

ALLEGATO N. 1 - SEZIONE OPERATIVA ANTICORRUZIONE

L'ANALISI DEL RISCHIO

Una volta identificato il rischio, per ciascun processo organizzativo, si deve valutare la sua probabilità di realizzazione (probabilità) e pesare le conseguenze che ciò produrrebbe (impatto). Al termine, è calcolato il livello di rischio moltiplicando "probabilità" e "impatto". A tal fine è opportuno avvalersi degli indici di valutazione della probabilità e dell'impatto riportati nell'Allegato 5 del P.N.A che qui si intende integralmente richiamato.

L'analisi della probabilità degli eventi di corruzione

La probabilità di accadimento di ciascun rischio (= frequenza) dipende da sei fattori di tipo organizzativo che ricorrono nel processo in cui l'evento di corruzione potrebbe aver luogo:

- DISCREZIONALITÀ: più è elevata, maggiore è la probabilità di rischio (punti da 0 a 5);
- RILEVANZA ESTERNA: punti 2, meno probabile, in quanto solo interno; se il risultato si rivolge a terzi, quindi all'esterno, punti 5;
- COMPLESSITÀ DEL PROCESSO: se il processo coinvolge più Amministrazioni il punteggio aumenta (da 1 a 5);
- VALORE ECONOMICO: se il processo attribuisce vantaggi a soggetti terzi, la probabilità aumenta (punti da 1 a 5);
- FRAZIONABILITÀ DEL PROCESSO: se il risultato finale può essere raggiunto anche attraverso una pluralità di operazioni di entità economica ridotta, la probabilità sale (punti da 1 a 5);
- EFFICACIA DEI CONTROLLI: (punti da 1 a 5) la stima della probabilità tiene conto del sistema dei controlli vigente. Per controllo si intende qualunque strumento utilizzato che sia utile per ridurre la probabilità del rischio. Quindi, sia il controllo preventivo che successivo di legittimità e il controllo di gestione, sia altri meccanismi di controllo utilizzati.

L'analisi dell'impatto degli eventi di corruzione

L'impatto si misura in termini di impatto organizzativo, economico, reputazionale e organizzativo, economico e sull'immagine.

L'Allegato 5 del PNA, propone criteri e valori da utilizzare per stimare l'impatto di potenziali episodi corruttivi:

- organizzativo: tanto maggiore è la percentuale di personale impiegato nel processo/attività esaminati, rispetto al personale complessivo dell'unità organizzativa, tanto maggiore sarà l'impatto (fino al 20% del personale=1; 100% del personale=5);
- economico: se negli ultimi cinque anni sono intervenute sentenze di condanna della Corte dei Conti o sentenze di risarcimento per danni alla PA a carico di dipendenti (punti 5; in caso contrario, punti 1);
- reputazionale: se negli ultimi cinque anni sono stati pubblicati su giornali (o sui media in genere) articoli aventi ad oggetto episodi di malaffare che hanno interessato la PA (fino ad un massimo di 5 punti per le pubblicazioni nazionali; altrimenti punti 0);

- sull'immagine: dipende dalla posizione organizzativa ricoperta dal soggetto esposto al rischio. Tanto più è elevata, tanto maggiore è l'indice (da 1 a 5 punti).

PONDERAZIONE DEI RISCHI

La ponderazione dei rischi consiste nel considerare il rischio alla luce dell'analisi e nel raffrontarlo con altri rischi al fine di decidere le priorità e l'urgenza di trattamento.

Forbice da 0 a 25 (0 = nessun rischio; 25 = rischio estremo)

Intervallo da 1 a 5 rischio basso

Intervallo da 6 a 9 rischio medio

Intervallo da 10 a 13 rischio medio/alto

Intervallo da 14 a 25 rischio alto.

TABELLA PER LA VALUTAZIONE DEI RISCHI

INDICI DI VALUTAZIONE DELLA PROBABILITA'	INDICI DI VALUTAZIONE DELL'IMPATTO
<p>DISCREZIONALITA' Il processo è discrezionale? - No E' del tutto vincolato punti 1 - E' parzialmente vincolato da legge e da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari) punti 2 - E' parzialmente vincolato dalla legge punti 3 - E' parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari) punti 4 - E' altamente discrezionale punti 5</p>	<p>IMPATTO ORGANIZZATIVO Rispetto al totale del personale del settore quale è la percentuale di personale impiegata nel processo (in caso di attività comune a più settori, il calcolo va fatto rispetto al numero complessivo) (nel caso di impegno parziale il calcolo va fatto in relazione alla durata complessiva) Fino a circa il 30% punti 1 Fino a circa il 50% punti 2 Fino a circa il 80% punti 3 Fino a circa il 100% punti 5</p>
<p>RILEVANZA ESTERNA Il processo produce effetti diretti all'esterno dell'amministrazione? - No, ha come destinatario unico o prevalente un ufficio interno fino a punti 2 - Si, il risultato del processo è rivolto direttamente, anche in modo prevalente, ad utenti esterni all'ente fino a punti 5</p>	<p>IMPATTO ECONOMICO Nel corso degli ultimi 3 anni sono state pronunciate sentenze della Corte dei Conti a carico di dipendenti dell'ente o sentenze di risarcimento del danno nei confronti dell'ente per la medesima tipologia di evento o tipologie analoghe? No punti 1 Si fino a punti 5</p>
<p>COMPLESSITA' DEL PROCESSO Si tratta di un processo complesso che comporta il coinvolgimento di più amministrazioni (esclusi i controlli) in fasi successive per il conseguimento del risultato? - No, il processo coinvolge solo l'ente punti 1 - Si, il processo coinvolge fino a 3 PA fino a punti 3 - Si, il processo coinvolge oltre 3 PA fino a punti 5</p>	<p>IMPATTO REPUTAZIONALE Nel corso degli ultimi 5 anni sono stati pubblicati o trasmessi su giornali, riviste, radio o televisioni articoli su errori, omissioni, denunce aventi ad oggetto il medesimo evento o eventi analoghi? No punti 1 Non ne abbiamo memoria punti 2 Si, sulla stampa locale punti 3 Si, sulla stampa locale e nazionale punti 4</p>
<p>VALORE ECONOMICO Qual è l'impatto economico del processo? - Ha rilevanza esclusivamente interna punti 1 - Comporta l'attribuzione di vantaggi a soggetti esterni, ma non di particolare rilievo economico fino a punti 3 - Comporta l'attribuzione di considerevoli vantaggi a soggetti esterni fino a punti 5</p>	<p>IMPATTO ORGANIZZATIVO, ECONOMICO E SULL'IMMAGINE A quale livello può collocarsi il rischio dell'evento ovvero la posizione/il ruolo che l'eventuale soggetto riviste nell'organizzazione è elevata, media o bassa? - A livello di addetto punti 1 - A livello di responsabile di procedimento punti 2 - A livello di dirigente/responsabile punti 3 - A livello di più dirigenti/responsabili punti 4</p>
<p>FRAZIONABILITA' DEL PROCESSO Il risultato finale del processo può essere raggiunto anche effettuando operazioni di entità economicamente ridotta che, considerate complessivamente, alla fine assicurano lo stesso risultato? No punti 1 Si fino a punti 5</p>	
<p>EFFICACIA DEI CONTROLLI Molto efficaci punti 1 Abbastanza efficaci/sufficienti punti da 2 a 4</p>	

Non efficaci	punti 5		
1) Totale (a+b+c+d+e+f)	punti n.	2) Totale (g+h+i+1)	punti n.
TOTALE GENERALE (1+2) PUNTI n.			

INDICE MAPPATURA DEI PROCESSI SOTTOPOSTI A VALUTAZIONE RISCHIO

N.	PROCESSI	SOTTO-PROCESSI	AREA DI RISCHIO
1.	Acquisizione e progressione del personale	Reclutamento del personale	A
		Progressioni di carriera	
		Conferimento di incarichi di collaborazione e consulenza	
2.	Affidamento di lavori, servizi e forniture	Definizione dell'oggetto di affidamento	B
		Requisiti di qualificazione	
		Requisiti di aggiudicazione	
		Valutazioni delle offerte	
		Verifica della eventuale anomalia delle offerte	
		Procedure negoziate	
		Affidamenti diretti - individuazione del contraente per lavori servizi e forniture	
		Redazione del cronoprogramma	
3.	Permesso di costruire	Permesso di costruire	C
		Permesso di costruire in aree soggette a particolari vincoli	
4.	Autorizzazione all'occupazione del suolo pubblico		C
	Autorizzazioni ex artt. 68 e 69 TULPS (spettacoli, intrattenimenti, ecc..)		C
5.	Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere		D
6.	Servizi sociali	servizi assistenziali e socio-sanitari per anziani	E
		servizi per minori e famiglie	
		servizi per disabili	
		Servizi per adulti in difficoltà	
7.	Servizi educativi	Trasporto scolastico	E
		Mensa scolastica	
		Sostegno scolastico	

8.	Gestione del territorio	pianificazione comunale generale	E
		pianificazione attuativa	
		rilascio o controlli dei titoli abitativi: - cil cila - permessi di costruire - scia - contributi di costruzione	
		vigilanza in materia edilizia	
9.	Smaltimento rifiuti		E
10.	Gestione del servizio idrico integrato		E
11.	Gestione del processo di irrogazione delle sanzioni per violazione del CDS e vigilanza sulla circolazione e sosta		E
12.	Accertamenti e verifiche dei tributi locali		E
13.	Incentivi economici al personale		E
14.	Protocollo e sito web	Gestione del protocollo	E
		Gestione dell'archivio	
		Gestione del sito web	
15.	Servizi demografici, stato civile ed elettorale	Pratiche anagrafiche	E
		Atti di nascita, morte, matrimonio e cittadinanza	
		Atti relativi all'elettorale	
16.	Servizi cimiteriali	Sepulture e loculi	E
		Tombe di famiglia	
		servizi di custodia e manutenzione cimitero	
17.	Attività produttive		E
18.	Servizi culturali e turismo	Organizzazione eventi	E
		Gestione musei	
		Promozione del territorio	
19.	Segreteria	Funzionamento organi collegiali	E
		Formazione di determinazioni, ordinanze decreti ed altri atti amministrativi	
		Contratti	
20.	Gestione dell'entrata della gestione della spesa e del patrimonio	Gestione del patrimonio	E
		Gestione delle entrate	
		Controllo delle spese	