

SETTORE RISORSE											
SOTTO-AREA/ PROCESSO	% RISCHIO	PROCEDIMENTO	RISCHI CONNESSI	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE/AZIONI	RESP.	2022	2023	2024	INDICATORI	
ECONOMATO	2,63	gestione magazzino economale	Mancato aggiornamento registri; Furto di materiale e/o attrezzature	tenuta registro carico e scarico per alcune tipologie di acquisti	Si ritiene di confermare le misure esistenti						inventario beni mobili al 31 dicembre di ogni anno
	5,00	gestione fabbisogno economale	mancata registrazione operazioni contabili; richiesta di denaro o altra utilità per agevolazioni amministrative; furto di denaro dalla cassa economale	aggiornamento settimanale registri di cassa; adempimenti documentali in relazione ad ogni spesa economale; verifica semestrale collegio revisori dei conti	Con l' approvazione del nuovo Regolamento di Economato e Provveditorato (Deliberazione del Consiglio comunale n. 118 del 28.12.2021) è stato ridotto il fondo di dotazione della cassa economale, in funzione dei compiti e delle incombenze assegnati all'Economato, entro un limite massimo di € 40.000,00 annui.Il Servizio di Economato effettua i pagamenti in una delle seguenti forme: a) per contanti nel limite massimo di € 100,00 per ogni singola spesa; b) con modalità di pagamento telematico, digitale ed elettronico; Si ritiene di confermare le misure esistenti						Verifiche trimestrali Collegio Revisori del Conti; trasmissione annuale conto economo alla Corte dei conti
	2,75	rimborso anticipazioni	mancata autorizzazione dirigente alle missioni del personale mancata/omissione registrazione dati telematici	adempimenti documentali legati ai rimborsi; aggiornamento settimanale dei registri di anticipazioni e missioni	Si ritiene di confermare le misure esistenti						Verifiche trimestrali Collegio Revisori del Conti; trasmissione annuale conto economo alla Corte dei conti
	5,00	gestione parco automezzi	uso improprio del mezzo pubblico mancato pagamento coperture assicurative, bollo e revisioni	verifica controllo kilometraggi, consumi di carburante, uso pneumatici, cambi olio e varie riparazioni; adozione di registri informatici aggiornati mensilmente; verifica sanzioni al codice della strada	Si ritiene di confermare le misure esistenti						Razionalizzazione della spesa per autovetture di servizio
	2,00	tenuta inventario beni mobili	Mancato aggiornamento inserimenti, dismissioni e variazioni di beni mobili	verifica annuale beni mobili esistenti; aggiornamento inventario su piattaforma Jente	Si ritiene di confermare le misure esistenti						inventario beni mobili al 31 dicembre di ogni anno e rendicontazione libro cespiti
PROVVEDITORATO	5,83	gestione utenze	omissione di adempimenti documentali legati ad allacciamenti, cessazioni, volutazioni; mancato utilizzo delle procedure di affidamento ai sensi del D.Lgs.50/2016	adesione convenzioni Consip; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate in relazione ad ogni singola procedura	Si ritiene di confermare le misure esistenti	Letizia Baldi Rossella Metti	x	x	x		contratti con i vari enti gestori di servizi (TIM, Centria, Estra, Enel Energia Elettrica, AGSM, A2A Energia Spa, Estra Energie, Estra GPL, Publiacqua, Estracom, Consig Servizi)
	6,00	acquisti convenzioni Consip e mercato elettronico PA	restrizione del mercato nella definizione dei capitolati tecnici attraverso l'indicazione di prodotti che favoriscono una determinata impresa; elusione dell'obbligo di fare ricorso a Consip o al MePa mediante artificiosa individuazione del bene o del servizio tale da sostenere l'inesistenza del prodotto sui mercati di cui sopra; elusione del principio di rotazione e concorrenza mediante proroghe ripetute.	obbligo di ricorso al mercato elettronico della PA / START in modalità telematica; corretta formulazione del capitolato tecnico di gara; ricognizione delle scadenze dei contratti per procedere a nuovi affidamenti con previsione di eventuali proroghe o rinnovi espressi; verifica periodica sulla corretta esecuzione dei contratti; trasparenza su introduzione varianti e proroghe; liquidazione fatture con verifica delle prestazioni eseguite.	Con l' approvazione del nuovo Regolamento di Economato e Provveditorato (Deliberazione del Consiglio comunale n. 118 del 28.12.2021) sono stati revisionati l'organizzazione, la programmazione ed il funzionamento del servizio Provveditorato in funzione dei compiti e delle incombenze assegnati in conformità alle normative vigenti.						contratti con i vari affidatari di acquisto beni e servizi sulle piattaforme acquisti in rete pa e start oltre al negozio elettronico regionale; determine di affidamento ed impegno di spesa
	6,67	affidamenti diretti come da normativa vigente - D.L. 77/2021 convertito in L. 108/2021	uso improprio dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico della PA o START (esclusi gli affidamenti sotto i 5.000,00 euro) o mediante frazionamento della fornitura/servizio	ricorso al mercato elettronico della PA , START ed altri negozi elettronici; rispetto del principio della rotazione degli inviti e degli affidamenti come da linee guida Anac n. 4	Con l' approvazione del nuovo Regolamento di Economato e Provveditorato (Deliberazione del Consiglio comunale n. 118 del 28.12.2021) sono stati revisionati l'organizzazione, la programmazione ed il funzionamento del servizio Provveditorato in						contratti con i vari affidatari di acquisto beni e servizi sulle piattaforme acquisti in rete pa e start oltre al negozio elettronico regionale; determine di affidamento ed impegno di spesa
	5,33	gestione contratti forniture e servizi continuativi	omissione verifiche e controlli sulla corretta esecuzione delle forniture e servizi; non applicazione delle penali sulla qualità, quantità e tempi di esecuzione	verifica periodica sulla corretta esecuzione dei contratti; trasparenza su introduzione varianti e proroghe; liquidazione fatture con verifica delle prestazioni eseguite. coordinamento fra RUP Provveditorato e uffici Proponenti applicazione penali in ordine alla non corretta fornitura di beni e/o servizi	Si ritiene di confermare le misure esistenti						contestazioni ai sensi di capitolato; applicazione di penali; contenziosi
	4,67	gestione sinistri passivi	alterazione, occultamento di documenti per favorire o danneggiare il richiedente/danneggiante; richiesta da parte degli operatori di denaro o altra utilità per lo svolgimento della pratica; alterazione delle attività istruttorie per favorire l'interessato mancato rispetto dei tempi di legge per favorire o danneggiare il richiedente / interessato mancato rispetto dei tempi previsti da polizza di copertura assicurativa per favorire una compagnia o incorrere nella mancata copertura	istruttoria e definizione delle pratiche in maniera collegiale e intersettoriale da parte del gruppo sinistri; controllo esterno delle procedure da parte di un broker assicurativo; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento ad ogni singola pratica; formazione effettuata a termini di polizza RCT su responsabilità amministrativa e contabile	Si ritiene di confermare le misure esistenti						La totalità degli esiti a conclusione delle richieste risarcimento danni è definita collegialmente; controllo esterno sulle procedure da parte di broker assicurativo
	4,67	gestione servizi assicurativi	contraffazione e occultamento documenti originali per favorire o danneggiare una compagnia rispetto alle altre liquidazione di franchigie non dovute su polizza RCT richiesta da parte degli operatori di denaro o altra utilità per lo svolgimento delle procedure	adozione di procedure standardizzate secondo le normative sulle assicurazioni; richiesta giustificativi atti a comprovare l'avvenuto pagamento delle franchigie da parte della compagnia e richiesta esito istruttoria formazione effettuata a termini di polizza RCT su responsabilità amministrativa e contabile	Si ritiene di confermare le misure esistenti						contratti di copertura assicurativa affidati con gara pubblica; controllo sulle procedure da parte del broker assicurativo
	5,25	vendite beni mobili	mancato aggiornamento inventario; richiesta di denaro o altra utilità per agevolazioni amministrative; mancato utilizzo delle procedure di vendita come da regolamento di Economato; discrezionalità ed arbitrio nell'individuazione del cittadino acquirente	Regolamento di Economato e Provveditorato; Regolamento per la gestione degli oggetti trovati, art. 12 commi 2/3/4/5	Si ritiene di confermare le misure esistenti						procedure di vendita effettuate su mercati on line