

Registro degli eventi rischiosi di Umbria Digitale S.c.a r.l.

ALLEGATO B

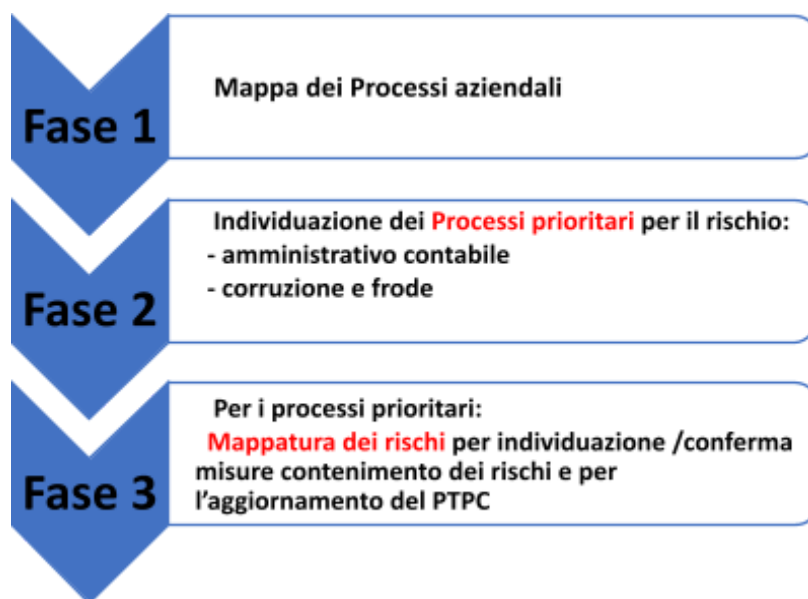
**Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza
2021-2023**

Sommario

1 Introduzione	3
2 Misure specifiche per il trattamento del rischio	6
3 Elenco delle minacce	7
4 Registro delle minacce e valutazione dei rischi	9
5 Piano di trattamento rischi e misure di sicurezza	11

1 Introduzione

La *mappatura dei rischi* è la macro-fase del processo in cui gli stessi vengono identificati, analizzati e confrontati con gli altri rischi, al fine di individuare le possibili misure correttive/preventive (*trattamento del rischio*) e le priorità di intervento.



Come primo passaggio si procede a descrivere il potenziale comportamento che individua un fenomeno di corruzione e/o le azioni finalizzate a ottenere vantaggi illeciti attraverso corruzione o abusi di ruolo/funzione indicandone anche le finalità. Successivamente vengono individuati i fattori abilitanti che agevolano lo stesso verificarsi di comportamenti o fatti di corruzione.

La fase successiva, relativa al *trattamento del rischio*, “è la fase tesa a individuare i correttivi e le modalità più idonee a prevenire i rischi, sulla base delle priorità emerse in sede di valutazione degli eventi rischiosi” (Allegato 1 al PNA 2019). Occorre, cioè individuare apposite misure di prevenzione della corruzione che, da un lato siano efficaci nell’azione di mitigazione del rischio, dall’altro siano sostenibili da un punto di vista economico ed organizzativo (altrimenti il PTPC sarebbe irrealistico e rimarrebbe inapplicato) e siano, infine, calibrate in base alle caratteristiche specifiche dell’organizzazione.

Per la sua buona riuscita di questa fase è fondamentale il coinvolgimento dei responsabili delle strutture organizzative principali, oltre che una adeguata programmazione delle attività di rilevazione, individuando tempi e responsabilità, in maniera tale da rendere possibile, *con gradualità e tenendo conto delle risorse disponibili*, il passaggio da soluzioni semplificate (ad es. elenco dei rischi con descrizione solo parziale) a soluzioni più evolute (descrizione più analitica ed estesa) oltre la estensione dell’analisi dai processi più a rischi a quelli a rischio minore.

Il presente documento è destinato a contenere i risultati della terza fase delle attività di mappatura dei processi effettuata da Umbria Digitale (documentata del primo allegato al PTPC) e ha la finalità di individuare e rappresentare

i rischi attinenti ciascun processo dando la precedenza a quelli che sono stati individuati quali 'Processi prioritari' al termine della seconda fase dell'indagine.

Coerentemente con la pianificazione delle fasi sopra riportate, la definizione di un nuovo "Registro dei rischi" è stata differita alla presente annualità in quanto ultima del processo che vede la mappatura dei processi come prioritaria all'analisi dei rischi nella consapevolezza che un comportamento a rischio di corruzione non individuato in fase di mappatura dei processi non potrà essere valutato nella successiva fase di trattamento del rischio e, dunque, sfuggerà tout court dal programma di prevenzione.

Trattamento del rischio: progettazione delle misure e ASSESSMENT delle misure di carattere specifico.

In base alle nuove indicazioni da parte del PNA, si è deciso di rivedere completamente l'articolazione delle schede utilizzata nelle passate annualità sia nel layout che nei contenuti secondo la seguente tabella riportante attività e tempi di attuazione:

Misura generale				
Ridefinire un modello di descrizione del rischio				
Stato di attuazione al 1 gennaio 2021	Fasi e tempi di attuazione	Indicatori di attuazione	Risultato atteso	Soggetto responsabile
Da attuare	Definizione Lay-out 2° trimestre 2021	Realizzazione scheda XLS	Modello scheda descrizione rischio	RPCT
Da attuare	Individuazione eventi rischiosi per processo Acquisti 3° trimestre 2021	Scheda rilevazione compilata con definizione stato attuazione e nuove azioni	Documento 'Registro degli eventi rischiosi' aggiornato	Responsabile Ufficio Acquisti
Da attuare	Individuazione eventi rischiosi per il processo Assunzione del personale e conferimento incarichi 3° trimestre 2021	Scheda rilevazione compilata con definizione stato attuazione e nuove azioni	Documento 'Registro degli eventi rischiosi' aggiornato	Responsabile Risorse Umane

Per ciascun rischio l'aggiornamento riguarderà l'inserimento di alcune colonne volte ad illustrare con maggiore precisione la programmazione delle misure specifiche e rendere più facile la successiva fase di monitoraggio.

In primo luogo è verrà inserita una specifica colonna all'interno della quale è possibile individuare una o più misure generali. Rientra, infatti, nell'ambito di valutazione dell'ufficio stimare se è sufficiente l'applicazione di una o più misure generali per neutralizzare il rischio o se, invece, è necessario progettare anche una o più misure specifiche o se, ancora, per le caratteristiche del rischio occorre prevedere solo una misura specifica.

Al fine di evitare che le misure programmate rimangano una previsione astratta e garantire che siano opportunamente progettate e scadenzate a seconda delle priorità rilevate e delle risorse a disposizione, si provvederà all'aggiornamento della matrice di mappatura riportando anche le seguenti informazioni:

- tipologia misure specifiche:
 - 1 misure di controllo
 - 2 misure di trasparenza
 - 3 misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento
 - 4 misure di regolamentazione
 - 5 misure di semplificazione
 - 6 misure di formazione
 - 7 misure di sensibilizzazione e partecipazione
 - 8 misure di rotazione
 - 9 misure di segnalazione e protezione
 - 10 misure di disciplina del conflitto di interessi
 - 11 misure di regolazione dei rapporti con i "rappresentanti di interessi particolari" (lobbies)
- stato di attuazione a inizio anno, ovvero se la misura individuata nella mappatura dei rischi a inizio anno è da attuare (perché nuova o non ancora realizzata) o in attuazione, in quanto già adottata nella passata annualità e confermata per quella in corso;
- fasi e tempi di attuazione: ovvero i vari passaggi con cui l'ufficio intende adottare la misura, soprattutto nel caso di misure programmate su base triennale. In molte ipotesi si tratta di misura continuamente e costantemente posta in essere pertanto si è suggerito di riportare la seguente dicitura "misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità 2020". L'esplicitazione delle fasi è utile sia per scadenzare l'adozione della misura e sia per consentire un agevole monitoraggio da parte del RPCT;
- indicatori di attuazione: necessario per misurare il livello di realizzazione della misura;
- valore target : ovvero l'obiettivo che l'ufficio si è prefisso applicando la misura;
- soggetto responsabile: ovvero colui che è responsabile dell'attuazione.

Per continuità metodologica, e per dare soluzione di continuità con il precedente sistema, si riporta, dal successivo capitolo 2 il lavoro di definizione dei rischi già definito nei precedenti PTPCT che, dal corrente anno verrà completamente rivisto, e la cui riscrittura è già di fatto iniziata con la stesura del nuovo documento di mappatura dei rischi, recependo le più recenti indicazioni da parte del PNA per cui "Il processo di gestione del rischio si sviluppa secondo una logica sequenziale e ciclica che ne favorisce il continuo miglioramento"

2 Misure specifiche per il trattamento del rischio

Il criterio generale adottato in Umbria Digitale è che vengano definite “**misure specifiche**” di trattamento per tutti i rischi individuati, con la sola eccezione di quelli di classe “trascurabile” (ovvero con livello di rischio inferiore a “3”) ritenendo che per questi casi il sistema dei controlli interni correntemente applicato sia idoneo ad assicurare un’adeguata gestione del rischio.

Al netto delle misure specifiche previste nel precedente Piano e attuate nel 2020, il “Piano di trattamento del rischio corruzione” è riportato nel successivo Cap.4”, nel quale, per ciascuna misura di trattamento, vengono forniti i seguenti elementi:

- Obiettivo perseguito con la misura
- Indicatori di attuazione della misura (può essere espresso specificando una grandezza ed il relativo valore da conseguire, oppure anche in forma di SI/NO ovvero misura implementata o meno)
- Responsabile/i dell’attuazione della misura
- Tempistiche intese come scadenza per l’attuazione della misura
- Risorse che è eventualmente necessario allocare per garantire l’attuazione della misura.

Le misure di trattamento individuate e programmate nel presente PTPC, sulla base dell’analisi del rischio effettuata, fanno riferimento al concetto di corruzione inteso in senso a-tecnico ed ampio, ossia inteso come sinonimo di assunzione di decisioni devianti dalla cura dell’interesse generale a causa del condizionamento improprio da parte di interessi particolari. Trattasi di atti e comportamenti che, anche se non consistenti in specifici reati, contrastano con la necessaria cura dell’interesse pubblico e pregiudicano l’affidamento dei cittadini nell’imparzialità delle amministrazioni e dei soggetti che svolgono attività di pubblico interesse.

3 Elenco delle minacce

Nella tabella seguente è contenuto l'elenco degli eventi di rischio di corruzione individuati.

Nella colonna RIF viene riportata il numero identificativo del processo come da elenco di cui al capitolo 6.2.

AREA A RISCHIO	SOTTO-PROCESSO		DESCRIZIONE EVENTO
	RIF.	DENOMINAZIONE	
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Non garanzia dell'anonimato nella fase delle prove scritte di selezione del candidato
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Previsione di requisiti di accesso personalizzati ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Irregolare composizione della Commissione di Selezione finalizzata al reclutamento di candidati particolari
Affari legali e contenzioso	12.	Accordi transattivi	CONTENZIOSO Predisposizione di una transazione non necessaria con i fornitori
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	PIANO ASSUNZIONI Predisposizione artata del piano delle assunzioni rispetto alle effettive esigenze
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	VALUTAZIONI DEL PERSONALE Progressione economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari in cambio di un controinteresse
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Conoscibilità delle domande da parte dei candidati
Incarichi e nomine	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	CONFERIMENTO INCARICHI Individuazione arbitraria del professionista legale
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	19.	Finanza dispositiva	FLUSSI DI NATURA ORDINARIA Discrezionalità nell'effettuare i pagamenti al fine di avvantaggiare/ svantaggiare fornitori
Contratti pubblici	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE CONTRATTO COLLAUDO Riconoscimento di prestazioni non conformi o non eseguite
Contratti pubblici	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	VERIFICA REQUISITI GENERALI E SPECIALI

			Non completa - o omissiva - attività di verifica dei requisiti
Contratti pubblici	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE CONTRATTO SAL Approvazione di un SAL non raggiunto
Contratti pubblici	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE GARA (CHIARIMENTI) Fornire risposte ed informazioni riservate ad uno o alcuni partecipanti alla gara
Contratti pubblici	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE GARA (COMMISSIONE) Comportamento arbitrario della commissione di gara nella valutazione delle offerte in caso di procedure economicamente più vantaggiose
Contratti pubblici	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	PIANIFICAZIONE FABBISOGNO, BUDGET E PROGETTAZIONE Pianificazione dei fabbisogni, budget e progettazione non conformi alle reali necessità
Contratti pubblici	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	SCelta PROCEDURA ACQUISTO Far ricorso a procedure discrezionali (con particolare riferimento agli affidamenti diretti e alle procedure negoziate senza previa pubblicazione di bando) non adeguatamente motivate al fine di indirizzare l'esito della gara (includere / escludere)
Contratti pubblici	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE CONTRATTO VARIANTI Autorizzare varianti /proroghe non necessarie o sovrastimate
Esercizio di sistemi/servizi ICT	02.	Detenzione ed utilizzo delle password di accesso ai sistemi/servizi ICT e gestione del profilo di abilitazione dell'utente e del processo di identificazione	ACCESSO A RISORSE ICT Abilitare all'accesso alle risorse ICT (sistemi, SW, dati, ecc.) dell'Azienda o dei clienti di quest'ultima ad un soggetto, pubblico o privato, non avente diritto.

Per ciascun evento di rischio di corruzione è stata elaborata una scheda di descrizione; le schede compilate sono disponibili nella documentazione aziendale.

4 Registro delle minacce e valutazione dei rischi

AREA A RISCHIO	SOTTO-PROCESSO		DESCRIZIONE EVENTO	Valutazione
	RIF.	DENOMINAZIONE		Classe di rischio
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Non garanzia dell'anonimato nella fase delle prove scritte di selezione del candidato	MEDIO BASSO
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Previsione di requisiti di accesso personalizzati ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari	MEDIO BASSO
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Irregolare composizione della Commissione di Selezione finalizzata al reclutamento di candidati particolari	MEDIO BASSO
Affari legali e contenzioso	12.	Accordi transattivi	CONTENZIOSO Predisposizione di una transazione non necessaria con i fornitori	MEDIO BASSO
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	PIANO ASSUNZIONI Predisposizione artata del piano delle assunzioni rispetto alle effettive esigenze	MEDIO BASSO
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	VALUTAZIONI DEL PERSONALE Progressione economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari in cambio di un controinteresse	MEDIO BASSO
Incarichi e nomine	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Individuazione arbitraria del professionista legale	MEDIO BASSO
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	19.	Finanza dispositiva	FLUSSI DI NATURA ORDINARIA Discrezionalità nell'effettuare i pagamenti al fine di avvantaggiare/ svantaggiare fornitori	MEDIO BASSO
Contratti pubblici - affidamento di lavori, servizi e forniture	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicitario	ESECUZIONE CONTRATTO COLLAUDO Riconoscimento di prestazioni non conformi o non eseguite	MEDIO BASSO
Contratti pubblici - affidamento di lavori, servizi e forniture	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicitario	VERIFICA REQUISITI GENERALI E SPECIALI Non completa - o omissiva - attività di verifica dei requisiti	MEDIO BASSO

Contratti pubblici - affidamento di lavori, servizi e forniture	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE CONTRATTO SAL Approvazione di un SAL non raggiunto	MEDIO BASSO
Contratti pubblici - affidamento di lavori, servizi e forniture	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE GARA (CHIARIMENTI) Fornire risposte ed informazioni riservate ad uno o alcuni partecipanti alla gara	TRASCURABILE
Contratti pubblici - affidamento di lavori, servizi e forniture	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE GARA (COMMISSIONE) Comportamento arbitrario della commissione di gara nella valutazione delle offerte in caso di procedure economicamente più vantaggiose	MEDIO BASSO
Contratti pubblici - affidamento di lavori, servizi e forniture	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	PIANIFICAZIONE FABBISOGNO, BUDGET E PROGETTAZIONE Pianificazione dei fabbisogni, budget e progettazione non conformi alle reali necessità	TRASCURABILE
Contratti pubblici - affidamento di lavori, servizi e forniture	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	SCELTA PROCEDURA ACQUISTO Far ricorso a procedure discrezionali (con particolare riferimento agli affidamenti diretti e alle procedure negoziate senza previa pubblicazione di bando) non adeguatamente motivate al fine di indirizzare l'esito della gara (includere / escludere)	MEDIO BASSO
Contratti pubblici - affidamento di lavori, servizi e forniture	10.	Acquisto di beni e servizi con ruolo pubblicistico	ESECUZIONE CONTRATTO VARIANTI Autorizzare varianti /proroghe non necessarie o sovra stimate	MEDIO BASSO
Realizzazione ed erogazione dei servizi ICT	02.	Gestione operativa sistemi IT (IT OPERATION MANA-GEMENT)	ACCESSO A RISORSE ICT Abilitare all'accesso alle risorse ICT (sistemi, SW, dati, ecc.) dell'Azienda o dei clienti di quest'ultima ad un soggetto, pubblico o privato, non avente diritto.	TRASCURABILE
Acquisizione e gestione del personale	14.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	SELEZIONE DEL PERSONALE Conoscibilità delle domande da parte dei candidati	MEDIO BASSO

Per ciascun evento di rischio è stata effettuata la ponderazione del livello di rischio descritto utilizzando schede corrispondenti a quelle definite nell'Allegato 5 del PNA 2013.

Le schede compilate sono disponibili nella documentazione aziendale.

5 Piano di trattamento rischi e misure di sicurezza

Elenco Misure specifiche previste nel 2021

RIF	Processo	Descrizione evento	PONDERAZIONE (Classe di rischio)	Trattamento					
				Obiettivo	Indicatori	Misure da attivare	Responsabili	Tempistiche	Risorse
2.	Selezione e assunzione del personale e conferimento incarichi esterni	ASSUNZIONE DEL PERSONALE Conflitto di interesse nelle situazioni aziendali che comportano un processo decisionale	MEDIO BASSO	Raccogliere e monitorare le dichiarazioni di astensione del personale	ESEGUITO SI/NO	Creazione di un archivio delle astensioni e monitoraggio biennale delle dichiarazioni di astensione	Responsabile Servizi Legali Societari e Risorse Umane	30/06/2021	Interne