendenti collegati a Pubblici Ufficiali/Incaricati di Pubblico Servizio, al fine di ottenere favori o concessioni indebite a vantaggio della Società
	Gestione del rapporto di lavoro- sistema incentivante - progressioni di carriera	Effettuazione di valutazioni non corrette dei dipendenti, valutazione fuorviante su possibilità e utilità o necessità di progressione, previa corruzione del responsabile della valutazione
	Gestione dei procedimenti disciplinari	Mancata irrogazione di sanzioni disciplinari dietro corrispettivo di denaro o come contropartita per altra utilità illecitamente prestata

PARTECIPAZIONE A BANDI PER L'OTTENIMENTO E LA GESTIONE DI FONDI PUBBLICI COMUNATARI	Collaborazione per la rendicontazione di progetti cofinanziati	Porre in essere condotte corruttive in sede di valutazione e di rendicontazione di progetti finanziabili con fondi pubblici
AFFIDAMENTI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE	Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Individuazione di fabbisogni non rispondenti a criteri di efficienza, efficacia ed economicità in assenza di adeguati strumenti di programmazione; determinazione dell'importo non veritieri al fine di eludere alcuni vincoli normativi nella programmazione della gara
Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e dei requisiti tecnico economici dei concorrenti, al fine di favorire un'impresa, previo accordo con essa per l'ottenimento in cambio di un vantaggio per l'azienda	
Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Inosservanza di principi della trasparenza e dell'imparzialità nella selezione dei fornitori; distorta valutazione delle caratteristiche del servizio/lavoro/fornitura tale da comportare una errata scelta in merito alla procedura di affidamento	
Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Definizione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare un fornitore o il fornitore uscente, previo accordo con esso per l'ottenimento in cambio di un vantaggio	
Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Valutazione distorta ed in contrasto con il bando delle offerte dei concorrenti per favorire uno specifico fornitore	
Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rilevato diverso da quello atteso	
Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Utilizzo varianti 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 extra guadagni	

	Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti, previo accordo con lo stesso per l'ottenimento in cambio di un vantaggio
	Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Nomina del Rup in conflitto di interessi o privo dei necessari requisiti
	Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Nomina della commissione i cui membri sono in conflitto di interessi o privi dei necessari requisiti
	Approvvigionamenti - gare/appalti - contratti	Ricevimento di beni in quantità e/o qualità inferiore rispetto a quanto indicato sull'ordine, previo accordo con il Fornitore per l'ottenimento di vantaggi personali da parte dell'addetto alla ricezione dei materiali
GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Analisi civilistica e fiscale e contabilizzazione di tutti i fatti di gestione aziendale che originano costi, ricavi, attività, passività e conseguenti flussi finanziari e che concorrono alla redazione del Bilancio di esercizio e alla determinazione del reddito	Gestione degli incassi con modalità non tracciabili e non trasparenti volti alla creazione di risorse occulte da impiegare per la realizzazione di fattispecie corruttive o per giustificare i proventi di pratiche corruttive
	Analisi civilistica e fiscale e contabilizzazione di tutti i fatti di gestione aziendale che originano costi, ricavi, attività, passività e conseguenti flussi finanziari e che concorrono alla redazione del Bilancio di esercizio e alla determinazione del reddito	Gestione anomala dei pagamenti e delle tempistiche di pagamento ai fornitori in modo preordinato per favorire una impresa specifica o per celare risorse occulte da impiegare nella realizzazione di fattispecie corruttive o per celare i proventi di pratiche corruttive
	Analisi civilistica e fiscale e contabilizzazione di tutti i fatti di gestione aziendale che originano costi, ricavi, attività, passività e conseguenti flussi finanziari e che concorrono alla redazione del Bilancio di esercizio e alla determinazione del reddito	Influenzare l'attività del Revisore contabile o del Collegio sindacale al fine di nascondere operazioni finanziarie e contabili illecite o comunque irregolari
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Contenzioso e sinistri	Non corretto inquadramento della fattispecie a danno della società e a favore della controparte in cambio di denaro o altra utilità. Fornire pareri tendenti a non far emergere responsabilità in capo alle controparti così da favorire l'abbandono della controversia a vantaggio della controparte aziendale, in cambio di denaro o altra utilità.