

Aree di rischio	Processi	Rischio	Misure in atto	Azioni	Responsabili	Indicatori	2020	2021	2022
Concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale; Procedure per reclutamento di collaboratori a contratto; Istruttoria e autorizzazione per incarichi esterni a dipendenti. Progressioni di carriera RISCHIO BASSO	Procedure di reclutamento personale	Previsione di requisiti di accesso 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. 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, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari.	Controllo regolarità amministrativa in via successiva; Pubblicazioni atti ai sensi del d. lgs 33/2013. Termine per la presentazione delle domande non inferiore a 30 giorni dalla data di pubblicazione del bando. Acquisizione dichiarazioni di inesistenza cause di incompatibilità per la partecipazione alle commissioni e verifiche. Verifica rispetto art. 35 bis D. Lgs. 165/2001. Verifica rispetto obbligo astensione art. 6 bis Legge 241/1990.	Completamento mappatura processi; Monitoraggio; Verifiche sulle dichiarazioni. Acquisizione da parte nuovi assunti dichiarazione art. 35 bis D. Lgs. 165/2001; Prassi operativa per il monitoraggio; Attuazione misure trasparenza	Servizio Direzione e Finanziario	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione nel corso della vigenza del piano – target <20%	X	X	X
	Progressioni di carriera; gestione delle assenze e dei permessi; salario accessorio e istituti della premialità	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari. Scarsa trasparenza e pubblicità degli atti. Disomogeneità nelle valutazioni. Gestione privatistica del rapporto di lavoro, abuso nell'utilizzo dei permessi e assenze. Gestione del fondo salario accessorio in violazione dei vincoli legali e contrattuali. Mancato rispetto dei vincoli di alimentazione del fondo salario accessorio	Direttive e circolari al personale; Controllo regolarità amministrativa in via successiva; Riscontri legittimità degli atti. Verifica rispetto art. 35 bis D. Lgs. 165/2001. Verifica rispetto obbligo astensione art. 6 bis Legge 241/1990.	Completamento mappatura dei processi; Controlli a campione; Verifiche sulla presenza in servizio anche alla luce del D. Lgs. 116/2016 "Modifiche all'articolo 55- quater del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, ai sensi dell'articolo 17, comma 1, lettera s), della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di licenziamento	Servizio Direzione e Finanziario	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione – target <20%	X	X	X

	Autorizzazione incarichi extraistituzionali al personale dipendente	Omessa verifica situazioni incompatibilità e conflitto interessi; Omessa pubblicazione dati; Motivazione generica e tautologica;	Regolamento sulla disciplina delle incompatibilità di cui all'art. 53 d.lgs 165/2001; Pubblicazione dati PERLA_PA; Pubblicazione dati Amministrazione trasparente; Controllo regolarità amministrativa in via successiva. Verifica rispetto obbligo astensione art. 6 bis Legge 241/1990	disciplinare" Acquisizione dichiarazioni dal personale attestanti assenza incarichi non autorizzati o in conflitto di interessi; verifica rispetto disciplina Codice di comportamento; verifica rispetto Regolamento sulla disciplina delle incompatibilità di cui all'art. 53 d.lgs 165/2001; Attuazione misure trasparenza	Servizio Direzione e Finanziario	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione - target <20	X	X	X
	Incarichi di collaborazione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari. Carente distinzione delle procedure per gli affidamenti degli incarichi ex art. 7. c.6 del dlgs 165/2001 rispetto a quelle valevoli per gli affidamenti di servizi in applicazione del dlgs 50/2016; Violazione della normativa sul conflitto di interesse (art. 6 bis Legge 241/1990) e su prevenzione del fenomeno della corruzione nella formazione di commissioni e nelle assegnazioni agli uffici (art. 35 bis D. Lgs. 165/2001)	Mappatura dei processi; Regolamento disciplina per il conferimento di incarichi di collaborazione a norma dell'articolo 7, comma 6, 6-bis e 6-ter del decreto legislativo 30 marzo 2001, n°165; Motivazione circostanziata delle ragioni di pubblico interesse e dell'assenza di professionalità interne per il conferimento degli incarichi da esplicitare nell'atto che da avvio alla procedura della contrattazione per il conferimento dell'incarico. Acquisizione dichiarazioni di inesistenza cause di	Controllo regolarità amministrativa in via successiva. Controlli su insussistenza situazioni inconferibilità e incompatibilità Attuazione misure trasparenza	Servizio Direzione e Finanziario	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione - target <20%	X	X	X

			incompatibilità per la partecipazione alle commissioni e verifiche. Verifica rispetto art. 35 bis D. Lgs. 165/2001. Verifica rispetto obbligo astensione art. 6 bis Legge 241/1990. Verifica rispetto D. Lgs. 39/2013						
Aree di rischio	Processi	Rischio	Misure in atto	Azioni	Responsabili	Indicatori di monitoraggio	2020	2021	2022
scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture – RISCHIO MEDIO	Programmazione e delle acquisizioni di lavori, beni e servizi. Progettazione della gara. Selezione del contraente Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto; Esecuzione del contratto Rendicontazione e del contratto	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione; 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 o favorire determinati operatori economici; Acquisto autonomo di beni	Mappatura dei processi; Direttiva su affidamenti diretti importo fino a € 40.000; Verifica rispetto obblighi adesione Convenzioni Consip e MEPA; Adeguamento contratti clausole standard conformi alle prescrizioni normative; report periodici al RPCT su affidamenti diretti, procedure negoziate, varianti in corso d'opera, subappalti, accordi bonari e transazioni; controllo regolarità amministrativa in via successiva; Acquisizione dichiarazione assenza conflitto interessi da parte dei commissari di gara ai sensi art. 42 Codice appalti Sottoscrizione da parte di tutti i soggetti coinvolti nella redazione della documentazione di gara di dichiarazioni in cui si attesta l'assenza di interessi personali in relazione allo specifico	Completamento mappatura processi; Predisposizione modelli di provvedimento da adottare per le procedure di appalto dell'affidamento diretto e per le procedure negoziate sotto soglia; Verifica del rispetto degli obblighi di comunicazione e di astensione nei casi di conflitto d'interesse; Verifica rispetto obblighi trasparenza art. 29 Codice appalti; Controllo regolarità amministrativa in via successiva; Attuazione misure trasparenza	Servizio Direzione	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli effettuati sugli atti di gestione – target <20%	X	X	X

		<p>presenti in convenzioni o elusione obbligo ricorso al MEPA; Mancata o insufficiente verifica dello stato di effettivo avanzamento dei lavori rispetto al cronoprogramma per evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto; Abusivo ricorso alle varianti e mancata comunicazione all'ANAC; Successiva modifica degli elementi del contratto definiti nel bando o negli atti di gara (capitolato); Mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti; Mancata o insufficiente verifica della regolarità della prestazione prima di procedere ai pagamenti; Mancata mappatura del procedimento di nomina del collaudatore; Rilascio del certificato di collaudo, del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione in assenza di verifica della corretta esecuzione; Emissione di un certificato di regolare esecuzione relativo a prestazioni non effettivamente rese; Mancata acquisizione del CIG; Mancata indicazione del CIG negli strumenti di pagamento.</p>	<p>oggetto della gara. controllo di regolarità amministrativa in via successiva</p>						
Aree di rischio	Processi	Rischio	Misure in atto	Azioni	Responsabili	Indicatori di monitoraggio	2020	2021	2022
<p>Attività di rilascio autorizzazioni, pareri e nulla osta, tra cui anche quelli emessi nell'ambito dei procedimenti di Valutazione di incidenza, di VIA e VAS previste dalle</p>	<p>Autorizzazioni, nulla-osta</p>	<p>Negligenza nella verifica dei presupposti e requisiti per l'adozione di atti o provvedimenti; Inosservanza delle regole di garanzia della imparzialità; Mancata astensione in caso di conflitto di interessi; Motivazione generica e tautologica sulla verifica dei</p>	<p>Mappatura dei processi; check list per implementazione controllo regolarità amministrativa in via successiva; distinzione tra responsabile dell'istruttoria e responsabile dell'atto</p>	<p>verifica del rispetto dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi; Attuazione misure trasparenza</p>	<p>Servizio Conservazione della natura</p>	<p>Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli a campione effettuati - target <20%</p>	X	X	X

<p>norme nazionali e regionali di settore Rischio BASSO</p>		<p>presupposti per l'adozione di scelte discrezionali; Adozione di atti finalizzati a favorire alcuni soggetti; Omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche. Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati.</p>	<p>finale; attestazione nel corpo del provvedimento amministrativo da parte del responsabile dell'istruttoria e del responsabile dell'atto circa l'assenza di conflitto di interessi ex art. 6 bis della L.241/1990; conclusione dei procedimenti nei tempi previsti dalla legge e attivazione del meccanismo della sostituzione per concludere il procedimento nei tempi previsti in caso di ritardo non giustificato e specifici monitoraggi da inoltrare al RPC pubblicazione sul sito internet istituzionale del soggetto a cui è attribuito il potere sostitutivo;</p>						
<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 – Rischio MEDIO</p>	<p>Erogazione contributi a favore di soggetti, Enti pubblici e privati.</p>	<p>Negligenza nella verifica dei presupposti e requisiti per l'adozione di atti o provvedimenti; Inosservanza delle regole a garanzia della trasparenza e imparzialità della selezione; Motivazione generica e tautologica sulla verifica dei presupposti per l'adozione di scelte discrezionali; Irregolare o inadeguata composizione di commissioni; Insussistenza di criteri oggettivi, irregolare individuazione dei soggetti beneficiari e del correlato quantum economico. Mancata astensione in caso di conflitto di interessi; Omissioni dei controlli su autocertificazioni e possesso requisiti; Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in</p>	<p>Mappatura dei processi; controllo regolarità amministrativa in via successiva; Rispetto della distinzione tra attività di indirizzo politico e attività gestionale; Obbligo di motivazione puntuale ed adeguata; Predeterminazione di criteri oggettivi e trasparenti per la concessione dei contributi, delle sovvenzioni e di tutti i vantaggi a qualsiasi titolo, ivi inclusa la gestione del patrimonio dell'Ente; controllo di regolarità amministrativa in via successiva</p>	<p>Attuazione misure trasparenza</p>	<p>Servizio Direzione e Finanziario</p>	<p>Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli a campione effettuati - target <20%</p>	<p>X</p>	<p>X</p>	<p>X</p>

		<p>connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati. Negligenza nella verifica dei presupposti e requisiti per l'adozione di atti o provvedimenti; Inosservanza delle regole a garanzia della trasparenza e imparzialità della selezione; Motivazione generica e tautologica sulla verifica dei presupposti per l'adozione di scelte discrezionali; Irregolare o inadeguata composizione di commissioni; Insussistenza di criteri oggettivi, irregolare individuazione dei soggetti beneficiari e del correlato quantum economico. Mancata astensione in caso di conflitto di interessi; Omissioni dei controlli su autocertificazioni e possesso requisiti; Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati..</p>							
<p>Gestione delle entrate e delle spese Gestione del patrimonio Rischio BASSO</p>	<p>Gestione del bilancio con equilibrio economico finanziario Gestione del patrimonio. Alienazione e locazione dei beni dell'Ente. Attività di tutela amministrativa a dei beni nell'interesse generale. Alienazioni patrimoniali Controlli</p>	<p>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; mancata riscossione tempestiva di canoni e di recupero coattivo della morosità Gestione delle procedure di affidamento del patrimonio e di concessione dell'uso nel non rispetto dei principi dell'evidenza pubblica e della redditività degli</p>	<p>Controllo di regolarità amministrativa in via successiva Rispetto della distinzione tra attività di indirizzo politico e attività gestionale; Obbligo di motivazione puntuale ed adeguata; distinzione tra responsabile dell'istruttoria e responsabile dell'atto finale; attestazione nel corpo del provvedimento amministrativo da parte del responsabile dell'istruttoria e del responsabile dell'atto circa l'assenza di conflitto di interessi ex</p>	<p>Mappatura dei processi</p>	<p>Servizio Direzione e Finanziario</p>	<p>Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli a campione effettuati - target <20%</p>	X	X	X

	sull'uso conforme all'interesse generale ed ai principi di economicità del patrimonio dell'ente. Controllo sui beni di interesse pubblico rientranti nell'ambito del regolamento del parco	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	art. 6 bis della L.241/1990 verifica del rispetto dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi; controllo di regolarità amministrativa in via successiva						
Controlli verifiche ed ispezioni Rischio BASSO	Procedimenti per gestione sanzioni amministrative. Accertamenti rispetto ad attività esercitate in difformità del Piano, Regolamento o nulla osta; Ordinanze di riduzione in pristino	Presenza di situazioni di conflitto di interesse. Discrezionalità dei poteri esercitati che tracima in arbitrio con lesione del principio di proporzionalità nella fase conseguente della contestazione sanzionatoria. Ispezioni verifiche e controlli poste in essere sempre dallo stesso soggetto senza alcun tipo di rotazione casuale; mancanza di collegialità nelle relative attività; mancata sottoscrizione dei verbali da parte del destinatario delle relative attività; mancata adozione di specifici regolamenti di disciplina laddove possibile; mancata motivazione con riferimento alla graduazione delle relative sanzioni			Servizio Conservazione della natura	Numero di procedure non conformi sul totale dei controlli a campione effettuati - target <20%	X	X	X
Incarichi e nomine	Fattispecie che non ricorre per nomine e incarichi in rappresentanza dell'Ente; Nomina Direttore								
Affari legali e	Conferimento	Possibili comportamenti omissivi	Rispetto della distinzione	Mappatura	Servizio Direzione e Finanziario	Numero di	X	X	X

contenzioso Rischio BASSO	incarichi legali; Gestione procedimenti contenziosi;	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 situazioni conflitto di interessi; motivazione generica e tautologica sulla verifica dei presupposti per l'adozione di scelte discrezionali	tra attività di indirizzo politico e attività gestione. Obbligo di motivazione puntuale ed adeguata; distinzione tra responsabile dell'istruttoria e responsabile dell'atto finale; obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi; controllo di regolarità amministrativa in via successiva	processi; Controllo regolarità amministrativa in via successiva;		procedure non conformi sul totale dei controlli a campione effettuati - target <20%			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--