

Allegato 2

Registro Rischi ANCI DIGITALE

A) Area: Selezione e gestione delle risorse umane
EVENTO RISCHIOSO
Definizione di un programma di assunzioni del personale non rispondente a criteri legati al fabbisogno e alle finalità aziendali della società ma alla volontà di premiare interessi particolari
Impropria o arbitraria selezione delle candidature, mancata tracciabilità dell'iter di selezione
Abuso d'ufficio o corruzione passiva al fine di manipolare l'iter di selezione del personale
Offerta di retribuzione impropria e non coerente con gli standard aziendali
Definizione di requisiti personalizzati e criteri di valutazione insufficienti e non oggettivi per la valutazione dei requisiti professionali richiesti per la posizione ricercata allo scopo di reclutare candidati particolari e non rispondenti alle esigenze di ANCI DIGITALE
In caso di collaboratori: Requisiti generici per la valutazione di sussistenza di requisiti previsti da procedure interne per il conferimento di incarichi professionali (secondo art. 2222 c.c.) allo scopo di favorire soggetti particolari
B) Area: Contratti pubblici (gare ed appalti)
Fase Pianificazione:
Definizione del budget degli approvvigionamenti predisposto con margini di libertà/incertezze non rispondente a criteri legati alla mission della società ma alla volontà di premiare interessi particolari (scegliendo di dare priorità alle attività volte a favorire la commissione di reati anche di tipo corruttivo e destinate ad essere realizzate con la collaborazione di un determinato fornitore.
Fase Progettazione della procedura di affidamento:
Definizione dei requisiti di approvvigionamento e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un determinato fornitore
Anticipo dei requisiti o i contenuti della documentazione di affidamento ad alcuni fornitori/operatori economici per favorirne la partecipazione
Prescrizioni dei requisiti e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti
Possibile elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo di procedure di affidamento e di tipologie contrattuali per favorire un determinato fornitore
Predisposizione di griglie di valutazione tecnico-economica e l'attribuzione di punteggi tali da favorire il fornitore gradito

Coinvolgimento di soggetti non in grado o non interessati ad accettare la fornitura (es. per ragioni logistiche/territoriali o di convenienza economica)
Azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti
Esclusione di fornitori non graditi sulla base di motivi pretestuosi
Alterazione o sottrazione della documentazione sia in fase di procedura che in fase successiva di controllo
Possibilità che i contenuti delle verifiche siano alterati per permettere di favorire alcuni fornitori
Possibilità di definire nel contratto un prezzo di acquisto superiore a quello di aggiudicazione o caratteristiche tecniche diverse rispetto a quelle identificate nell'offerta
Possibile inserimento nel contratto di condizioni di pagamento migliori rispetto a quelle standard o pagamenti dilazionati oltre i normali termini commerciali
Fase Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto:
Possibile 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
Fase Esecuzione del contratto:
Assenza, totale o parziale, di controlli sull'effettivo stato di avanzamento lavori, ove previsti dal contratto, al fine di evitare eventuali applicazioni di penali o la risoluzione del contratto
Approvazione di modifiche sostanziali al contratto rispetto ai requisiti iniziali di approvvigionamento che, se previsti fin dall'inizio, avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio (con particolare riguardo alla durata, alle modifiche di prezzo, alla natura dei lavori, ai termini di pagamento, etc.)
Fase Rendicontazione del contratto:
Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della Società
Mancata denuncia di difformità rispetto al contratto per fini privati.
Fase Gestione pagamenti:
Rilascio di attestazione di verifica di conformità attività/servizi correlati ai pagamenti in cambio di vantaggi economici e/o altri vantaggi personali
Possibile alterazione dei termini di pagamento delle fatture per favorire il pagamento di determinati soggetti
Possibili pagamenti effettuati a determinati creditori a discapito di altri per perseguire fini privati
C) Area: Rapporti con la Pubblica Amministrazione
Fase Gestione dei rapporti:
Omessa definizione di politiche gestionali e di condotta atte a regolamentare i rapporti con i soggetti della P.A.

Corruzione di soggetti pubblici o soggetti incaricati di pubblico servizio attraverso l'offerta o promessa di denaro o altra utilità
Mancata tracciabilità di incontri individuali con soggetti appartenenti alla P.A.
Fase Ricerca, negoziazione e stipulazione di contratti con la P.A.:
Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni nell'erogazione di servizi di consulenza e assistenza a determinati Comuni / altri Enti Pubblici a scapito di altri
Fase Rendicontazione attività:
Assenza di controlli sull'effettivo stato di avanzamento attività e modalità di rendicontazione delle spese
Fase Gestione fatturazione ed incassi:
Attestazione di regolare esecuzione delle attività nel rispetto di tutti gli adempimenti contabili civilistici, e fiscali
Fase Gestione degli adempimenti, delle comunicazioni e delle relazioni con le autorità pubbliche e gli organi di controllo:
Corruzione di soggetti pubblici o soggetti incaricati di pubblico servizio attraverso l'offerta o promessa di denaro o altra utilità
Mancata tracciabilità di incontri individuali con soggetti appartenenti alla P.A.
Fase Gestione dei rapporti con funzionari degli organi di controllo ed altre autorità pubbliche in occasione di verifiche ispettive
Corruzione di soggetti pubblici o soggetti incaricati di pubblico servizio attraverso l'offerta o promessa di denaro o altra utilità
Mancata tracciabilità di incontri individuali con soggetti appartenenti alla P.A.