ALLEGATO 1

AREA: AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE

Funzioni coinvolte	Processo e Attività	Esemplificazione del rischio	Valutazione del rischio	Misure specifiche
Consiglio Direttivo, personale preposto alle procedure di affidamento.	Definizione dell'oggetto dell'affidamento Definizione del fabbisogno e richiesta di acquisto	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia ed economicità ma alla volontà di premiare interessi Particolari	basso	L'Ente ha adottato uno specifico regolamento per gli acquisti. La discrezionalità dei processi è fortemente limitata dall'uso di procedure standardizzate e dalla segmentazione dei processi. Controlli in merito al rispetto delle procedure. Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della Sezione "Amministrazione trasparente" e dell'Albo Pretorio del sito istituzionale secondo la norma vigente Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.
Consiglio Direttivo Personale preposto alle procedure di affidamento.	Individuazione strumento per l'affidamento Scelta delle modalità di acquisto definite dal Regolamento Acquisti ed in funzione del valore degli appalti.	Alterazione della Concorrenza Utilizzo procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla normativa di riferimento Affidamento diretto in assenza di motivazioni Affidamento diretto in assenza di reali necessità da parte dell'Ente. Affidamenti diretti in assenza di analisi Costi	basso	L'Ente ha adottato uno specifico regolamento per gli acquisti. La discrezionalità del processo è mitigata dal fatto che le procedure sono codificate e che il processo è segmentato.
Consiglio Direttivo, personale preposto alle procedure di affidamento.	Definizione dei requisiti di accesso e di aggiudicazione Definizione dei criteri di scelta dei fornitori o dei requisiti per l'aggiudicazione di una gara	Determinazione, di criteri volti a favorire uno o più fornitori rispetto agli altri. Uso distorto dei requisiti di accesso alla gara e, in	basso	L'Ente ha adottato uno specifico regolamento per gli acquisti. La discrezionalità dei processi è fortemente limitata dall'uso di procedure standardizzate e dalla segmentazione dei processi.

		particolare dei requisiti tecnici economici dei concorrenti al fine di favorire un partecipante a scapito di altri. Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa al fine di favorire un partecipante		
Commissione di valutazione e Responsabile unico di progetto (RUP), ai sensi del D.Lgs. 36/2023	Valutazione delle offerte Valutazione dei preventivi o delle offerte (in funzione dello strumento adottato) e scelta del fornitore.	Violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione, parità di trattamento nel valutare offerte pervenute	basso	L'attività di valutazione è svolta nel rispetto del Regolamento acquisti di cui si è dotato nelll'anno 2025 l'Ente; quindi, anche nei casi di affidamento diretto, è previsto il confronto concorrenziale tramite acquisizione di più preventivi.
Commissione di valutazione e RUP Consiglio Direttivo	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte Individuazione delle offerte anomale	Alterazione del processo di valutazione delle anomalie.	basso	L'Ente si avvale del supporto di professionisti esterni
Consiglio Direttivo, personale preposto alle procedure di affidamento.	Procedure negoziate Attività indicate nel Regolamento.	Alterazione della concorrenza (mancato ricorso a minima indagine di mercato; violazione divieto artificioso frazionamento)	basso	Le procedure negoziate sono svolte nel rispetto del Regolamento acquisti dell'Ente, adottato nell'anno 2025, che disciplina le indagini di mercato e il divieto di frazionamento; è garantito il confronto concorrenziale tramite acquisizione di più preventivi.

Consiglio Direttivo personale preposto alle procedure di affidamento.	Affidamenti diretti Attività di cui ai punti precedenti svolte aldi fuori delle procedure di gara e negoziate.	Alterazione Concorrenza (mancato ricorso a minima indagine di mercato; violazione divieto artificioso frazionamento)	Basso	L'attività di individuazione dell'operatore economico affidatario è, di regola, preceduta da un confronto concorrenziale, finalizzato anche ad accertare la congruità delle offerte. Controlli in merito alle procedure di affidamento. Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della sezione "Amministrazione trasparente "del sito. Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza. In generale gli affidamenti diretti sono effettuati nel rispetto del Regolamento acquisti dell'Ente, adottato nell'anno 2025; è di regola previsto il confronto concorrenziale e la verifica della congruità delle offerte, con pubblicazione degli atti e possibilità di segnalazione tramite i canali RPCT/whistleblowing.
Consiglio Direttivo RUP	Revoca del bando Decisione e formalizzazione relative alla revoca dei bandi di gara	Abuso di ricorso alla revoca al fine di escludere concorrente. Mancato affidamento ad aggiudicatario provvisorio	Basso	Il ricorso all'istituto della revoca è assolutamente residuale. Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza. Flussi di informazione verso il Responsabile della Prevenzione della Corruzione.
Consiglio Direttivo RUP	Fase di esecuzione appalto Approvazione varianti	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per Consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di consentire guadagni ulteriori rispetto all'offerta Presentata	Basso	L'Ente ha adottato uno specifico regolamento per gli acquisti. La discrezionalità dei processi è fortemente limitata dall'uso di procedure standardizzate e dalla segmentazione dei processi. Controlli in merito al rispetto delle procedure. Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della Sezione "Amministrazione trasparente" del sito Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.

PROGRAMMAZIONE MISURE

MISURA SPECIFICA A	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
<u>Regolamentazione</u> <u>Controllo</u> rispetto procedure e normativa di riferimento Verifica ipotesi incompatbilità/inconferibilità	Controllo del rispetto delle procedure e della normativa di riferimento; verifica dell'insussistenza di cause di incompatibilità e inconferibilità; controlli a campione sugli affidamenti.	Annuale	RCPT Ufficio contabilità ed amministrazione	Controllo a campione sugli affidamenti effettuati nel corso dell'esercizio; assenza di rilievi o irregolarità segnalate.

MISURA SPECIFICA B	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della sezione "Amministrazione trasparente "del sito. Attivazione casella mail del RPCT e canale che consente segnalazioni di illecito in forma anonima in adempimento della normativa al c.d. whistleblowing	Pubblicazione degli atti nella sezione "Amministrazione Trasparente" e nell'Albo Pretorio del sito istituzionale; utilizzo del canale di segnalazione whistleblowing conforme al D.Lgs. 24/2023.	Tempestiva	Personale incaricato delle pubblicazioni RPCT	Verifica semestrale dell'adeguatezza e completezza delle pubblicazioni; verifica del corretto funzionamento del canale di segnalazione.

AREA: ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE

Funzioni Coinvolte	Processo Attività	Esemplificazione del rischio	Valutazione del rischio	Misure specifiche
Consiglio Direttivo	Reclutamento Acquisizione delle candidature Preselezione documentale Selezione Alterazione dei risultati delle procedure	Previsione di requisiti di accesso alle selezioni "su misura" per favorire un determinato candidato Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti Selezione di personale in conflitto di interessi Alterazione delle valutazioni rispetto ai criteri ufficiali	basso	Previsione nel regolamento sulle assunzioni e, in ipotesi di selezione, affidamento della gestione del processo a società di servizi esterna. Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della Sezione "Amministrazione trasparente" del sito Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d canale di segnalazione attivo, conforme al D.Lgs. 24/2023, che garantisce la riservatezza del segnalante e la possibilità di segnalazioni anche in forma anonima.

Consiglio Direttivo	Progressioni di carriera Valutazione delle prestazioni e del potenziale per l'assegnazione di livelli superiori	Attribuzione di valutazioni non corrispondenti alle prestazioni e al potenziale Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti o candidati particolari Motivazioni generiche o tautologiche circa la sussistenza dei presupposti per la progressione	medio	L'Ente applica il regolamento per le assunzioni del personale già adottato. Considerata la ridotta dimensione organizzativa e il numero limitato di dipendenti, eventuali progressioni di carriera sono residuali e subordinate a valutazioni oggettive e motivate da esigenze organizzative, nel rispetto dei principi di imparzialità e trasparenza.

PROGRAMMAZIONE MISURE

MISURA SPECIFICA A	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
Regolamentazione Controllo rispetto procedure e normativa di	Applicazione del regolamento per le assunzioni del personale; controlli a campione sul rispetto delle procedure e sulla motivazione degli atti adottati.	Annuale	RCPT	Assenza di rilievi o segnalazioni in merito alle procedure di reclutamento o gestione del personale.
MISURA SPECIFICA B	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della sezione "Amministrazione trasparente "del sito.	Pubblicazione degli atti nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale; utilizzo del canale di segnalazione conforme al D.Lgs. 24/2023.	Tempestiva	Personale incaricato RPCT Il Presidente Collegio dei Revisori in qualità di OIV	Verifica semestrale dell'adeguatezza delle pubblicazioni e del corretto funzionamento del canale di segnalazione.

Utilizzo casella mail del RPCT e canale che consente segnalazioni di illecito in forma anonima in adempimento della	Piano. Verifica caselle mail RPCT e portale per segnalazioni in forma anonima			

normativa al c.d. whistleblowing				

AREA: AFFIDAMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE E CONSULENZA

Funzioni coinvolte	Processo e Attività	Esemplificazione del rischio	Valutazione del rischio	Misure specifiche	Indicatore di attuazione	Programmazione del monitoraggio
Personale Consiglio Direttivo	Mancata o carente definizione dei criteri e delle procedure per l'affidamento degli incarichi		Basso	Applicazione del regolamento interno per la disciplina delle procedure di affidamento degli incarichi di collaborazione e consulenza. Attuazione del regolamento adottato	Rispetto delle previsioni del Regolamento	Annuale
Personale Consiglio Direttivo	Previsione nell'avviso di criteri di partecipazione restrittivi al fine di favorire indebitamente un candidato a discapito degli altri		Basso	Controlli sugli avvisi prima della loro pubblicazione	Svolgimento di controlli sugli avvisi	Annuale
Personale Consiglio Direttivo	Mancata pubblicità delle procedure di selezione		Basso	Pubblicazione degli avvisi di selezione nella sezione 'Amministrazione Trasparente' del sito istituzionale.	Controlli sugli avvisi pubblicati/totale incarichi affidati	Annuale
Responsabile del procedimento di conferimento dell'incarico (individuato dal Consiglio Direttivo)	Mancata verifica circa l'assenza di motivi di incompatibilità previsti dalla legge ovvero legati ad interessi di qualunque natura con riferimento all'incarico individuato e all'oggetto dell'incarico		Basso	Attestazione nella determinazione di affidamento dell'incarico di aver verificato l'insussistenza di cause di inconferibilità e incompatibilità ai sensi del D.Lgs. 39/2013, nonché di situazioni di conflitto di interessi. Acquisizione di dichiarazioni di soggetti incaricati circa eventuali situazioni di incompatibilità e/o conflitto di interessi con riferimento all'incarico individuato e all'oggetto dell'incarico.	Attestazione di aver svolto controlli Acquisizione di dichiarazioni	Annuale
Consiglio Direttivo Personale	Omessa verifica circa la sussistenza di professionalità idonee a ricoprire l'incarico all'interno dell'Ente, prima dell'indizione della selezione		Basso	Obbligo di motivazione nell'atto prodromico alla selezione dell'insussistenza del profilo professionale interno dell'Ente.	Obbligo di motivazione	Annuale
Personale Consiglio Direttivo	Mancata predeterminazione dei requisiti di accesso rispetto alle effettive esigenze dell'ente anche al fine di favorire determinati candidati		Basso	Chiara indicazione dei requisiti di accesso all'incarico nell'avviso di selezione	Avvisi contenenti i requisiti di accesso/totale avvisi pubblicati	Annuale

ALTRE AREE A RISCHIO

Funzioni coinvolte	Processo Attività	Esemplificazione del rischio	Valutazione del rischio	Misure specifiche
Consiglio Direttivo	Gestione finanziamenti e fondi pubblici Gestione rapporti con Enti Pubblici per il rilascio di concessioni, autorizzazioni e licenze	Discrezionalità nella scelta delle imprese da Insediare Accordi corruttivi volti a favorire l'Ente.	basso.	Discrezionalità limitata da rigide direttive individuate nei provvedimenti di ammissione al finanziamento. Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale di segnalazione attivo, conforme al D.Lgs. 24/2023, che garantisce la riservatezza del segnalante e la possibilità di segnalazioni anche in forma anonima.
Consiglio Direttivo	Procedimenti giudiziari-controversie Gestione del contenzioso per la tutela legale dell'Ente	Assoggettamento a minacce o pressioni; omissioni di doveri di ufficio; Mancanza di verifiche e/o controlli; discrezionalità nelle stime e/o nelle valutazioni; discrezionalità nei tempi di gestione dei procedimenti Adesione bonaria a richieste risarcitorie non giustificate e tali da determinare indebite utilità per privati o società Alterazione dei fatti al fine di agevolare o il ricorrente o ledere eventuali aventi diritto Transazioni non giustificate dall'andamento del giudizio ma volte e a favorire la controparte Scelta di professionisti	basso.	Il tasso di contenzioso dell'Ente è molto basso. Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale di segnalazione attivo, conforme al D.Lgs. 24/2023, che garantisce la riservatezza del segnalante e la possibilità di segnalazioni anche in forma anonima.

		esterni non giustificata da requisiti di competenza e professionalità		
Organo amministrativo, dipendenti.	Gestione beni dell'Ente.	Utilizzo dei beni dell'Ente a titolo personale Falsificazione o alterazione di dati o documenti volti a garantire la tracciabilità dei flussi Finanziari Falsificazione o alterazione di dati o documenti volti a garantire la corretta trascrizione contabile Costituzione di fondi occulti da utilizzare quale corrispettivo di scambi corruttivi	basso.	L'uso dei beni dell'Ente è disciplinato dal Codice di comportamento e dai regolamenti interni già adottati dall'Ente. Controlli in merito al rispetto delle procedure Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale di segnalazione attivo, conforme al D.Lgs. 24/2023, che garantisce la riservatezza del segnalante e la possibilità di segnalazioni anche in forma anonima.
Consiglio Direttivo, dipendenti.	Gestione dei rapporti con gli Enti preposti alla sicurezza e igiene sui luoghi di lavoro ai sensi del D. Lgs. 81/2008	Accordi corruttivi voli a favorire l'Ente o a coprire carenze da parte di esponenti della stessa. Induzione ad alterare dati/omettere verifiche	basso	Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale di segnalazione attivo, conforme al D.Lgs. 24/2023, che garantisce la riservatezza del segnalante e la possibilità di segnalazioni anche in forma anonima. Flussi di informazione verso Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) (con possibilità di valutare richieste di approfondimento).
Consiglio Direttivo, dipendenti.	Gestione denaro contante	Occultamento volto a creare fondi da utilizzare quale corrispettivo di scambi corruttivi	basso	Controlli in merito al rispetto delle procedure Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale di segnalazione attivo, conforme al D.Lgs. 24/2023, che garantisce la riservatezza del segnalante e la possibilità di segnalazioni anche in forma anonima.

PROGRAMMAZIONE MISURE

MISURA SPECIFICA A	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
Regolamentazione Controllo rispetto procedure e normativa di riferimento Attivazione canale che consente segnalazioni di illecito in forma anonima in adempimento della normativa al c.d. whistleblowing	Controllo del rispetto delle procedure e della normativa di riferimento; ricezione dei flussi informativi; verifiche a campione; utilizzo del canale di segnalazione conforme al D.Lgs. 24/2023.	Annuale Tempestiva	RPCT Collegio dei Revisori Ufficio amministrazione e contabilità	Assenza di rilievi o segnalazioni fondate; corretta gestione dei flussi informativi
MISURA SPECIFICA B	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
Attivazione canale che consente segnalazioni di illecito in forma anonima in adempimento della normativa al c.d. whistleblowing	Verifica del corretto funzionamento del canale di segnalazione whistleblowing conforme al D.Lgs. 24/2023.	Tempestiva	RPCT	Canale attivo e funzionante; assenza di segnalazioni non gestite.