



## Catalogo Rischi Potenziali

### A - GESTIONE RISORSE UMANE

- RA.01 - Previsioni 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 reclutar
- RA.02 - Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari
- RA.03 - Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari
- RA.04 - Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione de
- RA.05 - Progressioni di carriera aventi scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari
- RA.06 - Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari
- RA.07 - Collusione
- RA.08 - Proposta di nominativo pilotata
- RA.09 - Abuso nei processi finalizzato al reclutamento di candidati particolari
- RA.10 - Mancanza di regole precise per i procedimenti oltre ai presupposti delle norme
- RA.11 - Nomina di un candidato con requisiti non coerenti
- RA.12 - Illegittima gestione dei dati in possesso dell'amministrazione, cessione indebita degli stessi a soggetti non autorizzati
- RA.13 - Alterazione delle graduatorie
- RA.14 - Lobbying
- RA.15 - Omessa segnalazione, omessa verifica di eventuali incompatibilità
- RA.16 - Valutazioni non corrette/ inique dei curricula
- RA.17 - Nomina di commissari compiacenti orientati a favorire un partecipante alla selezione

### B - GESTIONE CONTRATTI PUBBLICI

- RB.01 - Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso
- RB.02 - Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)
- RB.03 - Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa
- RB.04 - Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa
- RB.05 - Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni
- RB.06 - Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario
- RB.07 - Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto
- RB.08 - Esplicitazione dell'oggetto orientata
- RB.09 - Discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte
- RB.10 - Elusione delle regole per la corretta concorrenza ed esecuzione dei contratti
- RB.11 - Contenzioso pilotato sull'esecuzione del contratto
- RB.12 - Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara
- RB.13 - Collusione
- RB.14 - Proposta di nominativo pilotata
- RB.15 - Frazionamento piano acquisti, omesso ricorso al Mercato Elettronico
- RB.16 - Mancanza DURC e certificato antimafia
- RB.17 - Inserimento od omissione di dati che falsino l'effettiva situazione degli affidamenti dell'ente (settori che pur effettuando affidamenti diretti non comunicano i dati necessari al controllo)
- RB.18 - Violazione delle norme in materia di gare pubbliche
- RB.19 - Illegittima gestione dei dati in possesso dell'amministrazione, cessione indebita degli stessi a soggetti non autorizzati
- RB.20 - Violazione delle norme in materia di gare pubbliche
- RB.21 - Alterazione delle graduatorie
- RB.22 - Lobbying
- RB.23 - Violazione delle norme in materia di gare ed affidamenti pubblici
- RB.24 - Omessa segnalazione, omessa verifica di eventuali incompatibilità
- RB.50 - Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari (scegliendo di dare priorità alle opere pubbliche destinate ad essere realizzate da un determinato operatore econ
- RB.51 - Abuso delle disposizioni che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarli nelle fasi successive.
- RB.52 - Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione.
- RB.53 - Nomina di responsabili del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti) o privi dei requisiti idonei e adeguati ad assicurarne la terzietà e l'indipendenza
- RB.54 - Fuga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate, che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate gare o i contenuti della documentazione di gara.





## Catalogo Rischi Potenziali

### B - GESTIONE CONTRATTI PUBBLICI

- RB.55 - Attribuzione impropria dei vantaggi competitivi mediante utilizzo distorto dello strumento delle consultazioni preliminari di mercato.
- RB.56 - Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo di sistemi di affidamento, di tipologie contrattuali (ad esempio, concessione in luogo di appalto) o di procedure negoziate e affidamenti diretti per favorire un operatore
- RB.57 - Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione.
- RB.58 - Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es. clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione).
- RB.59 - Prescrizioni del bando e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti.
- RB.60 - Abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto al fine di eludere le disposizioni sulle procedure da porre in essere.
- RB.61 - Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici
- RB.62 - Azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara.
- RB.63 - Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolare l'esito.
- RB.64 - Nomina di commissari in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti.
- RB.65 - Alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara che in fase successiva di controllo.
- RB.66 - Alterazione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti.
- RB.67 - Omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti.
- RB.68 - Possibilità che i contenuti delle verifiche siano alterati per pretermettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria.
- RB.69 - Violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari.
- RB.70 - Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto o nell'abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore (ad esemp
- RB.71 - Approvazione di modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'oneri (con particolare riguardo alla durata, alle modifiche di prezzo, alla natura dei lavori, ai termini di pagamento, etc.), introducendo el
- RB.72 - Mancata valutazione, in caso di subappalto, dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto per eludere le disposizioni e i limiti di legge.
- RB.73 - Mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore.
- RB.74 - Apposizione di riserve generiche a cui consegue una incontrollata lievitazione dei costi
- RB.75 - Ricorso ai sistemi alternativi di risoluzione delle controversie per favorire l'esecutore.
- RB.76 - Mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti.
- RB.77 - Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante.
- RB.78 - Effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari.
- RB.79 - Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti.
- RB.80 - Rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera.

### C - PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

- RC.01 - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa)
- RC.02 - Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di eserc
- RC.03 - Forzatura dei tempi di conclusione dei procedimenti
- RC.04 - Abuso nella concessione della personalità giuridica di diritto privato e suo dinamismo
- RC.05 - Abuso nel diniego di provvedimenti
- RC.06 - Abuso della discrezionalità
- RC.07 - Inosservanza delle regole per i controlli ex post allo scopo di non far rilevare la mancanza dei requisiti e presupposti richiesti per l'esercizio dell'attività
- RC.08 - Violazione degli atti di pianificazione o programmazione di settore allo scopo di consentire il rilascio dell'autorizzazione a richiedenti particolari che non né avrebbero titolo
- RC.09 - Assegnazione illegittima degli alloggi per mancato possesso dei requisiti
- RC.10 - Illegittima richiesta di varianti di destinazioni d'uso
- RC.11 - Illegittima gestione dei dati in possesso dell'amministrazione, cessione indebita degli stessi a soggetti non autorizzati
- RC.12 - Rilascio certificato in violazione della normativa urbanistico - edilizia
- RC.13 - Rilascio del permesso di costruire in violazione della normativa urbanistico- edilizia
- RC.14 - Rilascio della proroga di inizio lavori in assenza delle condizioni di cui alla normativa urbanistico-edilizia con conseguente incidenza sull'efficacia del titolo
- RC.15 - Rilascio della variante in violazione della normativa urbanistico-edilizia
- RC.16 - Illegittimo rilascio del parere preventivo - contrasto con normativa urbanistico-edilizia
- RC.17 - Manipolazione affidamento in concessione





## Catalogo Rischi Potenziali

### C - PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

RC.18 - Illegittimo rilascio di autorizzazioni

RC.19 - Lobbying

RC.20 - Omessa segnalazione, omessa verifica di eventuali incompatibilità

RC.21 - Cancellazione di sanzioni amministrative

### D - PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

RD.01 - Riconoscimento indebito di indennità di disoccupazione a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti

RD.02 - Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di ticket sanitari al fine di agevolare determinati soggetti

RD.03 - Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari

RD.04 - Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti

RD.05 - Connivenza tra il funzionario pubblico e il soggetto che richiede il contributo

RD.06 - Utilizzo del beneficio economico per finalità diverse dallo scopo dell'assegnazione

RD.07 - Uso di falsa documentazione e dichiarazione mendace per ottenere agevolazioni

RD.08 - Richieste di documentazione integrativa non prevista al fine di agevolare determinati soggetti

RD.09 - Realizzazione di interventi diversi da quelli oggetto di finanziamento

RD.10 - Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi statali

RD.11 - Indebita assegnazione di benefici economici

RD.12 - Diversa interpretazione e applicazione della circolare contenente i criteri di accesso ai contributi

RD.13 - Assegnazione di contributi incoerente con la valutazione di criteri previsti

RD.14 - Mancata erogazione del servizio a fronte del beneficio economico ottenuto

RD.15 - Uso di documentazione non idonea per agevolare alcuni beneficiari nell'accesso ai contributi

RD.16 - Indebito riconoscimento di esenzioni

RD.17 - Riconoscimento indebito di sussidio/contributi a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti

RD.18 - Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento delle tariffe per la fruizione di servizi (ad es. mensa, frequenza asilo nido, assistenza domiciliare ect) al fine di agevolare determinati soggetti

RD.19 - Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a contributi ed agevolazioni

RD.20 - Rilascio di autorizzazioni/concessioni edilizie a soggetti non aventi titolo

RD.21 - Mancanza DURC e certificato antimafia

RD.22 - Illegittima gestione dei dati in possesso dell'amministrazione, cessione indebita degli stessi a soggetti non autorizzati

RD.23 - Errato calcolo della somma dovuta a titolo di rimborso

RD.24 - Lobbying

RD.25 - Omessa segnalazione, omessa verifica di eventuali incompatibilità

RD.26 - Cancellazione di sanzioni amministrative

### E - GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE

RE.01 - I rischi andranno rilevati dopo specifica analisi organizzativa; si riportano i rischi proposti per il settore Sanità ma che possono essere utilizzati in tutti i settori

RE.02 - Ritardare l'erogazione di compensi dovuti rispetto ai tempi contrattualmente previsti

RE.03 - Liquidare fatture senza adeguata verifica della prestazione

RE.04 - Sovrafatturare o fatturare prestazioni non svolte

RE.05 - Effettuare registrazioni di bilancio e rilevazioni non corrette/non veritiere

RE.06 - Permettere pagamenti senza rispettare la cronologia nella presentazione delle fatture, provocando in tal modo favoritismi e disparità di trattamento tra i creditori dell'ente

RE.07 - Nella gestione dei beni immobili, condizioni di acquisto o locazione che facciano prevalere l'interesse della controparte

### F - VIGILANZA - CONTROLLI - ISPEZIONI - RISCHIO CLINICO

RF.01 - I rischi andranno rilevati dopo specifica analisi organizzativa; si riportano i rischi proposti per il settore Sanità ma che possono essere utilizzati in tutti i settori. In rosso rischi rilevati in casi pratici

RF.02 - Omissioni e/o l'esercizio di discrezionalità e/o la parzialità nello svolgimento delle attività per consentire ai destinatari oggetto dei controlli di sottrarsi ai medesimi e/o alle prescrizioni/sanzioni derivanti con conseguenti indebiti vantaggi.

RF.03 - Mancato accertamento di violazione di leggi

RF.04 - Omesso controllo di abuso edilizio

RF.05 - Omissione dei controlli di merito

RF.06 - Omissione dei controlli di merito o a campione al fine di agevolare determinati soggetti

RF.07 - Mancato accertamento delle violazioni del CDS al fine di agevolare determinati soggetti

RF.08 - Quantificazione della sanzione inferiore al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.

RF.09 - Alterazione delle verbalizzazioni e delle procedure sanzionatorie per agevolare determinati soggetti





## Catalogo Rischi Potenziali

### G - INCARICHI E NOMINE

- RG.01 - I rischi andranno rilevati dopo specifica analisi organizzativa; si riportano i rischi proposti per il settore Sanità ma che possono essere utilizzati in tutti i settori
- RG.02 - Nella fase di definizione del fabbisogno, possono risultare assenti i presupposti programmatici e/o una motivata verifica delle effettive carenze organizzative con il conseguente rischio di frammentazione di unità operative e aumento artificioso del numero
- RG.03 - Mancata messa a bando della posizione dirigenziale per ricoprirla tramite incarichi ad interim o utilizzando lo strumento del facente funzione.
- RG.04 - Nella fase di definizione e costituzione della commissione giudicatrice rientra il rischio di accordi per l'attribuzione di incarichi.
- RG.05 - Rischio di eccessiva discrezionalità, con l'attribuzione di punteggi incongruenti che favoriscano specifici candidati

### H - AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

- RH.01 - Liquidazione di compensi non dovuti o sovradimensionati
- RH.02 - Determinazione di condizioni per la creazione di contenzioso per l'ente

### I - ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE E LISTE DI ATTESA

- RI.01 - Poca trasparenza nelle procedure di gestione delle liste di attesa
- RI.02 - Poca trasparenza nelle procedure di gestione delle prenotazioni
- RI.03 - Poca trasparenza nelle procedure di identificazione dei livelli di priorità delle prestazioni
- RI.04 - False dichiarazioni prodotte ai fini del rilascio dell'autorizzazione all'attività libero professionale intramoenia (ALPI)
- RI.05 - Inadeguata verifica dell'attività svolta in regime di intramoenia allargata
- RI.06 - Errata indicazione al paziente delle modalità e dei tempi di accesso alle prestazioni in regime assistenziale
- RI.07 - Violazione del limite dei volumi di attività previsti nell'autorizzazione
- RI.08 - Svolgimento della libera professione in orario di servizio
- RI.09 - Trattamento più favorevole dei pazienti trattati in libera professione
- RI.10 - Violazione degli obblighi di fatturazione
- RI.11 - Mancata prenotazione tramite il servizio aziendale

### L - RAPPORTI CONTRATTUALI CON PRIVATI ACCREDITATI

- RL.01 - Mancato aggiornamento delle stime aziendali relativamente ai diversi settori di attività (fase di autorizzazione alla realizzazione)
- RL.02 - Ritardi e/o accelerazioni nel rilascio delle autorizzazioni e nella realizzazione delle attività ispettive (fase di autorizzazione all'esercizio)
- RL.03 - Composizione opportunistica dei team incaricati delle ispezioni
- RL.04 - Disomogenea esecuzione delle attività ispettive e correlata redazione dei verbali (ad esempio alterazione dei verbali di ispezione)
- RL.05 - Omissioni e/o irregolarità nelle attività di vigilanza
- RL.06 - Mancato rispetto delle previsioni contrattuali in merito alla tipologia e alla qualità delle prestazioni (fase di esecuzione degli accordi contrattuali stipulati tra le aziende e i soggetti accreditati)
- RL.07 - Riconoscimenti economici indebiti per prestazioni inappropriate o non erogate (fase di esecuzione degli accordi contrattuali stipulati tra le aziende e i soggetti accreditati)
- RL.08 - Assenza o inadeguatezza delle attività di controllo (fase di esecuzione degli accordi contrattuali stipulati tra le aziende e i soggetti accreditati)

### M - FARMACEUTICA, SPERIMENTAZIONI - SPONSORIZZAZIONI - INFORMAZIONE SCIENTIFICA

- RM.01 - Scarsa tracciabilità delle movimentazioni di magazzino
- RM.02 - Scarsa tracciabilità del ciclo di utilizzo dei farmaci
- RM.03 - Abuso dell'autonomia professionale da parte del medico all'atto della prescrizione al fine di favorire la diffusione di un particolare farmaco e/o di frodare il Servizio Sanitario Nazionale
- RM.04 - Omissioni e/o irregolarità nell'attività di vigilanza e controllo quali-quantitativo delle prescrizioni da parte dell'azienda sanitaria

### N - DECESSI INTRA AZIENDALI

- RN.01 - Assenza di adeguata motivazione circa l'esternalizzazione o l'internalizzazione del servizio da parte del management dell'ente
- RN.02 - Comunicazione in anticipo di un decesso ad una determinata impresa di onoranze funebri in cambio di una quota sugli utili
- RN.03 - Segnalazione ai parenti, da parte degli addetti alle camere mortuarie e/o dei reparti, di una specifica impresa di onoranze funebri, sempre in cambio di una quota sugli utili
- RN.04 - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in relazione all'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti previsti (es. per la vestizione della salma da parte di un operatore sanitario)

