CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE
PTPCT 2023-2025
TABELLA A
CATALOGO DEI RISCHI PER PROCESS0

PROCESSO	EVENTO RISCHIOSO	DESCRIZIONE
Acquisizione del personale	Fabbisogno del personale non corrispondente alle esienze organizzative del Consorzio, allo scopo di favorire un determinato soggetto	Comportamento malevolo attuato mediante l'alterazione di una valutazione, delle evidenze di un'analisi o la ricostruzione infedele o parziale di una circostanza, al fine di distorcere le evidenze e rappresentare il generico evento non già sulla base di elementi oggettivi, ma piuttosto di dati volutamente falsati
	Inserimento nel bando di criteri/clausole deputate a favorire soggetti predeterminati.	Alterazione delle procedure di valutazione (sia in fase di pianificazione che di selezione) al fine di privilegiare un determinato soggetto.
	Nomina pilotata dei componenti della commissione di valutazione.	Comportamento malevolo finalizzato a favorire determinati soggetti mediante l'alterazione di una valutazione
Progressioni di carrirera/promoozioni	Predisposizione del bando di promozione con l'inserimento di criteri e requisiti finalizzati a favorire determinati dipendenti	Alterazione delle procedure di valutazione (sia in fase di pianificazione che di selezione) al fine di privilegiare un determinato soggetto
Programmazione acquisti di beni, servizi, lavori pubblici	Definizione dei bisogni in difformità dei fini istituzionali dell'Ente al fine di favorire determinati soggetti	Comportamento malevolo attuato mediante l'alterazione di una valutazione, delle evidenze di un'analisi o la ricostruzione infedele o parziale di una circostanza, al fine di distorcere le evidenze e rappresentare il generico evento non già sulla base di elementi oggettivi, ma piuttosto di dati volutamente falsati
Progettazione della gara	Definizione delle caratteristiche della prestazione in funzione di un determinato soggetto	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
Scelta del contraente	Nomina pilotata dei componenti del seggio di gara e della commissione gara per favorire un determinato soggetto.	Comportamento malevolo finalizzato a favorire determinati soggetti mediante l'alterazione di una valutazione
	Aggiudicazione ad impresa in carenza di requisiti	Gestione impropria di informazioni, atti e documenti sia in termini di eventuali omissioni di allegati o parti integranti delle pratiche, sia dei contenuti e dell'importanza dei medesimi.
Verifica di aggiudicazione e stipula del contratto	Alterazione o omissione dei controlli per favorire un determinato soggetto ai fini dell'aggiudicazione e stipula di contratto anche in assenza di requisiti o per sfavorire un determinato soggetto per annullare l'aggiudicazione	Gestione impropria di informazioni, atti e documenti sia in termini di eventuali omissioni di allegati o parti integranti delle pratiche, sia dei contenuti e dell'importanza dei medesimi.
Esecuzione del contratto	Mancata e/o incompleta verifica del corretto adempimento delle prestazioni contrattuali e del rispetto delle tempistiche fissate nel contratto per favorire l'esecutore	Omissione delle attività di verifica e controllo, in termini di monitoraggio sull'efficace ed efficiente realizzazione della specifica attività e dei lavori (rispetto dei Service Level Agreement, dell'aderenza a specifiche tecniche preventivamente definite, della rendicontazione sull'andamento di applicazioni e servizi in generale, dei documenti di liquidazione, etc).
	Esecuzione delle prestazioni contrattuali attraverso il ricorso al subappalto non autorizzato	Reato previsto dall'art.21 della Legge n.646/1982
Appalti sotto soglia (art.1 d.l. n.76/2020 e s.m.i.)	Frazionamento artificioso o alterazione del valore stimato dell'appalto per non superare la soglia prevista per l'affidamento diretto e per la procedura negoziata	Alterazione delle procedure di valutazione (sia in fase di pianificazione che di affidamento) al fine di privilegiare un determinato soggetto.
	Affidamenti ricorrenti al medesimo operatore economico	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
	Condizionamento della procedura di gara e dell'eseuzione dell'appalto mediante la nomina di un RUP provo dei requisiti professionali di legge	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
	Mancato rispetto del principio di rotazione degli operatori economici o formulazione di inviti alla procedura ad un numero di soggetti inferiore a quello previsto dalla norma per favorire determinati operatori economici a discapito di altri	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
Esclusione automatica (art.1, comma 3, d.l. n.76/2020)	Creazione di accordi tra imprese partecipanti alla gara per presentare offerte artificiosamente basse, in modo da occuppare tutti i posizionamenti anomali e consentire, all'impresa che si intende favorire, l'aggiudicazione dell'appalto a un prezzo leggermente al di sopra della soglia di anomalia così falsata	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
Appalti sopra soglia (art.2, comma 3, d.l. n.77/2020 E S.M.I.)	Abuso nel ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt.63 e 125 del Codice in assenza delle condizioni di estrema urgenza previste dalla norma	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
	Frazionamento artificioso o alterazione del valore stimato dell'appalto per non superare le soglie previste dalla norma	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
	Mancato rispetto del principio di rotazione degli operatori economici o formulazione di inviti alla procedura ad un numero di soggetti inferiore a quello previsto dalla norma per favorire determinati operatori economici a discapito di altri	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
Appalto integrato (art.48, comma 5, d.l. n.77/2021)	Elaborazione di un progetto carente o per il quale nin si procede ad una accurata verifica, confidando nei successivi livelli di progettazione posta a cura dell'aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire carenze	Comportamento malevolo

CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE
PTPCT 2023-2025
TABELLA A
CATALOGO DEI RISCHI PER PROCESS0

PROCESSO	EVENTO RISCHIOSO	DESCRIZIONE
Collegio consultivo tecnico	Nomina di soggetti che non he non garantiscono la necessaria indioendenza rispetto alle parti (stazione appaltante o impresa) anche al fine di ottenere vantaggi dalla posizione ricoperta	Comportamento malevolo finalizzato a favorire determinati soggetti mediante l'alterazione di una valutazione
Premio di accelerazione	Corresponsione di un premio di accelerazione in assenza del verificarsi delle circostanze previste dalle norma	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto - Violazione Codice di comportamento
Concessione prelievo irriguo per usi agricoli e non agricoli	Esecuzione dell'allaccio senza autorizzazione da parte del responsabile	Uso della discrezionalità al fine di favorire determinati soggetti
	Manipolazione dei dati nella contabilizzazione della risorsa idrica utilizzata dai singoli consorziati ai fini del pagamento del tributo	Alterazione dei dati al fine di favorire un determinato soggetto
Ripartizione fondo incentivante per le funzioni tecniche	Irregolare ripartizione dei carichi di lavoro per favorire determinati dipendenti	Uso della discrezionalità al fine di favorire determinati soggetti
Ripartizione premio di risultato per il personale consortile con qualifica non dirigenziale	Irregolare valutazione del lavoro svolto per favorire determinati dipendenti	Alterazione delle procedure di valutazione al fine di privilegiare un determinato soggetto.
Accertamenti e verifiche dell'evasione contributiva consortile	Attribuzione irregolare sgravio di contribuenza per favorire determinati soggetti.	Omissione delle attività di verifica e controllo, in termini di monitoraggio sull'efficace ed efficiente realizzazione della specifica attività
Gestione del patrimonio consortile o in utilizzo	Utilzzo di macchinari, attrezzature, materiali e personale consortili per scopi personali o a favore di terzi	Violazione del Codice di comportamento consortile
	Utilizzo strumentazione informatica consortile per scopi personali	Violazione del Codice di comportamento consortile
	Inosservanza delle situazioni di conflitti di interesse in relazione all'incarico da affidare	Violazione del Codice di comportamento consortile
Conferimento di incarichi di studio/ricerche/consulenze o componenti di commissione di gara/concorso	Affidamento di incarico a soggetto privo di requisiti professionali	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto
	Inosservanza delle situazioni di conflitti di interessi/inconferibilità in relazione alla gara/concorso	Comportamento malevolo finalizzato a favorire un determinato soggetto - Violazione Codice di comportamento
Affari e contenzioso	Omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso	Omissione delle attività di verifica e controllo, in termini di monitoraggio sull'efficace ed efficiente realizzazione della specifica attività
Gestione della procedura elettorale Organi di indirizzo	Consentire l'esercizio del voto a consorziati privi dei requisiti	Alterazione dei dati nell'ambito della difinizione degli aventi diritto al voto al fine di favorire consorziati privi del diritto di voto (non in regola con il pagamento dei contributi consortili, art.23 L.R. N.6/2008 es.m.i.)

Misure Generali Prevenzione Corruzione (L. 190/2012)		
1	**Trasparenza**: pubblicazione sul sito istituzionale dei dati concernenti l'organizzazione e l'attività del Consorzio, in conformità alle prescrizioni dettate dalla L. 190/2012, dal D.lgs. 33/2013, dal d.lgs.n.50/2016 in materia di appalti pubblici e dalle altre norme vigenti in materia	**1.Trasparenza**
2	**Codice di Comportamento:** Applicazione del Codice di Comportamento dei dipendenti consortili. Controllo applicazione norme previste.	**2.Codice di Comportamento**
3	**Tempi procedimenti**: Controllo e monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalle leggi e dai Regolamenti del Consorzio per la conclusione dei procedimenti	**3.Tempi procedimenti**
4	**Conflitto interessi**: applicazione norme in materia di conflitto di interessei, controllo dichiarazioni e astensioni. Applicazione e controllo rispetto norme sul conflitto di interessi previste dal d.lgs. n.50/2016 e s.m.i..	**4. Conflitto Interessi**
5	**Whistleblowing**: applicazione misure per la tutela del dipendente pubblico che segnala gli illeciti (L. 179/2017)	**5. Whistleblowing**
6	**Rotazione ordinaria**: Adozione direttive interne in merito alla rotazione del personale dirigenziale e del personale con funzioni di responsabilità operante nelle aree a rischio corruzione	**6. Rotazione Ordinaria**
7	**Pantouflage**: applicazione atti normativi e direttive interne in merito ai divieti ed ai limiti prescritti per lo svolgimento di attività successive alla cessazione del rapporto di lavoro con il Consorzio.	**7. Pantouflage**
8	**Incompatibilità di incarichi: a**pplicazione delle cause di incompatibilità di incarichi ed acquisizione delle dichiarazioni sostitutive che devono essere rese da parte degli interessati all'atto del conferimento di incarichi dirigenziali, amministrativi di vertice, amministratori di enti pubblici e di enti privati soggetti a controllo pubblico, cariche di enti privati regolati o finanziato, come individuati dall'art.1 del d.lgs.39/2013.	**8. Incompatibilità incarichi dirigenziali/assimilati/amministratori**
9	**Accesso/Permanenza incarico/carica pubblica**: applicazione norme procedure e svolgimento controlli - verifica ineleggibilità e decadenza amministratori consortili ai sensi dell'art.24 della L.R. n.6/2008 e s.m.i. - decadenza dalla carica di consigliere del Consorzio ai sensi degli artt.6 e 8 dello statuto consortile	**9.Accesso/permanenza incarico carica pubblica**
10	**Patti Integrità**: applicazione patto di integrità adottato dal Consorzio e inserimento dello stesso nelle procedure di affidamento di contratti pubblici.	**10. Patti Integrità**
11	**Inconferibilità degli incarichi per condanne per delitti contro la PA**: applicazione norme sulla inconferibilità di cui al d.lgs. n.39/2013; aapplicazione art.35bis del d.lgs. n.165/2001 in caso di formazione di commissione di concorso, commissione di concorso, nomina di RUP	**11. Inconferibilità: condanne per delitti contro la PA**
12	**Rotazione straordinaria:** applicazioni norme in materia e Codice comportamento per i casi previsti	**12. Rotazione straordinaria**
13	**Formazione**: Svolgimento programma di formazione del personale in materia di etica, legalità, trasparenza e privacy per la prevenzione ed il contrasto del fenomeno corruttivo nell'ambito delle attività consortili	**13. Formazione**
14	**Controlli Interni:** svolgimento controlli ai sensi della L.R. n.6/2008	**14. Controlli Interni**
15	**Controllo e monitoraggio** sul rispetto delle normative, dei regolamenti e delle procedure vigenti in relazione allo svolgimento dell'attività consortile	**15. Controllo e monitoraggio**

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)

PROBABILITA'	Descrizione	IMPATTO	Descrizione
Interessi esterni	Il processo dà luogo a elevati o modesti benefici economici o di altra natura per i destinatari	**Impatto sull'immagine dell'Ente**	Numero di articoli di giornale pubblicati sulla stampa locale o nazionale o dal numero di servizi radio-televisivi trasmessi, che hanno riguardato episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione (ultimi 5 anni)
Discrezionalità del decisore interno	La presenza di un processo decisionale altamente discrezionale nelle attività svolte, negli atti prodotti, nel dare risposte alle emergenze	**Impatto in termini di contenzioso**	Costi economici e/o organizzativi sostenuti per il trattamento del contenzioso dall'Amministrazione .
Eventi corruttivi passati	Eventi "sentinella" , procedimenti avviati dall'autorità giudiziaria o contabile o ricorsi amministrativi nei confronti dell'Ente o procedimenti disciplinari avviati nei confronti dei dipendenti impiegati sul processo in esame (ultimo anno, ultimi 3 anni, mai)	**Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio**	L'effetto che il verificarsi di uno o più eventi rischiosi inerenti il processo può comportare nel normale svolgimento delle attività dell'Ente (Interruzione del servizio totale o parziale ovvero aggravio per gli altri dipendenti dell'Ente)
Complessità del processo	Il processo è svolto da una o più unità operativa.Scarsa collaborazione . Solleciti scrittida parte del RPC per la pubblicazione dei dati, le richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato" (verifica situazione ultimi 3 anni)	**Danno generato**	Irregolarità riscontrate da organismi interni di controllo (revisori contabili) o autorità esterne (Organo di controllo della Regione Autonoma della Sardegna, Autorità Giudiziaria, Autorità Amministrativa). Il verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi, comporta costi Alti Medio Bassi in termini di sanzioni che potrebbero essere addebitate all'Ente
Grado attuazione misure	Livello di attuazione delle misure di prevenzione sia generali sia specifiche previste dal PTPCT per il processo/attività, desunte dai monitoraggi effettuati dai responsabili (A_M_B ritardo nei monitoraggi e nel fornire elementi a supporto della verifica). Livello adempimenti Trasparenza		
Coerenza operativa:	Coerenza fra le prassi operative sviluppate dalle unità organizzative che svolgono il processo e gli strumenti normativi e di regolamentazione che disciplinano lo stesso.(Norme a più livelli, regionali, ecc. oggetto di numerose/scarse modifiche, con numerose o meno sentenze CdC, pareri)		
Segnalazioni, reclami pervenuti	Con riferimento al processo in oggetto, intese come qualsiasi informazione pervenuta a mezzo email, telefono, ovvero reclami, avente ad oggetto episodi di abuso, illecito, mancato rispetto delle procedure, condotta non etica, corruzione vera e propria, cattiva gestione, scarsa qualità del servizio (negli utlimi 3 anni)		
Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Art.40 della L.R.N.6/2008, controllo preventivo di legittimità, che prevede anche l'annullamento del provvedimenti adottati (livello di gravità rilievi)		

ENTE: CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE

PTPCT 2023-2025
TABELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Allegato 1 al PTPCT 2023-2025

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	**IMPATTO**	
Alto	Alto	ALTO
Alto	Medio	CRITICO
Medio	Alto	
Alto	Basso	MEDIO
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	BASSO
Basso	Medio	
Basso	Basso	MINIMO

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCEDURE/ATTIVITA'/FASI	PROBABILITA'								TOTALE PROBABILITA'	IMPATTO				TOTALE IMPATTO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	GIUDIZIO SINTETICO / MOTIVAZIONE
			Interessi esterni	Discrezionalità del decisore interno	Eventi corruttivi passati	Complessità del processo	Grado attuazione misure	Coerenza operativa:	Segnalazioni, reclami pervenuti	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa		Impatto sull'immagine dell'Ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Danno generato			
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE	*Reclutamento del personale*	Assunzione personale non stagionale: 1. Individuazione fabbisogno personale. 2. Elaborazione e pubblicazione del bando di concorso. 3. Ricezione ed esame delle domande pervenute domande di partecipazione/ammissione/esclusione 4.Nomina Commissione 5. Espetamento prove, stesura graduatoria 6. Pubblicazione graduatoria 7. Assunzione unità lavorativa	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anno non sono pervenuti ricorsi avverso i concorsi pubblici espletati dal Consorzio e non sono pervenute segnalazioni di illeciti; per quanto premesso si può ritenere che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
		Assunzione personale avventizio (stagionale)	A	M	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non sono pervenuti ricorsi avverso le procedure di assunzione di personale avventizio espletate e non sono pervenute segnalazioni di illeciti; per quanto premesso si può ritenere che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
	Progressioni di carriera/promozioni	1. Individuazione fabbisogno del personale 2. Attivazione della procedura di promozione, mediante merito comparativo, da parte del Consiglio di Amministrazione. 3. Approvazione dell'avviso di selezione interna con provvedimento del Direttore Generale. 4. Pubblicazione dell'avviso di selezione. 5. Nomina commissione esaminatrice con provvedimento del Direttore Generale. 6.Valutazione delle domande pervenute/graduatoria/approvazione e pubblicazione graduatoria 7. Promozione del vincitore con provvedimento del Consiglio di Amministrazione.	A	M	B	B	B	B	M	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che negli ultimi tre anni non sono pervenuti ricorsi avverso i procedimenti di promozione e non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
	Autorizzazione di attività/incarichi extraistituzionali al personale consortile	1- Presentazione richiesta formale di autorizzazione da parte del dipendente 2 - Adozione provvedimento di autorizzazione da parte del Consiglio di Amministrazione per il Direttore generale; da parte del Direttore Generale per i dirigenti e dipendenti	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Consierato che negli ultimi tre anni non è pervenuta alcuna segnalazione in relazione ad incarichi svolti da dipendenti consortili senza previa autorizzazione dell'Ente, si può ritenere che le itenere che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO

ENTE: CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE

PTPCT 2023-2025
TABELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Allegato 1 al PTPCT 2023-2025

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	**IMPATTO**	
Alto	Alto	ALTO
Alto	Medio	CRITICO
Medio	Alto	
Alto	Basso	MEDIO
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	BASSO
Basso	Medio	
Basso	Basso	MINIMO

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCEDURE/ATTIVITA'/FASI	PROBABILITA'								TOTALE PROBABILITA'	IMPATTO				TOTALE IMPATTO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	GIUDIZIO SINTETICO / MOTIVAZIONE
			Interessi esterni	Discrezionalità del decisore interno	Eventi corruttivi passati	Complessità del processo	Grado attuazione misure	Coerenza operativa:	Segnalazioni, reclami pervenuti	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa		Impatto sull'immagine dell'Ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Danno generato			
CONTRATTI PUBBLICI	*Programmazione lavori, beni e servizi*	Si rimanda al foglio Area B - Contratti pubblici	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni, non sono state rilevate procedure di affidamento non previste dalla Programmazione e non sono pervenute segnalazioni di illecito, per quanto premesso si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio è BASSO
	Progettazione della gara		A	A	B	B	B	M	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non si sono verificate segnalazioni di illeciti e/o ricorsi avverso le procedure di gara espletate del Consorzio, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio risulta BASSO
	Selezione del contraente		A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non si sono verificate segnalazioni di illeciti e/o ricorsi avverso le procedure di gara espletate del Consorzio, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio risulta BASSO
	Verifica, aggiudicazione e stipula del contratto		A	M	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che negli ultimi tre anni non si sono verificate segnalazioni di illeciti; è pervenuto n.1 ricorso avverso l'aggiudicazione di procedure di gara espletate del Consorzio, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio risulta MINIMO
	Esecuzione del contratto		A	M	B	B	B	M	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non si sono verificate segnalazioni di illeciti e/o; è pervenuto n.1 ricorso sull'esecuzione del contratto (riserve); si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio è BASSO
	Rendicontazione del contratto		A	M	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che negli ultimi tre anni: non si sono verificate segnalazioni di illeciti; gli affidamenti si sono conclusi positivamente con emissione di regolare esecuzione/collaudo/verifica di conformità; per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio risulta MINIMO
	Appalti sotto soglia (art.1, d.l. 76/2020come modificati dal d.l. n.77/2021)	Affidamento diretto	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che, negli ultimi tre anni: non sono pervenuti reclami/ricorsi da parte di operatori economici e non si sono verificate segnalazioni di illeciti si può rilevare che, attualmente, le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio risulta BASSO
		Procedura negoziata	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che, negli ultimi tre anni: non sono pervenuti reclami/ricorsi da parte di operatori economici e non si sono verificate segnalazioni di illeciti, si può ritenere che, attualmente, le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio risulta BASSO

ENTE: CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE

PTPCT 2023-2025
TABELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Allegato 1 al PTPCT 2023-2025

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	**IMPATTO**	
Alto	Alto	ALTO
Alto	Medio	CRITICO
Medio	Alto	
Alto	Basso	MEDIO
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	BASSO
Basso	Medio	
Basso	Basso	MINIMO

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCEDURE/ATTIVITA'/FASI	PROBABILITA'								TOTALE PROBABILITA'	IMPATTO				TOTALE IMPATTO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	GIUDIZIO SINTETICO / MOTIVAZIONE
			Interessi esterni	Discrezionalità del decisore interno	Eventi corruttivi passati	Complessità del processo	Grado attuazione misure	Coerenza operativa:	Segnalazioni, reclami pervenuti	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa		Impatto sull'immagine dell'Ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Danno generato			
		Esclusione automatica offerte anomale nelle precedure da aggiudicare mediante il minor prezzo anche qualora il numero delle offerte ammesse sia pari o superiore a cinque	A	M	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che, negli ultimi tre anni: non sono pervenuti reclami/ricorsi da parte di operatori economici e non si sono verificate segnalazioni di illeciti; l'eclusione automatica è prevista nei documenti di gara nel rispetto della norma e calcolata dalla piattaforma sardegnacat; per quanto sopra si può ritenere che, attualmente, le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio risulta MINIMO
	Appalti sopra soglia (art.1, comma 3, d.l. 76/2020 come modificato dal d.l. n.77/2020)	Procedura negoziata	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che, negli ultimi tre anni: non sono pervenuti reclami/ricorsi da parte di operatori economici e non si sono verificate segnalazioni di illeciti, si può rilevare che, attualmente, le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello del richio risulta BASSO
	Collegio consultivo tecnico (art.6, d.l. n.76/2020)	Nomina colleggio consultivo tecnici nei casi previsti dalla norma	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che, negli utlimi tre anni il Consorzio non ha nominato alcun collegio consultivo tecnico in quanto non ricorrevano le situazioni di legge, attualmente, il livello del richio risulta BASSO
	Appalto integrato sulla base del PFTE	Elaborazione di un progetto carente o per il quale nin si procede ad una accurata verifica, confidando nei successivi livelli di progettazione posta a cura dell'aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire carenze	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni, non sono pervenute segnalazioni di illeciti in relazione agli appalti integrati affidati (sulla base del progetto definivo) per quanto premesso si può ritenere che, attualemente, le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
	Premio di accelerazione (art.50, comma 4, d.l.77/2021, semplificazioni in materia di esecuzione dei contratti pubblici PNNR e PNC)	Previsione premio accelerazione nei documenti di gara (lavori)	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che il Consorzio, alla data di approvazione del presente Piano, non ha finanziamenti PNNR e PNC, attualmente, il livello del richio risulta BASSO
	Semplificazione acquisiti di beni e servizi informatici strumentali alla realizzazione del PNRR (art.53, d.l. n.77/2021)	Procedura negoziata per importi superiori alla soglia comunitaria	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che il Consorzio, alla data di approvazione del presente Piano, non ha finanziamenti PNNR, attualmente, il livello del richio risulta BASSO
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	*Concessione prelievo irriguo per usi agricoli e non agricoli*	1.Esame richiesta allaccio 2.Adozione provvedimento di concessione prelievo irriguo per usi agricoli e non agricoli 3.Iscrizione dell'utenza nel catasto irriguo 4.Esecuzione dell'allaccio 5.Controllo dei consumi idrici	A	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che negli ultimi tre anni, non sono pervenute segnalazioni di allacci eseguiti senza previa autorizzazione, nè sono stati riscontrati allacci realizzati senza previa autorizzazione; non sono perventute segnalazioni di illeciti; per quanto premesso si può ritenere che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO

ENTE: CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE

PTPCT 2023-2025
TABELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Allegato 1 al PTPCT 2023-2025

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	**IMPATTO**	
Alto	Alto	ALTO
Alto	Medio	CRITICO
Medio	Alto	
Alto	Basso	MEDIO
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	BASSO
Basso	Medio	
Basso	Basso	MINIMO

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCEDURE/ATTIVITA'/FASI	PROBABILITA'								TOTALE PROBABILITA'	IMPATTO				TOTALE IMPATTO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	GIUDIZIO SINTETICO / MOTIVAZIONE
			Interessi esterni	Discrezionalità del decisore interno	Eventi corruttivi passati	Complessità del processo	Grado attuazione misure	Coerenza operativa:	Segnalazioni, reclami pervenuti	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa		Impatto sull'immagine dell'Ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Danno generato			
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	*Ripartizione fondo incentivante per le funzioni tecniche*	1- Ripartizione carichi di lavoro 2 - Costituzione del fondo incentivante 3 - Ripartizione del fondo incentivante	A	M	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni, non sono pervenute segnalazioni di illeciti e/o ricorsi avverso la costituzione e ripartizione del fondo stesso, si può ritenere itenere che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
	Ripartizione premio di risultato per il personale consortile con qualifica non dirigenziale	1. Istituzione premio di risultato - individuazione criteri di valutazione 2. Individuazione obiettivi 3. Valutazione raggiungimento obiettivi da parte dei dipendenti consortili	A	M	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che la ripartizione del premio di risultato è regolato da apposito Accordo aziendale e che, negli ultimi due anni (da quando è stato sottoscritto l'Accordo), non sono pervenute segnalzioni di illeciti e/o ricorsi avverso la valutazione degli obiettivi raggiunti e ripartizione delpremio stesso, si può ritenere itenere che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
	Predisposizione del Bilancio di Previsione	1.Analisi dei fabbisogni dell'Ente 2.Predisposizione proposta Bilancio previsione 3. Approvazione proposta Bilancio Previsione 4. Acqusizione parere Collegio revisori 5. Approvazione Bilancio Previsione da parte degli organi di amministrazione e collegio revisori. 6. Trasmissione Bilancio all'organo di controllo	B	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che i provvedimenti di programmazione di bilancio di previsione e consuntivo sono oggetto di controllo preventivo di legittimità da parte dell'Organo di controllo della RAS e che non si sono avute segnalazioni in merito al mancato rispetto della programmazione appovata, si può segnalare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
	Bilancio consuntivo	1.Analisi dei dati relativi a residui attivi e passivi 2. Redazione proposta consuntivo 3. Approvazione proposta Consuntivo 4. Acquisizione parere Collegio Revisori 5. Approvazione Consuntivo da parte degli organi di amministrazione e collegio revisori. 6. Trasmissione consuntivo all'organo di controllo	B	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che i provvedimenti di programmazione di bilancio di previsione e consuntivo sono oggetto di controllo preventivo di legittimità da parte dell'Organo di controllo della RAS e che non sono pervenute segnalazioni di iilleciti , si può segnalare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
	Gestione delle spese	Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori e forniture	A	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che la liquidazione delle prestazioni di servizi, lavori e forniture avviene mediante la condivisione della stessa tra dipendenti consortili (appartenenti alle aree tecnica ed amministrativa) tale da garantire un maggiore e puntuale controllo; che neglu ultimi tre anni non somo pervennure segnalazioni di illeciti, si può segnalare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
		1. Liquidazione indennità, spese di missione 2. Gestione fondo economato	A	M	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che: le liquidazioni di indennità e spese di missione degli amministratori consortili, regolata da apposito Regolamento, è affidata alla verifica di più soggetti; la gestione del fondo economato è oggetto di verifica del Collegio dei revisori; negli ultimi tre anni non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può segnalare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
		1.Elaborazione cedolini mediante utilizzo software con accesso autenticato collegato al software di rilevazione presenze 2.Pagamento stipendi 3.Pagamento oneri previdenziali e fiscali	A	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che: la rilevazione delle presenze avviene mediante sistema informatico, che lo stesso è collegato al software per l'elaborazione dei cedolini (con accesso autenticato); negli ultimi tre anni non sono pervenute segnalazioni di illecito; per quanto sopra si può segnalare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO

ENTE: CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE

PTPCT 2023-2025
TABELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Allegato 1 al PTPCT 2023-2025

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	**IMPATTO**	
Alto	Alto	ALTO
Alto	Medio	CRITICO
Medio	Alto	
Alto	Basso	MEDIO
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	BASSO
Basso	Medio	
Basso	Basso	MINIMO

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCEDURE/ATTIVITA'/FASI	PROBABILITA'								TOTALE PROBABILITA'	IMPATTO				TOTALE IMPATTO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	GIUDIZIO SINTETICO / MOTIVAZIONE
			Interessi esterni	Discrezionalità del decisore interno	Eventi corruttivi passati	Complessità del processo	Grado attuazione misure	Coerenza operativa:	Segnalazioni, reclami pervenuti	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa		Impatto sull'immagine dell'Ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Danno generato			
GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO		Gestione fondo economato	M	M	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che: l'utilizzo del fondo economato è oggetto di verifica trimestrale da parte dei Collegio dei revisori dei conti; negli ultimi tre anni non sono state riscontrate irregolarità e non sono pervenute segnalazioni di illecito; per quanto sopra si può segnalare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
	Gestione delle entrate	Individuazione entrate consortili	B	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che negli ultimi tre anni: non sono state riscontrate irregolarità; non sono pervenute segnalazioni di illeciti; si può segnalare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
		Elaborazione/gestione tributi consortili	A	M	B	B	B	B	M	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che l'elaborazione/gestione dei tributi consortili: a) avviene sulla base del Piano di classifica e mediante banche dati ed applicativi informatici con accesso autenticato dei dipendenti incaricati; b) è affidata a più dipendenti, appartenenti a diversi Settori consortili, cooordinati dai rispettivi Dirigenti di area e, successivamente, approvata dal Consiglio di Amministrazione sulla base dei dati di bilancio; c) negli ultimi tre anni non sono pervenute segnalazioni di illecito; Per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
	Gestione catasto consortile	1. Aggiornamento dati catastali 2.Volture 3.Aquisizione e caricamento domande di irrigazione	M	M	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che la gestione del catasto consortile avviene mediante programmi informatici con accesso autenticato da parte di più dipendenti incaricati appartenenti a Settori diversi; negli ultimi tre anni non sono perventute segnalazioni di elleciti; per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulua MINIMO
	Gestione patrimonio consortile o in utilizzo	Utilizzo Parco Mezzi consortili	B	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che: l'utilizzo dei mezzi consortili è regolato da apposito Regolamento consortile; è stato installato un sistema di geolocalizzazione; non sono pervenute, negli ultimi tre anni, segnalazioni di illeciti; per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
		Gestione deposito materiale idraulico/elettrico/edile	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che egli ultimi tre anni: non sono state riscontrate situazioni di utilizzo improprio; non sono perventute segnalazioni di illecito; per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
		Utilizzo strumentazione informatica consortile	M	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni, non sono state riscontrate irregolarità e non sono pervenute segnalazioni di violazione di detto Disciplinare, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
		Locazione immobili consortili	A	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che, negli ultimi tre anni, non sono pervenute segnalazioni di locazione di immobili consortili privi di autorizzazione; per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO

ENTE: CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE

PTPCT 2023-2025
TABELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Allegato 1 al PTPCT 2023-2025

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	IMPATTO	
Alto	Alto	ALTO
Alto	Medio	CRITICO
Medio	Alto	
Alto	Basso	MEDIO
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	BASSO
Basso	Medio	
Basso	Basso	MINIMO

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCEDURE/ATTIVITA'/FASI	PROBABILITA'								TOTALE PROBABILITA'	IMPATTO				TOTALE IMPATTO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	GIUDIZIO SINTETICO / MOTIVAZIONE
			Interessi esterni	Discrezionalità del decisore interno	Eventi corruttivi passati	Complessità del processo	Grado attuazione misure	Coerenza operativa:	Segnalazioni, reclami pervenuti	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa		Impatto sull'immagine dell'Ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Danno generato			
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI	*Accertamenti e verifiche dell'evasione contributiva consortile*	Attività di accertamento e di verifica dell'evasione contributiva consortile	A	M	B	B	B	B	M	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che le attività di accertamento e di verifica dell'evasione contributiva consortile sono svolte mediante programmi informatici con accesso autenticato da parte del personale incaricato; sono affidate a più soggetti; sono oggetto di verifica del Collegio dei revisori; per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
	Protocollo	Protocollo in entrata e in uscita	B	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che negli utlimi tre anni non si sono riscontrare irregolarita e non sono pervenute segnalazioni di illeciti; per quanto si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
INCARICHI E NOMINE	*Conferimento di incarichi*	Conferimento incarichi a terzi: studio, ricerche, consulenze: 1.Acqusizione CV e preventivo di spesa 2. Determina di affidamento 3. Stipula convenzione incarico	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non sono state riscontrate irregolarità e non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
		Incarichi legali esclusi dal Codice dei contratti: 1.Insorgenza del contezioso 2.Individuazione legale 3. Provvedimento di incarico	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non sono state riscontrate irregolarità e non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
		Incarichi di componenti commissione di gara/di concorso: 1.Individuazione del soggetto in possesso dei requisiti/competenze per l'incarico 2.Acqusizione CV 3.Provvedimento di incarico	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non sono state riscontrate irregolarità e non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	*Affari legali e contenzioso*	Gestione attività legali e contenzioso	A	M	B	M	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che, negli ultimi tre anni, non è stata riscontrata la mancata attivazione delle coperture assicurative; non sono state riscontrati omissioni/errori nella gestione dei contenzioni in corso; non sono pervenute segnalazioni di illeciti; per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
PROCEDIMENTO ELETTORALE	*Gestione della procedura elettorale Organi di indirizzo*	1. Ricezione ed accettazione delle liste di candidati; Costituzione seggi elettorali 2. Verifica ed esercizio del diritto di voto; Spoglio delle schede; Proclamazione eletti 3. Verifica requisiti inelegibilità e decadenza (art.24 L.R. n.6/2008)	A	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che gli atti e provvedimenti relativi al procedimento elettorale, regolamentato dalla L.R. n.6/2008 e dallo Statuto consortile, sono soggetti al controllo preventivo di legittimita dell'Organo di controllo della RAS; che avverso l'esito dell'ultimo procedimento elettorale espletato (2020) non è pervenuto alcun ricorso; per quanto sopra si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO
ESERCIZIO IRRIGUO	*Gestione della risorsa idrica*	1. Programmazione annuale delle risorse idriche: ripartizione delle risorse idriche 2. Distribuzione dell'acqua	A	B	B	B	B	B	B	B	**B**	B	B	B	B	**B**	**MIN**	Considerato che negli ultimi tre anni: non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta MINIMO

ENTE: CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE

PTPCT 2023-2025
TABELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Allegato 1 al PTPCT 2023-2025

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	**IMPATTO**	
Alto	Alto	ALTO
Alto	Medio	CRITICO
Medio	Alto	
Alto	Basso	MEDIO
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	BASSO
Basso	Medio	
Basso	Basso	MINIMO

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCEDURE/ATTIVITA'/FASI	PROBABILITA'								TOTALE PROBABILITA'	IMPATTO				TOTALE IMPATTO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	GIUDIZIO SINTETICO / MOTIVAZIONE
			Interessi esterni	Discrezionalità del decisore interno	Eventi corruttivi passati	Complessità del processo	Grado attuazione misure	Coerenza operativa:	Segnalazioni, reclami pervenuti	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa		Impatto sull'immagine dell'Ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Danno generato			
ESERCIZIO IRRIGUO	*Servizio irriguo*	1. domanda annuale di utilizzo della risorsa idrica; 2. Erogazione della risorsa idrica; 3. Monitoraaggio e controllo dell'uso della risorsa idrica	A	M	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni: non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
GESTIONE IMPIANTI CONSORTILI	*Esercizio e manutenzione degli impianti consortili*	Programma annuale di esercizio e manutenzione	A	M	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non sono state riscontrate irregolarità e non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO
		Esecuzione lavori e attività di manutenzione degli impianti pubblici consortili	A	A	B	B	B	B	B	B	**M**	B	B	B	B	**B**	**B**	Considerato che negli ultimi tre anni non sono state riscontrate irregolarità e non sono pervenute segnalazioni di illeciti, si può rilevare che le misure in essere risultano efficaci e, pertanto, il livello di esposizione al rischio risulta BASSO

AREA DI RISCHIO A: ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE specifiche**	**Cause mancata applicazione**
RECLUTAMENTO DEL PERSONALE	Assunzione personale non stagionale: 1. Individuazione fabbisogno del personale (POV) 2. Avvio della procedura di selezione pubblica con provvedimento del Consiglio di Amministrazione, soggetto parere preventivo di legittimità da parte dell'Organo di controllo della RAS 3. Approvazione bando di concorso con provvedimento del Direttore Generale 4. Pubblicazione del bando 5. Ricezione delle candidature 6. Nomina commissione esaminatrice con provvedimento del Direttore Generale. 7. Espletamento concorso, approvazione e pubblicazione graduatoria 8. Assunzione del vincitore con provvedimento del Consiglio di Amministrazione (soggetta al controllo preventivo di legittimità dell'Organo di controllo della RAS).	Area amministrativa	1. Individuazione fabbisogno del personale non corrispondente alle esienze organizzative del Consorzio, allo scopo di favorire un determinato soggetto 2. Previsione irregolare e personalizzati di requisiti di partecipazione volti a favorire soggetti predeterminati 3. Composizione irregolare della Commissione volta a favorire soggetti predeterminati 4. Irregolare valutazione dei requisiti/prove dei candidati volta a favorire soggetti predeterminati	**B**	1.Trasparenza 2. Codice di comportamento 4. Conflitto di interessi 11. Inconferibilità per delitti contro la PA 14. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio	Piano di organizzazione variabile (POV) Controllo preventivo di legittimità (RAS)							
	Assunzione personale avventizio (stagionale) mediante chiamata numerica: 1. Individuazione fabbisogno del personale (POV) 2. Avvio della procedura ai sensi dell'art.34 L.R.6/2008 con provvedimento del Consiglio di Amministrazione, soggetto parere preventivo di legittimità da parte dell'Organo di controllo della RAS 3. Richiesta avviamento a selezione al CPI di competenza 4.Assunzione sulla base della graduatoria del CPI, nel rispetto del diritto di precedenza stabilito dalla L.R.6/2008 e dal C.C.N.L. dei dipendenti consorzi di bonifica		1. Individuazione fabbisogno del personale non corrispondente alle esigenze organizzative del Consorzio, allo scopo di favorire soggetti predeterminati; 2. Previsione irregolare e personalizzata di requisiti di partecipazione al fine di favorire determinati soggetti; 3. Mancato rispetto del diritto di precedenza di cui alla L.R. n.6/2008 e del C.C.N.L. dei dipendenti dei consorzi di bonifica per favorire determinati soggetti	**B**	1.Trasparenza 2. Codice di comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 11. Inconferibilità per delitti contro la PA 13. Formazione 14. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio	Piano di organizzazione variabile (POV) Controllo preventivo di legittimità (RAS)							

AREA DI RISCHIO A: ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE specifiche**	**Cause mancata applicazione**
PROGRESSIONI DI CARRIERA/PROMOZIONI	1. Individuazione fabbisogno del personale (POV) 2. Avvio della procedura di promozione mediante merito comparativo con provvedimento del Consiglio di Amministrazione, soggetto parere preventivo di legittimità da parte dell'Organo di controllo della RAS 3. Approvazione dell'avviso di selezione interna con provvedimento del Direttore Generale 4. Pubblicazione dell'avviso di selezione. 5. Nomina commissione esaminatrice con provvedimento del Direttore Generale. 6.Valutazione delle domande pervenute/graduatoria/approvazione e pubblicazione graduatoria 7. Promozione del vincitore con provvedimento del Consiglio di Amministrazione (soggetta al controllo preventivo di legittimità dell'Organo di controllo della RAS).	Area amministrativa	1. Fabbisogno del personale non corrispondente alle esienze organizzative del Consorzio allo scopo di favorire un determinato dipendente 2.Predisposizione del bando di promozione con l'inserimento di criteri e requisiti finalizzati a favorire determinati dipendenti 3. Irregolare composizione della commissione esaminatrice finalizzata a favorire un determinato candidato 4. Mancanza di imparzialità nella valutazione dei candidati	**MIN**	1.Trasparenza 2. Codice di comportamento 4. Conflitto di interessi 11. Inconferibilità per delitti contro la PA 14. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio	Piano di organizzazione variabile (POV) Controllo preventivo di legittimità (RAS)							
Autorizzazione di attività/incarichi extraistituzionali al personale consortile	1- Presentazione richiesta formale di autorizzazione da parte del dipendente 2 - Adozione provvedimento di autorizzazione da parte del Consiglio di Amministrazione per il Direttore generale; da parte del Direttore Generale per i dirigenti e dipendenti	Area amministrativa	Svolgimento attività/incarichi in contrasto con l'attività istituzionale del Consorzio	**B**	1.Trasparenza 2. Codice di comportamento 4. Conflitto di interessi 14. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio	C.C.N.L. per i dipendenti dei consorzi di bonifica C.C.N.L. per i dirigenti dei consorzi di bonifica							

AREA DI RISCHIO B: CONTRATTI PUBBLICI

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
PROGRAMMAZIONE	1. Analisi e definizione dei fabbisogni 2. Redazione ed aggiornamento del programma triennale dei lavori pubblici e del Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi 3. Programma esercizio manutenzioni 4. Approvazione della programmazione dall'organo politico dell'Ente unitamente al Bilancio di previsione 5. Controllo preventivo di legittimità sui provvediementi in materia di bilancio da parte del'Organo di controllo della RAS	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	1. Definizione dei bisogni in difformità dei fini istituzionali dell'Ente al fine di favorire determinati soggetti 2. Intempestiva individuazione di bisogni che può determinare la necessità di ricorrere a procedure non ordinarie motivate dall'urgenza	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio								
PROGETTAZIONE DELLA GARA	Nomina RUP	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Condizionamento della procedura di gara e di esecuzione del contratto attraverso la nomina di un RUP privo dei requisiti professionalità (art.31 del Codice e LL.GG. ANAC n.3/2016 e successivi aggiornamenti. Mancata rotazione degli incarichi di RUP per favorire specifici soggetti.	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Progettazione prestazione contrattuale	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Definizione delle caratteristiche della prestazione in funzione di un determinato operatore economico	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Verifica e validazione del progetto	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Verifica e validazione del progetto pur in assenza dei requisiti	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Nomina coordinatore in materia di sicurezza e salute in fase di progettazione	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Assenza requisiti professionalità richiesti dal Codice Nomina di un soggetto compiacente che redige il PSC e atti per favorire un determinato operatore economico	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Calcolo valore stimato dell'appalto	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Irregolare calcolo del valore di un appalto al fine di favorire un determinato operatore economico sia in termini di procedura di gara da adottare che in termini di requisiti di partecipazione. Rischio di frazionamento o alterazione del calcolo del valore stimato dell'appalto in modo da non superare le soglie previste dalla norma	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Individuazione elementi essenziali del contratto, predisposzione bando di gara, definizione dei requsiti di partecipazione, del criterio di aggiudicazione e degli elementi di valutazione in caso di offerta economicamente vantaggiosa	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Irregolare individuazione dei requisiti di partecipazione al fine di favorire un determinato operatore economico Irregolare definizione del criterio di aggiudicazione, dei criteri di valutazione delle offerte e delle modalità di attribuzione dei punteggi in modo da avvantaggiare un determinato operatore economico Inserimento di clausole contrattuali vessatorie per disincentivare la partecipazione o clausole vaghe per consentire modifiche in fase di esecuzione o rendere di fatto inefficaci le sanzioni in caso di ritardi e/o irregolarità nell'esecuzione della prestazione	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								

AREA DI RISCHIO B: CONTRATTI PUBBLICI

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
SELEZIONE DEL CONTRAENTE	Pubblicazione del bando e fissazione termini per la ricezione delle offerte	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Irregolare modalità di pubblicazione e di termini per la presentazione delle offerte finalizzate a ridurre la partecipazione di concorrenti	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Gestione della documentazione di gara	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Alterazione e/o sottrazione della documentazione di gara; mancato rispetto dell'obbligo della segretezza	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Nomina seggio di gara/commissione giudicatrice	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Nomina di soggetti compiacenti per favorire l'aggiudicazione ad un determinao operatore economico. Nomina di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Verifica requisiti di partecipazione Soccorso istruttorio	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Verifica incompleta o non sufficientemente approfondita per agevolare l'ammissione di un determinato opertaore economico Alterazione delle verifiche per escludere determinati concorrenti	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Valutazione offerta	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolarne l'esito al fine di favorire un determinato operatore economico concorrente	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Verifica offerte anomale	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Applicazione distorta delle verifiche al fine di agevolare l'aggiudicazione ad un determinato operatore economico e/o di escludere determinati concorrenti	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Aggiudicazione	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Aggiudicazione ad operatore economico in carenza dei requisi prescritti per favorire un determinato concorrente	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
VERIFICA AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO	Verifica dei requisiti. Comunicazioni esclusioni, aggiudicazioni, pubblicazioni Formalizzazione dell'aggiudicazione definitiva. Stipula del contratto.	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Alterazione o omissione dei controlli/verifiche dei concorrenti per favorire la stipula anche in assenza di requisiti Ritado nelle pubblicazioni al fine di disencitivare eventuali ricorsi. Modifica delle previsioni contrattuali poste a base di gara a vantaggio dell'aggiudicatario	**MIN**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Nomina direttore lavori/esecuzione contratto	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Nomina di un soggetto compiacente per una verifica sull'esecuzione del contratto meno incisiva Nomina di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								

AREA DI RISCHIO B: CONTRATTI PUBBLICI

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
ESECUZIONE DEL CONTRATTO	Nomina coordinatore in materia di sicurezza e salute durante l'esecuzione dei lavori	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Nomina di un soggetto privo dei requisiti professionali/ compiacente per una verifica del rispetto delle previsioni del PSC e delle prescrizioni di legge in materia di sicurezza meno incisiva	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Approvazione modifiche/varianti in corso d'opera al contratto	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Ricorso a modifiche e/o varianti in c.o. in assenza dei presupposti di legge per far conseguire all'impresa esecutrice maggiori guadagni	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Subappalto	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'oprea correlati al venir meno dei limiti al subappalto. Incremento del rischio di possibili accordi tra i partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando l'istituto del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara. Rilascio autorizzazione al subappalto nei confronti di una impresa non in possesso dei requisiti di legge. Omissione dei controlli in sede di esecuzione da parte del DL o del DEC sullo svolgimento delle presetazioni previste in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibilità, conseguente, che la prestazione venga svolta da personale/operarori economici non autorizzati	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Verifica esecuzione contratto		Mancata e/o incompleta verifica del corretto adempimento delle prestazioni contrattuali e del rispetto delle tempistiche fissate nel contratto, al fine di favorire l'operatore economico esecutore Non applicazione di penali e/o sanzioni per il mancato rispetto dei tempi contrattuali e/o per prestazioni difformi da quelle previste in contratto, al fine di favorire l'operatore economico esecutore	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Poteri sostitutivi (art.50, comma 2, d.l. n.77/2021)	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Mancata attivazione del potere sostituvo ai sensi dell'art.2, co.9bis, L.n.241/1990 con conseguenti ritardi nell'attuazione del PNRR e PNC e dei programmi cofinanziati con fondi strutturali europei al fine di favorire interessi particolari Nomina del titolare del potere sostitutivo di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi. Attivazione del potere sostitutivo in assenza dei presupposti al fine di favorire particolari operatori economici	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Gestione dellle riserve	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Valutazione della fondatezza e dell'ammissibilità delle riserve, nonché quantificazione delle stesse, condotta al fine di favorire l'aggiudicatario	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								

AREA DI RISCHIO B: CONTRATTI PUBBLICI

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
	Gestione arbitattro	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Nomina di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi al fine di favorire l'operatore economico	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Gestione transazione/accordo bonario	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Utilizzo della transazione in assenza dei presupposti di legge o in caso di richieste pretestuose e/o inammissibili al fine di favorire l'operatore econonomico	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Pagamento acconti	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Emissione SAL e/o certificato di pagamento in assenza dei presupposti contrattuali e/o di legge per favorire l'esecutore Irregolare contabilizzazione delle prestazioni per favorire l'esecutore	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO	Nomina collaudatore/commissione di collaudo	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Nomina di un soggetto compiacente per una verifica sull'esecuzione del contratto meno incisiva Nomina di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi	**MIN**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Rilascio certificato di collaudo/certificato di verifica di conformità/certificato di regolare esecuzione	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Rilascio del certificato di regolare esecuzione pur in presenza di elementi che non consentirebbero il collaudo, al fine di favorire l'operatore esonomico.	**MIN**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Affidamento diretto	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Rischio di incremento del frazionamento artificioso o alterazione del valore stimato dell'appalto al fine di non superare la soglia prevista per l'affidamento diretto. Mancato rispetto de principio di rotazione degli inviti/affidamenti Possibili affidamenti ricorrenti al medesimo operatore eocnomic della stessa tipologia di CPV, quando in particolare la somma di tali affidamenti è superiore alla soglia di Euro 139.000 per i beni e servizi e alla soglia di euro 150.000 per i lavori	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio	Regolamento consortile per gli affidamenti di lavori, forniture e servizi fino a euro 40.000							

AREA DI RISCHIO B: CONTRATTI PUBBLICI

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
Appalti sotto soglia (art.1 d.l. 76/2020 come modificato dal d.l. n.77/2021)	Procedura negoziata	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Possibile incremento del rischio di frazionamento o alterazione del calcolo del valore stimato dell'appalto al fine di non superare le soglie previste dalla norma Mancata rotazione degli operatori economici chiamati a partecipare alla procedura di gara al fine di favorire determinati operatori economici Formulazione di inviti ad un numero di soggetti inferiori a quellio previsto dalla norma per favorire determinati operatori economici	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Esclusione automatica offerte anomale nelle precedure da aggiudicare mediante il minor prezzo anche qualora il numero delle offerte ammesse sia pari o superiore a cinque	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Creazione di accordi tra imprese con partecipano alla gara al solo fine di presentare offerte artificiosamente basse, in modo da occupare tutti i posizionamenti anomali e consentire, all'impresa che si intende favorire, l'aggiudicazione dell'appalto a un prezzo leggermente al di sopra della soglia di anomalia così falsata	**MIN**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
Appalti sopra soglia (art.1, comma 3, d.l. 76/2020 come modificato dal d.l. n.77/2020)	Procedura negoziata	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt.63 e 125 del Codice in assenza del ricorrere delle condizioni di estrema urgenza previste dalla norma. Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo da non superare le soglie previste dalla norma Mancata rotazione degli operatori economici chiamati a partecipare alla procedura di gara al fine di favorire determinati operatori economici Formulazione di inviti ad un numero di soggetti inferiori a quello previsto dalla norma per favorire determinati operatori economici a discapito di altri	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
Appalto integrato (art.48, comma 5, d.l. n.77/2021)	Predisposizione progettazione di fattibilità tecnica ed economica da porre a base di gara unitamente all'esecuzione dei relativi lavori	Area tecnica	Elaborazione di un progetto carente o per il quale nin si procede ad una accurata verifica, confidando nei successivi livelli di progettazione posta a cura dell'aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire carenze	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
Collegio consultivo tecnico (art.6, d.l. n.76/2020)	Nomina colleggio consultivo tecnici nei casi previsti dalla norma	Area tecnica	Nomina di soggetti che non garantiscono la necessaria indioendenza rispetto alle parti (stazione appaltante o impresa) anche al fine di ottenere vantaggi dalla posizione ricoperta	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
Premio di accelerazione (art.50, comma 4, d.l.77/2021, semplificazioni in materia di esecuzione dei contratti pubblici PNNR e PNC)	Previsione premio accelerazione nei documenti di gara (lavori)	Area tecnica	Corresponsione di un premio di accelerazione in assenza el verificarsi delle circostante previste dalla norma. Accelerazione, da parte dell'appaltatore, comportante l'esecuzione dei lavori non a regola d'arte, al solo fine di conseguire il premio di accelerazione con pregiudizione del corretto adempimento del contratto.	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								

AREA DI RISCHIO B: CONTRATTI PUBBLICI

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
Semplificazione acquisiti di beni e servizi informatici strumentali alla realizzazione del PNRR (art.53, d.l. n.77/2021)	Procedura negoziata per importi superiori alla soglia comunitaria	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	Improprio ricorso alla procedura negoziata per favorire determinati soggetti. Carente programmazione pluriennale degli interventi che determina l'insorgere della necessità di usufruire, a guadagno di tempo, di procedure negoziate per importi rilevanti. Mancata rotazione degli operatori economici chiamati a partecipare alla procedura di gara al fine di favorire determinati operatori economici Formulazione di inviti ad un numero di soggetti inferiori a quello previsto dalla norma per favorire determinati operatori economici a discapito di altri	**B**	1. Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 5. Whistleblowing 10. Patti Integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								

CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE
PTPCT 2023-2025
GESTIONE DEL RISCHIO
AREA C: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

AREA DI RISCHIO C: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE specifiche**	**Cause mancata applicazione**
Concessione prelievo irriguo per usi agricoli e non agricoli	1. Acquisizione e protocollazione della richiesta di allaccio 2. Esame/approvazione richiesta allaccio alla rete consortile 3. Adozione provvedimento di concessione prelievo irriguo per usi irrigui o non irrigui 4. Iscrizione dell'utenza nel catasto irriguo 5.Esecuzione dell'allaccio	Area tecnica-agraria e gestionale	Esecuzione dell'allaccio senza autorizzazione da parte del Consorzio (furto della risorsa idrica) Rilascio irregolare di autorizzazione di allaccio al fine di favorire determinati soggetti Mancata iscrizione dell'utenza nel catasto irriguo Irregolare applicazione/calcolo delle spese di istruttoria e/o del tributo consortile al fine di favorire un determinato richiedente	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3.Tempi procedimenti 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 13. Formazione 15. Controllo e monitoraggio	Regolamento per l'esercizio irriguo e la gestione della rete di dreno consortile							

CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE
PTPCT 2023-2025
GESTIONE DEL RISCHIO
AREA D: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI
CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO E IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

AREA DI RISCHIO D: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGNIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
Ripartizione fondo incentivante per le funzioni tecniche	1- Ripartizione carichi di lavoro 2 - Costituzione del fondo incentivante 3 - Ripartizione del fondo incentivante	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	1. Irregolare ripartizione carichi di lavoro per favorire determinati dipendenti 2. Irregolare ripartizione del fondo inecentivante per favorire determinati dipendenti	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 13. Formazione 15. Controllo e monitoraggio	Regolamento per la ripartizione del fondo incentivante per le funzioni tecniche							
Ripartizione premio di risultato per il personale consortile con qualifica non dirigenziale	1. Istituzione premio di risultato - individuazione criteri di valutazione 2. Individuazione obiettivi 3. Valutazione raggiungimento obiettivi da parte dei dipendenti consortili	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	1. Irregolare individuazione dei criteri di valutazione per favorire determinati dipendenti 2. Irregolare individuazione degli obiettivi per favorire determinati dipendenti 3. Irregolare valutazione degli obiettivi raggiunti per favorire determinati dipendenti	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 13. Formazione 15. Controllo e monitoraggio	Accordo integrativo aziendale 2022-2024							

AREA DI RISCHIO E: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE -**	**Cause mancata applicazione**
Predisposizione del Bilancio di Previsione	1.Analisi dei fabbisogni dell'Ente 2.Predisposizione proposta Bilancio previsione 3. Approvazione proposta Bilancio Previsione 4. Acqusizione parere Collegio revisori 5. Approvazione Bilancio Previsione da parte degli organi di amministrazione e collegio revisori. 6. Trasmissione Bilancio all'organo di controllo della RAS per controllo preventivo di legittimità	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	1. Previsioni non coerenti con il fabbisogno dell'Ente 2. Alterazione dati al fine di favorire interessi particolari 3. Improprio riconoscimento debito fuori bilancio	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Tempi procedimenti 4. Conflitto Interessi 14. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio								
Bilancio consuntivo	1.Analisi dei dati relativi a residui attivi e passivi 2. Redazione proposta consuntivo 3. Approvazione proposta Consuntivo 4. Acquisizione parere Collegio Revisori 5. Approvazione Consuntivo da parte degli organi di amministrazione previa acquisizione del parere positivo del collegio revisori. 6. Trasmissione consuntivo all'organo di controllo della RAS al sensi della L.R. n.6/2008 e s.m.i.	Area amministrativa	1.Alterazione dati al fine di favorire interessi particolari 2.Accertamento in bilancio di crediti scarsamente o non più esigibili	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Tempi procedimenti 4. Conflitto Interessi 14. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio								
Gestione delle spese	Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori e forniture 1. Verifica esecuzione prestazione 2. Verifica impegno di spesa 3. Quantificazione importo spettante 4. Verifica requisiti beneficiario 5. Predisposizione atto 6. Trasmissione atto a ragioneria 7. Pagamento e liquidazione	Area amministrativa	1. Utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione. 2. Assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione. 3.Mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie 4. Mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute 5 .Mancata verifica della regolarità contributiva/fiscale dell'operatore economico (DURC)/Agenzia Entrate-riscossione per favorire un determinato operatore economico 6. Pagamento di mandati irregolari e/o artefatti	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Tempi procedimenti 4. Conflitto di interessi 10. Patto di integrità 14. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio								
	Liquidazione indennità, spese di missione Presidente/CDA/Consiglieri, spese Dirigenti	Area amministrativa	1.Liquidazione emolumenti non dovuti 2. Liquidazione rimborsi non dovuti	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 14. Controlli interni 15. Controllo e monitoraggio	1.Regolamento consortile rimborso delle spese per trasferte e missioni degli amministratori 2.Regolamento commissioni consultive					Dirigente area amministrtiva	La misura è stata attuata	

AREA DI RISCHIO E: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE -**	**Cause mancata applicazione**
	1.Elaborazione cedolini mediante utilizzo software con accesso autenticato collegato al software di rilevazione presenze 2.Pagamento stipendi 3.Pagamento oneri previdenziali e fiscali	Area amministrativa	1.Indebita retribuzione in assenza di prestazioni lavorative (straordinario, trasferte e missioni) 2. Artificiosa manipolazione dei dati al fine di favorire determinati soggetti 3. Omesso riversamento delle trattenute del dipendente	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 14. Controlli Interni 15. Controllo e monitoraggio								
	Gestione fondo economato	Area amministrativa	1. Utilizzo del fondo per scopi personali 2. Ammanco di risorse 3. Manipolazione registro economato	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto di interessi 14. Controlli Interni 15. Controllo e monitoraggio	1. Registro economato 2. Software per la gestione fondo economale 3. Visto autorizzativo del dirigente 4. Verifica di cassa trimestrale da parte del Collegio dei revisori							
Gestione delle entrate	**Individuazione entrate consortili**: 1.Accertamento dell'importo e del soggetto creditore 2. Riscossione entrata accertata	Area amministrativa	1. Accertamento in bilancio di crediti non assegnati o non verificatesi 2. Mantenimento in bilancio di crediti non più esigibili o di difficile esezione	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Tempi procedimenti 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio								
	Elaborazione/gestione tributi consortili 1. Verifica spese consortili sostenute a carico dei consorziati 2. Ripartizione dei contributi sulla base della natura delle spese sostenute 3. Determinazione ammontare dei contributi da emettere 4. Elaborazione del ruolo 5. Approvazione flusso 6. Postalizzazione del ruolo 7. Verifica incasso ruoli a mezzo avviso bonario 8. Emissione cartelle esatoriali 9. Monitoraggio incassi	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale	1. Alterazione o manomissione dei dati nelle banche dati e appplicativi utilizzati per il ruolo al fine di favorire/sfavorire determinati consorziati 2. Artificiosa manipolazione delle attività di incasso dei tributi consortili al fine di favorire/sfvorire determinati consorziati. 2. Omessa verifica dell'anagrafica tributaria	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Tempi procedimenti 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	1.Piano di Classifica e di riparto (attuato mediante sistema informatico) ai sensi della L.R. n.6/2008 e s.m.i. 2.Rendiconto periodico sugli incassi relativi agli avvisi di pagamento bonario ed alle cartelle esattoriali emesse							
Gestione catasto consortile	1. Aggiornamento dati catastali 2.Volture 3.Aquisizione e caricamento domande di utilizzo della risorsa idrica consortile	Area tecnica-agraria e gestionale	1. Manipolazione dati catastali al fine di favorire/sfavorie un determinato soggetto nella determinazione dei tributi consortili 2. Omessa verifica sulla veridicità delle dichiarazioni dei consorziati al fine di favorire un determinato soggetto 3. Omessa acquisizione della domanda di utilizzo della risorsa idrica consortile a danno di terzi	**MIN**	2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 3. Tempi procedimenti 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	1.Protocollazione informatizzata delle istanze di voltura al fine di garantire la tracciabilità delle stesse e l'ordine cronologico di arrivo. 2.Gestione informatizzata del catasto su piattaforma web con accesso, affidata a più soggetti, mediante autenticazione 3. Suddivisione dei compiti e funzioni tra ufficio ruoli e catasto e Dirigente di area.							

AREA DI RISCHIO E: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE -**	**Cause mancata applicazione**
Gestione patrimonio consortile o in utilizzo	Utilizzo Parco Mezzi consortili	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale Area tecnica	1.Utilizzo dei mezzi per scopi non attinenti all'attività istituzionale o a favore di terzi 2. Furto di carburante	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	Regolamento per la gestione dei mezzi consortili Sistema di geolocalizzazione veicoli consortili							
	Gestione deposito materiale idraulico/elettrico/edile	Area tecnica-agraria e gestionale	1. Utilzzo dei materiali per scopi personali o a favore di terzi 2. Furto di materiale	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	1.Elenco materiale in deposito presso i cantieri consortili 2. Prelievo del materiale previa autorizzazione del capo cantiere							
	Utilizzo strumentazione informatica consortile		1. Utilizzo degli strumenti informatici per scopi non attinenti all'attività lavorativa 2. Violazione privacy	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 15. Controllo e monitoraggio	1. Disciplinare per l'utilizzo delle dotazioni informatiche di lavoro e dei servizi di telefonia mobile consortili 2. Registro trattamento dati							
	Locazione immobili consortili	Area amministrativa	Locazione senza il rispetto di criteri di economicità e produttività al fine di favorire determinati soggetti	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio								

AREA DI RISCHIO F: CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
Accertamenti e verifiche dell'evasione contributiva consortile	Attività di accertamento e di verifica dell'evasione contributiva consortile: 1.Protocollazione informatizzata delle istanze di sgravio che garantisce la tracciabilità delle istanze e l'ordine cronologico di arrivo. 2. Attribuzione a soggetti diversi dei compiti relativi allo svolgimento di istruttorie ed accertamenti. 3. Adozione autorizzazione formale di sgravio.	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale	1. Mancata iscrizione a ruolo dei contributi consortili pregressi per favorire un determinato soggetto 2. Attribuzione irregolare sgravio di contribuenza per favorire determinati soggetti. 3. Mancata/irregolare attuazione delle attività di recupero morosità per favorire determinati soggetti	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3.Tempi procedimenti 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio								
Protocollo	Protocollo in entrata e in uscita: 1. Utilizzo protocollo informatico mediante autenticazione 2. Attribuzione a soggetti diversi del compito di protocollazione. 3. Trasmissione informatica dei documenti protocollati ai responsabili competenti	Area amministrativa	1. Mancata omissione o ritardo di protocollazione al fine di agevolare terzi. 2.Mancata o volontaria omissione di trasmissione atti/documenti agli uffici competenti al fine di agevolare soggetti terzi.	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3, Tempi procedimenti 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	Protocollo informatico							

AREA DI RISCHIO G: INCARICHE E NOMINE

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
INCARICHI E NOMINE	Conferimento incarichi a terzi: studio, ricerche, consulenze: 1.Acqusizione CV e preventivo di spesa 2. Determina di affidamento 3. Stipula convenzione incarico	Area amministrativa Area Tecnica Area tecnica-agrari a gestionale	1. Affidamento di incarico a soggetto esterno privo dei requisiti professionali nella materia oggetto di incarico 2. Inosservanza delle situazioni di conflitti di interesse in relazione all'incarico da affidare	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								
	Incarichi legali esclusi dal Codice dei contratti: 1.Insorgenza del contezioso 2.Individuazione legale 3. Provvedimento di incarico	Area amministratiiva	1. Affidamento di incarico a soggetto privo di requisiti professionali/competenze in relazione al contenzioso 2. Inosservanza delle situazioni di conflitti di interesse in relazione all'incarico da affidare	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 8. Incompatibilità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio	Elenco avvocati per eventuale affidamento di incarichi legali							
	Incarichi di componenti commissione di gara/di concorso: 1.Individuazione del soggetto in possesso dei requisiti/competenze per l'incarico 2.Acqusizione CV 3.Provvedimento di incarico	Area amministrativa Area Tecnica Area tecnica-agrari a gestionale	1. Affidamento di incarico a soggetto privo di requisiti professionali /competenze in relazione alla gara/concorso 2. Inosservanza delle situazioni di conflitti di interessi/inconferibilità in relazione alla gara/concorso	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitto Interessi 10. Patto di integrità 11. Inconferibilità 15. Controllo e monitoraggio								

CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE
PTPCT 2023-2025
GESTIONE DEL RISCHIO
AREA H: AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

AREA DI RISCHIO H: AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
Affari legali e contenzioso	Gestione attività legali e contenzioso 1. Attivazione coperture assicurative 2. Relazioni per il difensore dell'Ente in ordine al contenuto del contenzioso (se ricorre il caso) 3. Nomina CTP (se ricorre il caso)	Area amministrativa	Mancata attivazione delle coperture assicurative Omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso Quantificazione dolosamente errata delle somme dovute dall'Amministrazione o dalla controparte Assoggettamento a minacce o pressioni Omissioni di doveri di Ufficio	**B**	1.Trasparenza 3. Tempi procedimenti 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 14. Controlli Interni 15. Controllo e monitoraggio								

AREA DI RISCHIO I: PROCEDIMENTO ELETTORALE

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
Gestione della procedura elettorale Organi di indirizzo	1. Definizione dell'elenco degli aventi diritto al voto; 2. Convocazione Assemblea Consorziati 3. Esame reclami avverso elenco aventi diritto al voto	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale	Irregolare individuazione degli aventi diritto al voto al fine di favorire/sfavorire determinati consorziati	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Tempi procedimenti 4. Conflitti di interessi 15. Controllo e monitoraggio								
	Accettazione e approvazione delle liste di candidati per elezione componenti del Consiglio dei Delegati	Area amministrativa	Irregolare/mancata verifica dei requisiti previsti dalla L.R.6/2008 per i candidati al Consiglio dei Deleagti, al fine di favorire determinati soggetti		1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Tempi procedimenti 4. Conflitti di interessi 15. Controllo e monitoraggio								
	1.Costituzione seggi elettorali 2. Elezioni: esercizio di voto; spoglio delle schede 3. Proclamazione eletti 4. Decreto Assessore Regionale Agricoltura e RAP: insediamento eletti Consiglio dei Delegati	Area amministrativa Area tecnica-agraria e gestionale	Irregolarità nella verifica ed esercizio del diritto di voto al fine di favorire determinati candidati		1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 3. Tempi procedimenti 4. Conflitti di interessi 8. Incompatibilità di incarichi 15. Controllo e monitoraggio	L.R. n.6/2008 e s.m.i., Statuto consortile: Approvazone dei risultati elettorali e proclamazione degli eletti da parte dell'Assessorato Regionale dell'Agricoltura e RAP							

AREA DI RISCHIO L: ESERCIZIO IRRIGUO

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE -**	**Cause mancata applicazione**
Gestione della risorsa idrica	1. Programmazione annuale delle risorse idriche: ripartizione delle risorse idriche 2. Distribuzione dell'acqua	Area tecnica-agraria e gestionale	Distribuzione dell'acqua in contrasto con la Programmazione annuale al fine di favorire determinati soggetti	**MIN**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitti di interessi; 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	Regolamento per l'esercizio irriguo e la gestione della rete di dreno consortile							
Servizio irriguo	1. domanda annuale di utilizzo della risorsa idrica; 2. Erogazione della risorsa idrica; 3. Monitoraaggio e controllo dell'uso della risorsa idrica	Area tecnica-agraria e gestionale	1. Apertura/chiusura irrigazione in anticipo o in ritardo, in contrasto con la programmazione consortile, per favorire/sfavorire determinati consorziati; 2.Erogazione della risorsa idrica a ditte prive di apposita autorizzazione all'allaccio; 3. Irregolare rilevazione dei consumi della risorsa idrica per favorire/sfavorire determinati consorziati/utenti	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitti di interessi; 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	1. Regolamento per l'esercizio irriguo e la gestione della rete di dreno consortile; 2. Insallazione strumento di misura; 3. Controllo sul campo da parte del personale consortile e rilevamento satellitare per verifica e monitoraggio fabbisogni irrigui							

880 120 220

AREA DI RISCHIO M: GESTIONE IMPIANTI CONSORTILI

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Monitoraggio	
PROCESSI	**PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI**	**UNITA' ORGANIZZATIVA**	**EVENTI RISCHIOSI**	**VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO**	**MISURE GENERALI**	**MISURE SPECIFICHE IN ESSERE**	**MISURE SPECIFICHE DA ATTUARE**	**FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE**	**INDICATORI DI ATTUAZIONE**	**VALORE TARGET**	**SOGGETTO RESPONSABILE**	**STATO di ATTUAZIONE MISURE SPECIFICHE**	**Cause mancata applicazione**
Esercizio e manutenzione degli impianti consortili	Programma annuale di esercizio e manutenzione	Area tecnica-agraria e gestionale	1.Programmazione irregolare di interventi di manutenzione al fine di favorire determinati consorziati/operatori economici; 2. Programmazione di interventi non conformi alle finalità istituzionali del Consorzio	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitti di interessi; 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	1. Adozione Programma annuale di esercizio e manutenzione. 2. Sistema web-gis per la programmazione e monitoraggio degli interventi di manutenzione							
	Esecuzione lavori e attività di manutenzione degli impianti pubblici consortili	Area tecnica-agraria e gestionale	1. Svolgimento di attività e lavori di manutenzione in modo difforme rispetto alla programmazione consortile o a favore di terzi; 2. Utilizzo macchine operatrici consortili a favore di terzi; 3.Utilizzo di materiale e attrezzature consortili a favore di terzi; 4. Utilizzo di personale a favore di terzi	**B**	1.Trasparenza 2.Codice di Comportamento 4. Conflitti di interessi; 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio	1. Programma annuale di esercizio e manutenzione. 2. Programmazione giornaliera degli interventi da parte del responsabile di settore d'intesa con il responsabile di Distretto; 3. Compilazione registro (cartaceo) degli interventi eseguiti; 4. Sistema web-gis per la programmazione e monitoraggio degli interventi di manutenzione							