

1:VALUTAZIONE DELL'ESPOSIZIONE A RISCHI DI FRODE SPECIFICI - SELEZIONE DEI CANDIDATI DA PARTE DELLE AUTORITÀ DI GESTIONE

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | | | |
|-------------------------|--|--|---|---|-----------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? (Autorità di gestione (AdG) / Organismi attuativi (OA)/ Autorità di certificazione (AdC) / Beneficiari (BF) / Soggetti terzi) | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? | Il rischio è rilevante per l'AdG? | Se avete risposto NO, fornire una giustificazione per la risposta |
| SR1 | Conflitti di interesse all'interno del comitato di valutazione | I membri del comitato di valutazione delle AdG influenzano intenzionalmente la valutazione e la selezione dei candidati per favorire alcuni candidati, fornendo un trattamento di favore per la loro candidatura nella valutazione o esercitando pressioni sugli altri membri del gruppo | Autorità di gestione e beneficiari | Interno / Collusione | Y | |
| SR2 | False dichiarazione dei candidati | I candidati presentano false dichiarazioni nella domanda, inducendo il comitato di valutazione a credere che siano conformi ai criteri generali e specifici di idoneità per vincere una procedura di appalto | Beneficiari | Esterno | Y | |
| SR3 | Doppio finanziamento | Un'organizzazione presenta domanda di finanziamento per lo stesso progetto a diversi fondi UE e/o Stato membro senza dichiararlo | Beneficiari | Esterno | Y | |
| SRX | | <i>Inserire la descrizione di ulteriori rischi...</i> | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|--|------------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| SR1 | Conflitti di interesse all'interno del comitato di valutazione | I membri del comitato di valutazione delle AdG influenzano intenzionalmente la valutazione e la selezione dei candidati per favorire alcuni candidati, fornendo un trattamento di favore per la loro candidatura nella valutazione o esercitando pressioni sugli altri membri del gruppo | Autorità di gestione e beneficiari | Interno / Collusione |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 1 | 3 | SC 1.1 | Il comitato di valutazione è composto da diversi componenti esperti che potrebbero ruotare, con un certo livello di casualità nella loro selezione per la partecipazione a ciascun comitato di valutazione | no | no | | -2 | -1 | 1 | 0 | 0 |
| | | | SC 1.2 | | | | | | | | | |
| | | | SC 1.3 | L'Amministrazione ha una policy sul conflitto di interesse secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | |
| | | | SC 1.4 | L'Amministrazione realizza regolari ed adeguati corsi per tutto il personale sull'etica e l'integrità, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | |
| | | | SC 1.5 | L'Amministrazione assicura che gli individui siano consapevoli delle conseguenze della partecipazione ad attività che possano mettere in discussione la loro integrità, con chiare descrizioni delle conseguenze associate a specifici reati, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | |
| | | | SC 1.6 | Tutti i bandi devono essere pubblicati | SI | SI | A | | | | | |
| | | | SC 1.7 | Tutte le domande devono essere registrate e valutate con criteri applicabili | SI | SI | A | | | | | |
| | | | SC 1.8 | Tutte le decisioni sull'accettazione/rigetto delle domande devono essere comunicate ai candidati | SI | SI | A | | | | | |
| | | | SC 1.X | Inserire descrizione di ulteriori controlli... | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 1 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | 0 | -1 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| SR2 | False dichiarazioni dei candidati | I candidati presentano false dichiarazioni nella domanda, inducendo il comitato di valutazione a credere che siano conformi ai criteri generali e specifici di idoneità per vincere una procedura di appalto | Beneficiari | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 3 | 9 | SC 2.1 | Il processo di selezione dell'AdG per le domande di progetto include verifiche dei documenti giustificativi | NO | NO | | -2 | -1 | 1 | 2 | 2 |
| | | | SC 2.2 | Il processo di selezione dell'AdG si avvale di una preventiva conoscenza del beneficiario circa la veridicità delle dichiarazioni e delle informazioni presentate anche nell'ambito delle procedure di accreditamento vigenti a livello regionale | SI | SI | M | | | | | |
| | | | SC 2.3 | Il processo di selezione dell'AdG include le informazioni di precedenti domande e altre pratiche fraudolente | NO | NO | | | | | | |
| | | | SC 2.X | Inserire descrizione di ulteriori controlli... | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 1 | 2 | 2 | Il processo di selezione dell'AdG per le domande di progetto include verifiche dei documenti giustificativi | GIANESIN | apr-17 | -1 | -1 | 0 | 1 | 0 |
| | | | Il processo di selezione dell'AdG include le informazioni di precedenti domande e altre pratiche fraudolente | GAROFALO | apr-17 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|----------------------|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| SR3 | Doppio finanziamento | Un'organizzazione presenta domanda di finanziamento per lo stesso progetto a diversi fondi UE e/o Stato membro senza dichiararlo | Beneficiari | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 2 | 6 | SC 3.1 | Il processo di selezione dell'AdG comprende controlli su banche dati regionali e Nazionali disponibili | NO | NO | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | SC 3.X | Inserire descrizione di ulteriori controlli... | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 1 | 2 | Il processo di selezione dell'AdG comprende controlli su banche dati regionali <i>gestite dalla Direzione Coesione Sociale e il Comitato di Valutazione da atto nel verbale</i> | GIANESIN | apr-17 | -2 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--------------------|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| SRX | 0 | Inserire la descrizione di ulteriori rischi... | 0 | 0 |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | RISCHIO NETTO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 1 | 2 | 2 | SC X.1 | | | | | | | 1 | 2 | 2 |
| | | | SC X.X | Inserire descrizione di ulteriori controlli... | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | TARGET DEL RISCHIO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 1 | 2 | 2 | | | | | | 1 | 2 | 2 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

2: VALUTAZIONE DELL'ESPOSIZIONE A RISCHI DI FRODE SPECIFICI - ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA E VERIFICA DELLE ATTIVITÀ

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | | | | |
|---|--|---|---|--|---|-----------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Descrizione del rischio dettagliata | Chi è coinvolto nel rischio? (Autorità di gestione (AdG) / Organismi attuativi (OA)/ Autorità di certificazione (AdC) / Beneficiari (BF) / Soggetti terzi) | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? | Il rischio è rilevante per l'AdG? | Se avete risposto NO, fornire una giustificazione per la risposta |
| Attuazione - Rischi di appalto pubblico per le offerte di appalto e la gestione da parte dei beneficiari | | | | | | | |
| IR1 | Conflitto di interesse non dichiarato o corruzioni o tangenti | Un membro del personale del beneficiario favorisce un richiedente/offertore perché: - si è verificato un conflitto di interesse non dichiarato - sono state pagate tangenti o bustarelle | 1) I beneficiari possono aggiudicare contratti di subappalto a soggetti terzi, in cui un membro del personale ha un interesse, sia esso finanziario o di altra natura. Allo stesso modo le organizzazioni possono non rivelare completamente tutti i conflitti di interesse al momento della richiesta di appalto o 2) I soggetti terzi che hanno presentato domanda per l'appalto possono offrire percentuali o tangenti ai beneficiari al fine di influenzare l'aggiudicazione dell'appalto. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR2 | Evitare la necessaria procedura di gara | Un beneficiario evita la procedura di gara necessaria per favorire un determinato richiedente sia per vincere che per mantenere un contratto tramite: - acquisti frazionati o - aggiudicazioni dirette ingiustificate o - non organizzando una procedura di gara o - proroga irregolare del contratto. | 1) I beneficiari possono frazionare un acquisto in due o più ordini di acquisto o contratti, al fine di evitare di dover avviare una procedura di gara o il riesame da parte del più alto livello di gestione o 2) I beneficiari possono falsificare la motivazione dell'aggiudicazione diretta con la stesura di capitolati molto specifici o 3) I beneficiari possono aggiudicare appalti a soggetti terzi favoriti senza la procedura di gara richiesta o 4) I beneficiari possono prorogare i contratti originali tramite una modifica contrattuale o una clausola al fine di evitare una nuova procedura di gara. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR3 | Manipolazione del processo della procedura di gara | Un membro del personale di una AdG favorisce un offerente in una procedura di gara attraverso: - capitolati truccati o - dati della gara trapelati o - manipolazione delle offerte | 1) I beneficiari possono adattare le richieste di offerte o proposte in modo che contengano specifiche tecniche per andare incontro alle qualifiche di un particolare offerente, o che solo un offerente possa soddisfare. Capitolati troppo ristretti possono essere usati per escludere altri offerenti qualificati o 2) Il personale preposto dal beneficiario alla valutazione del progetto o dell'offerta può far trapelare informazioni confidenziali al fine di aiutare l'offerente favorito a formulare una proposta tecnica o finanziaria superiore, come budget stimati, soluzioni preferite o i dettagli delle offerte in competizione o 3) I beneficiari possono manipolare le offerte dopo averle ricevute per garantire che sia selezionato un appaltatore favorito. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR4 | Offerte collusive | Gli offerenti manipolano la procedura di gara organizzata da un beneficiario per vincere un contratto tramite la collusione con altri offerenti o la creazione di offerenti falsi: - offerte collusive incluse le offerte da società collegate o - fornitori di servizi "fantasma" | 1) Soggetti terzi in una particolare area geografica o regione o settore possono cospirare per battere la concorrenza e aumentare i prezzi attraverso vari schemi di offerte collusive, come un offerta complementare, la soppressione di un offerta, la rotazione di un offerta e la divisione del mercato o 2) Soggetti terzi possono costituire un fornitore di servizi "fantasma" per presentare offerte complementari ai sistemi di offerte collusive, per gonfiare i costi o semplicemente per generare fatture fittizie. Inoltre un dipendente dell'organizzazione può autorizzare i pagamenti a un venditore fittizio al fine di appropriarsi di fondi. | Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR5 | Non corretta determinazione dei prezzi | Un offerente manipola la procedura di gara non specificando alcuni costi nella sua offerta | Soggetti terzi possono non divulgare dati completi e accurati, sui prezzi correnti, nelle loro proposte economiche con il conseguente aumento del costo dell'appalto. | Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR6 | Manipolazione delle dichiarazioni dei costi | Un appaltatore manipola le dichiarazioni di spesa o le fatture per sovraccaricare o ricaricare i costi sostenuti. - unico appaltatore doppia dichiarazione di spese o - fatture false, gonfiate o duplicate | 1) Un soggetto terzo con più ordini di lavoro simili potrebbe addebitare gli stessi costi del personale, le tasse o le spese generali a contratti diversi o 2) Soggetti terzi potrebbero consapevolmente presentare fatture false, gonfiate o duplicate, sia agendo da soli sia in collusione con il personale appaltante. | Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR7 | Mancata consegna o sostituzione dei prodotti | Gli offerenti violano le condizioni contrattuali attraverso la mancata consegna dei prodotti concordati o con modifiche e sostituzioni con altri di qualità inferiore - La sostituzione del prodotto o - Inesistenza dei prodotti o operazioni non effettuate in linea con l'accordo di finanziamento | 1) Soggetti terzi possono sostituire elementi di qualità inferiore a quelli che vengono specificati nel contratto oppure non soddisfare le specifiche dell'appalto e quindi falsificare consapevolmente quanto possiedono. I beneficiari possono essere complici di questa frode o 2) Alcuni o tutti i prodotti o i servizi che dovevano essere forniti nell'ambito di un appalto non possono essere forniti. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR8 | Modifica del contratto esistente | Un beneficiario e un offerente colludono di modificare un contratto in essere con condizioni più favorevoli per il soggetto terzo a tal punto che la decisione originale di appalto non è più valida. | Possono essere fatte modifiche ad un appalto dopo che è stato raggiunto l'accordo tra il beneficiario e il soggetto terzo, cambiando i termini e/o le condizioni a tal punto che la decisione di aggiudicazione dell'appalto non può essere più valida. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| Attuazione - Rischi con i costi del lavoro sostenuti dai beneficiari o da soggetti terzi | | | | | | | |
| IR9 | Sopravvalutazione della qualità o delle attività del personale | Un offerente sopravvaluta intenzionalmente la qualità del personale fornito o le attività per dichiararli come costi ammissibili. - Lavoro non adeguatamente qualificato o - Descrizione non accurata delle attività svolte dal personale | 1) Un beneficiario o un soggetto terzo può proporre un team di persone specializzate in un'offerta di appalto, solo per attuare l'azione con personale non adeguatamente qualificato o 2) Un beneficiario o un soggetto terzo possono consapevolmente falsificare le descrizioni delle attività svolte dal personale, al fine di garantire che i costi dichiarati siano considerati ammissibili. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR10 | Falsi costi del lavoro | Un beneficiario dichiara consapevolmente falsi costi di lavoro per attività che non vengono svolte o non sono svolte in conformità con il contratto. - Falsi costi del lavoro o - Straordinario non compensato o - Dichiarazione non corretta dei costi orari o - Costi del personale dichiarati per personale inesistente o - Costi del personale dichiarati per attività al di fuori del periodo di attuazione | 1) Un beneficiario o un soggetto terzo può consapevolmente dichiarare lavoro falso, gonfiando il numero di ore di lavoro effettuato dai formatori o falsificando i documenti giustificativi dell'esistenza di tali eventi come gli attestati di frequenza e le fatture per l'affitto di aule didattiche o 2) Un beneficiario o un soggetto terzo può consapevolmente dichiarare lavoro straordinario, quando non è previsto che generalmente venga dato al personale per ore extra o 3) Un beneficiario o un soggetto terzo può dichiarare consapevolmente tariffe gonfiate per il personale distorcendo le tariffe orarie o le ore di lavoro effettivo o 4) Un beneficiario o un soggetto terzo può falsificare la documentazione al fine di dichiarare costi per personale che non è impiegato o che non esiste o 5) Un beneficiario o un soggetto terzo può consapevolmente falsificare la documentazione affinché i costi sembrino essere stati sostenuti durante il periodo di attuazione. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno | Y | |
| IR11 | Costi del lavoro ripartiti in modo non corretto tra i progetti specifici | Un beneficiario può consapevolmente ripartire scorrettamente i costi del personale tra i progetti comunitari e altre fonti di finanziamento | Un beneficiario può consapevolmente ripartire scorrettamente i costi del personale tra i progetti comunitari e altre fonti di finanziamento | Beneficiari | Esterno | Y | |
| IRXX | | Inserire la descrizione di ulteriori rischi... | | | | Y | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|---|---|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR1 | Conflitto di interesse non dichiarato o corruzioni o tangenti | Un membro del personale del beneficiario favorisce un richiedente/offerdente perché: - si è verificato un conflitto di interesse non dichiarato - sono state pagate tangenti o bustarelle | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 2 | 6 | Conflitto di interesse non dichiarato | | | | | | | | | |
| | | | IC 1.1 | | | | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | IC 1.2 | L'Amministrazione richiede ai beneficiari di avere policy sul conflitto di interessi secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 1.3 | L'Amministrazione realizza regolari ed adeguati corsi per tutto il personale sull'etica e l'integrità e assicura che gli individui siano consapevoli delle conseguenze della partecipazione ad attività che possano mettere in discussione la loro integrità, con chiare descrizioni delle conseguenze associate a specifici reati secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | |
| | | | IC 1.4 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | |
| | | | IC 1.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | |
| | | | Corruzione e tangenti | | | | | | | | | |
| | | | IC 1.11 | | | | | | | | | |
| | | | IC 1.12 | L'Amministrazione richiede ai beneficiari di avere policy sul conflitto di interessi secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 1.13 | L'Amministrazione realizza regolari ed adeguati corsi per tutto il personale sull'etica e l'integrità e assicura che gli individui siano consapevoli delle conseguenze della partecipazione ad attività che possano mettere in discussione la loro integrità, con chiare descrizioni delle conseguenze associate a specifici reati secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | |
| | | | IC 1.14 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | |
| | | | IC 1.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 1 | 2 | L'Amministrazione richiede ai beneficiari di avere policy sul conflitto di interessi secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | GIANESIN | apr-17 | -1 | -1 | 1 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|---|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR2 | Evitare la necessaria procedura di gara | Un beneficiario evita la procedura di gara necessaria per favorire un determinato richiedente sia per vincere che per mantenere un contratto tramite: - acquisti frazionati o - aggiudicazioni dirette ingiustificate o - non organizzando una procedura di gara o - proroga irregolare del contratto. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | RISCHIO NETTO | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 4 | 12 | Acquisti frazionati | | | | | -1 | -1 | 2 | 3 | 6 |
| | | | IC 2.1 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.2 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.3 | L'AdG esegue la verifica di un campione di contratti al fine di garantire che sia stata seguita la corretta procedura di appalto | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 2.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | |
| | | | Aggiudicazioni dirette ingiustificate | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.11 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.12 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.13 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.14 | L'AdG esegue la verifica di un campione di contratti al fine di garantire che sia stata seguita la corretta procedura di appalto | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 2.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | |
| | | | Proroga irregolare del contratto | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.21 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.22 | L'AdG esegue la verifica di un campione di contratti al fine di garantire che sia stata seguita la corretta procedura di appalto | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 2.23 | L'Amministrazione richiede ai beneficiari di avere policy sul conflitto di interessi secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 2.24 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | |
| | | | Mancanza di una procedura di gara | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.31 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.32 | | | | | | | | | |
| | | | IC 2.33 | L'AdG esegue la verifica di un campione di contratti al fine di garantire che sia stata seguita la corretta procedura di appalto | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 2.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | TARGET DEL RISCHIO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 3 | 6 | L'AdG esegue la verifica di un campione di contratti al fine di garantire che sia stata seguita la corretta procedura di appalto | GAROFALO | apr-17 | -2 | -3 | 0 | 0 | 0 |
| | | | L'Amministrazione richiede ai beneficiari di avere policy sul conflitto di interessi secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | GIANESIN | apr-17 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|---|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR3 | Manipolazione del processo della procedura di gara | Un membro del personale di una AdG favorisce un offerente in una procedura di gara attraverso: - capitolati truccati o - dati della gara trapeletati o - manipolazione delle offerte | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | RISCHIO NETTO | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | |
| 3 | 2 | 6 | Capitolati truccati | | | | | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | IC 3.1 | | | | | | | | | | |
| | | | IC 3.2 | | | | | | | | | | |
| | | | IC 3.3 | L'AdG esegue la verifica di un campione di contratti al fine di garantire che sia stata seguita la corretta procedura di appalto | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 3.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | | |
| | | | Dati di gara trapeletati | | | | | | | | | | |
| | | | IC 3.11 | | | | | | | | | | |
| | | | IC 3.12 | L'AdG richiede un alto livello di trasparenza nell'aggiudicazione dei contratti, come ad esempio la pubblicazione di tutte le informazioni che non siano pubblicamente sensibili. L'AdG esamina, anche a campione, l'effettiva attuazione di tale adempimento | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 3.13 | | | | | | | | | | |
| | | | IC 3.14 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 3.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | | |
| | | | Manipolazione delle offerte | | | | | | | | | | |
| | | | IC 3.21 | L'AdG richiede che il processo di gara includa un processo trasparente di apertura delle offerte, e disposizioni di sicurezza adeguate per le offerte chiuse | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 3.22 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 3.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 1 | 2 | L'AdG esegue la verifica di un campione di contratti al fine di garantire che sia stata seguita la corretta procedura di appalto | GAROFALO | apr-17 | -2 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| | | | L'AdG richiede un alto livello di trasparenza nell'aggiudicazione dei contratti, come ad esempio la pubblicazione di tutte le informazioni che non siano pubblicamente sensibili. L'AdG esamina, anche a campione, l'effettiva attuazione di tale adempimento | GIANESIN | apr-17 | | | | | |
| | | | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | GAROFALO | apr-17 | | | | | |
| | | | L'AdG richiede che il processo di gara includa un processo trasparente di apertura delle offerte, e disposizioni di sicurezza adeguate per le offerte chiuse | GIANESIN | apr-17 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--------------------|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR4 | Offerte collusive | Gli offerenti manipolano la procedura di gara organizzata da un beneficiario per vincere un contratto tramite la collusione con altri offerenti o la creazione di offerenti falsi: - offerte collusive incluse le offerte da società collegate o - fornitori di servizi "fantasma" | Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|--|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifichi regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | | |
| 3 | 2 | 6 | Offerte collusive | | | | | | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | IC 4.1 | L'AdG richiede ai beneficiari di dare evidenza delle modalità di determinazione dell'importo a base d'asta definito nel bando per ridurre il rischio di aggiudicazione di offerte alte o inusuali e di svolgere i controlli previsti dalla normativa sugli appalti | NO | NO | | | | | | | | |
| | | | IC 4.2 | | | | | | | | | | | |
| | | | IC 4.3 | L'AdG promuove iniziative di sensibilizzazione per i beneficiari per prevenire e individuare comportamenti fraudolenti all'interno di appalti pubblici | NO | NO | | | | | | | | |
| | | | IC 4.4 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | | | |
| | | | IC 4.5 | | | | | | | | | | | |
| | | | IC 4.6 | | | | | | | | | | | |
| | | | IC 4.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | | | |
| | | | Fornitori di servizi "fantasma" | | | | | | | | | | | |
| | | | IC 4.11 | L'AdG richiede ai beneficiari di effettuare i controlli previsti dalla normativa vigente sui soggetti terzi. L'AdG riesamina il funzionamento di questo controllo su un campione di beneficiari | NO | NO | | | | | | | | |
| | | | IC 4.12 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | | | |
| | | | IC 4.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | | | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 1 | 2 | L'AdG richiede ai beneficiari di dare evidenza delle modalità di determinazione dell'importo a base d'asta definito nel bando per ridurre il rischio di aggiudicazione di offerte alte o inusuali e di svolgere i controlli previsti dalla normativa sugli appalti | GIANESIN | apr-17 | -2 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| | | | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | GAROFALO | apr-17 | | | | | |
| | | | L'AdG richiede ai beneficiari di effettuare i controlli previsti dalla normativa vigente sui soggetti terzi. L'AdG riesamina il funzionamento di questo controllo su un campione di beneficiari | GIANESIN/GAROFALO | apr-17 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR5 | Non corretta determinazione dei prezzi | Un offerente manipola la procedura di gara non specificando alcuni costi nella sua offerta | Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 1 | 3 | IC 5.1 | L'AdG richiede che i beneficiari abbiano controlli in atto per avvalorare i prezzi indicati dai soggetti attraverso le procedure poste a garanzia dalla vigente normativa sugli appalti | NO | NO | | -1 | -1 | 2 | 0 | 0 |
| | | | IC 5.2 | | | | | | | | | |
| | | | IC 5.X | | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | 1 | -1 | -1 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|---|---|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR6 | Manipolazione delle dichiarazioni dei costi | Un appaltatore manipola le dichiarazioni di spesa o le fatture per sovraccaricare o ricaricare i costi sostenuti. - unico appaltatore doppia dichiarazione di spese o - fatture false, gonfiate o duplicate | Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | RISCHIO NETTO | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | |
| 3 | 2 | 6 | Dichiarazioni doppie | | | | | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | IC 6.1 | L'AdG richiede che i beneficiari esaminino i rapporti di attività e ulteriori elementi contrattuali previsti negli output contrattuali per l'evidenza dei costi (ad esempio i nomi del personale) e siano contrattualmente autorizzati a chiedere prove supplementari a sostegno (ad esempio, sistemi di gestione dell'orario) | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 6.2 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | | |
| | | | IC 6.X | | 0 | | | | | | | | |
| | | | Fatture false, gonfiate o duplicate | | | | | | | | | | |
| | | | N | L'Amministrazione richiede ai beneficiari di garantire il rispetto delle disposizioni di cui all'art.25 DL 66/2014 convertito in L.89/2014 sulla fatturazione elettronica per evitare la duplicazione o falsificazione | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 6.12 | L'AdG richiede che i beneficiari diano evidenza delle modalità di determinazione dell'importo a base d'asta, anche attraverso l'uso di indicatori di comparazione del prezzo per beni o servizi | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 6.13 | | | | | | | | | | |
| | | | IC 6.14 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 6.X | | 0 | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | TARGET DEL RISCHIO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 1 | 2 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | GAROFALO | apr-17 | -2 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| | | | L'Amministrazione richiede ai beneficiari di garantire il rispetto delle disposizioni di cui all'art.25 DL 66/2014 convertito in L.89/2014 sulla fatturazione elettronica per evitare la duplicazione o falsificazione | GIANESIN | apr-17 | | | | | |
| | | | L'AdG richiede che i beneficiari diano evidenza delle modalità di determinazione dell'importo a base d'asta, anche attraverso l'uso di indicatori di comparazione del prezzo per beni o servizi | GIANESIN | apr-17 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|---|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR7 | Mancata consegna o sostituzione dei prodotti | Gli offerenti violano le condizioni contrattuali attraverso la mancata consegna dei prodotti concordati o con modifiche e sostituzioni con altri di qualità inferiore - La sostituzione del prodotto o - Inesistenza dei prodotti o operazioni non effettuate in linea con l'accordo di finanziamento | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | RISCHIO NETTO | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | |
| 3 | 2 | 6 | Sostituzione del prodotto | | | | | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | IC 7.1 | L'AdG richiede ai beneficiari di verificare all'atto di ogni SAL, i prodotti/servizi acquistati in relazione alle specifiche del contratto, avvalendosi di risorse umane, anche esterne, aventi esperienza pregressa nella materia. L'AdG riesamina il funzionamento di questo controllo su un campione di beneficiari | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 7.2 | | | | | | | | | | |
| | | | IC 7.3 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 7.X | 0 | | | | | | | | | |
| | | | Inesistenza dei prodotti | | | | | | | | | | |
| | | | IC 7.11 | L'AdG richiede ai beneficiari di verificare la regolare esecuzione del contratto rispetto al progetto approvato. L'AdG dovrebbe riesaminare il funzionamento di questo controllo su un campione di beneficiari | NO | NO | | | | | | | |
| | | | IC 7.12 | | | | | | | | | | |
| | | | IC 7.13 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | Si | A | | | | | | |
| | | | IC 7.X | 0 | | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | TARGET DEL RISCHIO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 1 | 2 | L'AdG richiede ai beneficiari di verificare all'atto di ogni SAL, i prodotti/servizi acquistati in relazione alle specifiche del contratto, avvalendosi di risorse umane, anche esterne, aventi esperienza pregressa nella materia. L'AdG riesamina il funzionamento di questo controllo su un campione di beneficiari | GIANESIN/GAROFALO | apr-17 | -2 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| | | | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | GAROFALO | apr-17 | | | | | |
| | | | L'AdG richiede ai beneficiari di verificare la regolare esecuzione del contratto rispetto al progetto approvato. L'AdG dovrebbe riesaminare il funzionamento di questo controllo su un campione di beneficiari | GIANESIN/GAROFALO | apr-17 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|----------------------------------|---|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR8 | Modifica del contratto esistente | Un beneficiario e un offerente colludono di modificare un contratto in essere con condizioni più favorevoli per il soggetto terzo a tal punto che la decisione originale di appalto non è più valida. | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 1 | 3 | IC 8.1 | | | | | -1 | -1 | 2 | 0 | 0 |
| | | | IC 8.2 | Le eventuali modifiche contrattuali realizzate nel rispetto della vigente normativa sugli appalti pubblici, che modificano l'accordo originale al di sopra della soglia rilevante predefinita (sia del valore che della lunghezza) devono avere la preventiva autorizzazione dell'AdG | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 8.X | | 0 | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 0 | 0 | | | | -2 | -1 | 0 | -1 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|---|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR9 | Sopravvalutazione della qualità o delle attività del personale | Un offerente sopravvaluta intenzionalmente la qualità del personale fornito o le attività per dichiararli come costi ammissibili. - Lavoro non adeguatamente qualificato o - Descrizione non accurata delle attività svolte dal personale | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|---|--|--|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifichi regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 3 | 9 | Lavoro non adeguatamente qualificato | | | | | | | | | |
| | | | IC 9.1 | Per il costo del lavoro del beneficiario - l'AdG dovrebbe rivedere i rapporti dell'attività per evidenziare ogni discrepanza tra il personale previsto e quello effettivo (persone e tempo utilizzato). Ulteriori prove (es. i curricula vitae) dovrebbero essere richieste per confermare l'idoneità di eventuali significative sostituzioni | SI | SI | M | -3 | -3 | 0 | 0 | 0 |
| | | | IC 9.2 | Per il costo del lavoro del beneficiario - E' richiesta l'autorizzazione preventiva da parte dell'AdG per sostituzioni significative del personale chiave | NO | NO | | | | | | |
| | | | IC 9.3 | | | | | | | | | |
| | | | IC 9.4 | | | | | | | | | |
| | | | IC 9.X | | 0 | | | | | | | |
| | | | Descrizioni non accurate delle attività | | | | | | | | | |
| | | | IC 9.11 | Per il costo del lavoro del beneficiario/soggetti terzi - l'AdG richiede a campione prove ai beneficiari per poter verificare il completamento delle attività progettuali ad esempio registri di presenza, sistemi di gestione dell'orario di lavoro | SI | SI | M | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | IC 9.12 | Per il costo del lavoro del beneficiario/soggetti terzi - l'AdG riesamina a campione i rapporti di attività ricevuti dai beneficiari per evidenziare ogni discrepanza tra le attività pianificate e quelle attuate. Nel caso in cui si rilevano differenze, sono richieste e verificate spiegazioni e prove aggiuntive | SI | SI | M | | | | | |
| | | | IC 9.13 | | | | | | | | | |
| | | | IC 9.14 | | | | | | | | | |
| | | | IC 9.X | | 0 | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 0 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | -1 | -1 | 1 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|------------------------|---|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR10 | Falsi costi del lavoro | Un beneficiario dichiara consapevolmente falsi costi di lavoro per attività che non vengono svolte o non sono svolte in conformità con il contratto. - Falsi costi del lavoro o - Straordinario non compensato o - Dichiarazione non corretta dei costi orari o - Costi del personale dichiarati per personale inesistente o - Costi del personale dichiarati per attività al di fuori del periodo di attuazione | Beneficiari e Soggetti Terzi | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | RISCHIO NETTO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 2 | 6 | Falsi costi del lavoro | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.1 | Per il costo del lavoro del beneficiario/soggetti terzi - l'AdG richiede a campione prove ai beneficiari per poter verificare il completamento delle attività progettuali ad esempio registri di presenza, sistemi di gestione dell'orario di lavoro | Si | Si | M | -2 | -2 | 1 | 0 | 0 |
| | | | IC 10.2 | Per il costo del lavoro del beneficiario/soggetti terzi - l'AdG riesamina a campione i rapporti di attività ricevuti dai beneficiari per evidenziare ogni discrepanza tra le attività pianificate e quelle attuate. Nel caso in cui si rilevano differenze, sono richieste e verificate spiegazioni e prove aggiuntive | Si | Si | M | | | | | |
| | | | IC 10.3 | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.4 | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.X | | | | | | | | | |
| | | | Straordinario non compensato | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.11 | | Si | Si | M | | | | | |
| | | | IC 10.12 | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.X | | | | | | | | | |
| | | | Dichiarazione non corretta dei costi orari | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.21 | Per il costo del lavoro dei beneficiari/soggetti terzi - l'AdG riesamina i rapporti finanziari finali in relazione alle prove a sostegno dei costi salariali effettivamente sostenuti (ad esempio contratti, dati sui salari) e il tempo speso per le attività del progetto (ad esempio, registri delle presenze, sistemi di registrazione degli orari di lavoro) | Si | Si | M | | | | | |
| | | | IC 10.22 | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.X | | | | | | | | | |
| | | | Personale inesistente | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.31 | Per i costi di lavoro dei beneficiari/soggetti terzi - l'AdG richiede a campione prove da parte dei beneficiari che possono verificare l'esistenza del personale es. contratti, dettagli di previdenza sociale | Si | Si | M | | | | | |
| | | | IC 10.32 | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.X | | | | | | | | | |
| | | | Attività fuori dal periodo di attuazione | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.41 | Per i costi di lavoro dei beneficiari/soggetti terzi - l'AdG richiede a campione prove da parte dei beneficiari che possono verificare che i costi sono stati sostenuti entro le scadenze del progetto ad esempio, fatture originali, estratti conto bancari | Si | Si | M | | | | | |
| | | | IC 10.42 | | | | | | | | | |
| | | | IC 10.X | | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | TARGET DEL RISCHIO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 1 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | 0 | -1 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|---|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IR11 | Costi del lavoro ripartiti in modo non corretto tra i progetti specifici | Un beneficiario può consapevolmente ripartire scorrettamente i costi del personale tra i progetti comunitari e altre fonti di finanziamento | Beneficiari | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 3 | 9 | IC 11.1 | L'AdG richiede a campione prove da parte dei beneficiari che possono verificare la ripartizione dei costi del personale per le attività di progetto ad esempio i registri delle presenze, sistemi di registrazione degli orari di lavoro, i dati provenienti da libri contabili | NO | NO | | -1 | -1 | 2 | 2 | 4 |
| | | | IC 11.X | | 0 | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 2 | 4 | L'AdG controlla a campione che il beneficiario abbia un organigramma con attribuzioni di competenze specifiche con declaratoria specifica di ciascuna risorsa ivi prevista | CORDERO | apr-17 | -2 | -2 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--------------------|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| IRXX | 0 | Inserire la descrizione di ulteriori rischi... | 0 | 0 |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 4 | 4 | 16 | IC 2X.X | Inserire la descrizione dei controlli... | Si | Si | M | -1 | -2 | 3 | 2 | 6 |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 3 | 2 | 6 | | | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

3: VALUTAZIONE DELL'ESPOSIZIONE A RISCHI DI FRODE SPECIFICI - CERTIFICAZIONE E PAGAMENTI

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | | | |
|--------------------------------|--|--|---|--|--|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? (Autorità di gestione (AdG) / Organismi attuativi (OA)/ Autorità di certificazione (AdC) / Beneficiari (BF) / Soggetti terzi) | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? | L'AdG è esposta a questo rischio? | Se NO, fornire una giustificazione |
| CR1 | Processo di verifica di gestione incompleto/inadeguato | Le verifiche di gestione possono non dare un'adeguata garanzia per l'assenza di frode, a causa della mancanza di competenze o di risorse necessarie all'AdG. | Autorità di gestione | Interno | Y | |
| CR2 | Processo di certificazione della spesa incompleto/inadeguato | Le certificazioni di spesa possono non dare un'adeguata garanzia per l'assenza di frode, a causa della mancanza di competenze o di risorse necessarie all'AdG. | Autorità di certificazione | Esterno | Y | |
| CR3 | Conflitti di interesse all'interno dell'AdG | I membri dell'AdG possono avere conflitti di interesse che hanno un'influenza indebita sul approvazione dei pagamenti per alcuni beneficiari. | Autorità di gestione e beneficiari | Interno / Collusione | Y | |
| CR4 | Conflitti di interesse all'interno dell'AdC | La spesa può essere certificata da un'autorità di certificazione che ha una connessione al beneficiario. | Autorità di certificazione e beneficiari | Esterno | Y | |
| CRXX | | <i>Inserire la descrizione di ulteriori rischi...</i> | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| CR1 | Processo di verifica di gestione incompleto/i inadeguato | Le verifiche di gestione possono non dare un'adeguata garanzia per l'assenza di frode, a causa della mancanza di competenze o di risorse necessarie all'AdG. | Autorità di gestione | Interno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 3 | 9 | CC 1.1 | L'AdG ha una metodologia con la quale il numero e il tipo di beneficiari verificati è basata sulle migliori pratiche accettate, compresa l'analisi del livello di rischio di frode | NO | NO | | -1 | -1 | 2 | 2 | 4 |
| | | | CC 1.2 | Il personale che effettua verifiche di gestione è adeguatamente qualificato e preparato, con corsi di aggiornamento su sensibilizzazione alle frodi, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | M | | | | | |
| | | | CC 1.3 | Esiste una pista di controllo sufficiente a consentire la riconciliazione degli importi riepilogativi certificati alla Commissione con le singole registrazioni di spesa. | SI | SI | A | | | | | |
| | | | CC 1.4 | | | | | | | | | |
| | | | CC 1.5 | Esistono necessarie azioni preventive e correttive nel caso in cui errori sistemici vengono rilevati dal controllo | NO | NO | | | | | | |
| | | | CC 1.6 | Inserire la descrizione di ulteriori controlli... | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 2 | 4 | Esistono necessarie azioni preventive e correttive nel caso in cui errori sistemici vengono rilevati dal controllo | GAROFALO | 17-apr | -2 | -2 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| CR2 | Processo di certificazione della spesa incompleto/inadeguito | Le certificazioni di spesa possono non dare un'adeguata garanzia per l'assenza di frode, a causa della mancanza di competenze o di risorse necessarie all'AdG. | Autorità di certificazione | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--|--|--|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifichi regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 2 | 6 | CC 2.1 | L'AdC dispone di una procedura di verifica preventiva alla certificazione della spesa conformemente alle disposizioni regolamentari | Si | Si | A | -2 | -2 | 1 | 0 | 0 |
| | | | CC 2.2 | Il personale che effettua la certificazione della spesa è adeguatamente qualificato e preparato, con corsi di aggiornamento su sensibilizzazione alle frodi, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | Si | A | | | | | |
| | | | CC 2.3 | | | | | | | | | |
| | | | CC 2.4 | Esiste una chiara definizione, assegnazione e separazione delle funzioni tra e all'interno dell'autorità di gestione e gli organismi intermedi. Esistono procedure adeguate in atto presso l'autorità di gestione per monitorare l'efficace attuazione dei compiti delegati all'organismo intermedio/i | Si | Si | M | | | | | |
| | | | CC 2.X | <i>Inserire la descrizione di ulteriori controlli...</i> | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 1 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | 0 | -1 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|---|---|------------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| CR3 | Conflitti di interesse all'interno dell'AdG | I membri dell'AdG possono avere conflitti di interesse che hanno un'influenza indebita sul approvazione dei pagamenti per alcuni beneficiari. | Autorità di gestione e beneficiari | Interno / Collusione |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--|--|--|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifichi regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 1 | 3 | CC 3.1 | Il processo di pagamento ha diversi stadi separati di approvazione, nei quali è richiesta prova della validità delle spese | Si | SI | A | -3 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| | | | CC 3.2 | L' Amministrazione ha una policy sul conflitto di interesse secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | SI | A | | | | | |
| | | | CC 3.3 | L'Amministrazione realizza regolari ed adeguati corsi per tutto il personale sull'etica e l'integrità, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | SI | A | | | | | |
| | | | CC 3.4 | L'Amministrazione assicura che gli individui siano consapevoli delle conseguenze della partecipazione ad attività che possano mettere in discussione la loro integrità, con chiare descrizioni delle conseguenze associate a specifici reati, secondo le modalità previste dalla L. 190/2012 | Si | SI | A | | | | | |
| | | | CC 3.X | <i>Inserire la descrizione di ulteriori controlli...</i> | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 0 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | -1 | -1 | 1 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|---|--|--|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| CR4 | Conflitti di interesse all'interno dell'AdC | La spesa può essere certificata da un'autorità di certificazione che ha una connessione al beneficiario. | Autorità di certificazione e beneficiari | Esterno |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 1 | 3 | CC 4.1 | Il processo di pagamento ha diversi stadi separati di approvazione, nei quali è richiesta prova della validità delle spese | Si | Si | A | -3 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| | | | CC 4.2 | L'Amministrazione ha una policy sul conflitto di interesse secondo le modalità previste dalla L.190/2012. | Si | Si | A | | | | | |
| | | | CC 4.3 | L'Amministrazione realizza regolari ed adeguati corsi per tutto il personale sull'etica e l'integrità, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | Si | A | | | | | |
| | | | CC 4.4 | L'Amministrazione assicura che gli individui siano consapevoli delle conseguenze della partecipazione ad attività che possano mettere in discussione la loro integrità, con chiare descrizioni delle conseguenze associate a specifici reati, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | Si | A | | | | | |
| | | | CC 4.X | <i>Inserire la descrizione di ulteriori controlli...</i> | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 0 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | -1 | -1 | 1 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--------------------|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| CRXX | 0 | Inserire la descrizione di ulteriori rischi... | 0 | 0 |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | RISCHIO NETTO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 4 | 4 | 16 | CC X.1 | | Si | Si | M | -1 | -2 | 3 | 2 | 6 |
| | | | CC X.X | Inserire la descrizione di ulteriori controlli... | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 3 | 2 | 6 | | | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

4: VALUTAZIONE DELL'ESPOSIZIONE A RISCHI DI FRODE SPECIFICI - APPALTO PUBBLICO GESTITO DALL'AUTORITA' DI GESTIONE

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | | | | |
|-------------------------|---|--|--|--|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Descrizione del rischio dettagliata | Chi è coinvolto nel rischio? (Autorità di gestione (AdG) / Organismi attuativi (OA) / Autorità di certificazione (AdC) / Beneficiari (BF) / Soggetti terzi) | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? | L'AdG è esposta a questo rischio? | Se NO, fornire una giustificazione |
| PR1 | Evitare la necessaria procedura di gara | Un membro dello staff dell'AdG evita la procedura di gara necessaria per favorire un determinato richiedente sia per vincere che per mantenere un contratto tramite: - non organizzando una procedura di gara: - acquisti frazionati o - aggiudicazioni dirette ingiustificate o - proroga irregolare del contratto. | 1) Un membro dell'AdG può frazionare un acquisto in due o più ordini di acquisto o contratti, al fine di evitare di dover avviare una procedura di gara o il riesame da parte del più alto livello di gestione o 2) Un membro dell'AdG può falsificare la motivazione dell'aggiudicazione diretta con la stesura di capitolati molto specifici o 3) Un membro dell'AdG può aggiudicare appalti a soggetti terzi favoriti senza la procedura di gara richiesta o 4) Un membro dell'AdG può prorogare i contratti originali tramite una modifica contrattuale o una clausola al fine di evitare una nuova procedura di gara. | Autorità di gestione e soggetti terzi | Interno/Collusione | Y | |
| PR2 | Manipolazione del processo della procedura di gara | Un membro del personale di una AdG favorisce un offerente in una procedura di gara attraverso: - capitolati truccati o - dati della gara trapelati o - manipolazione delle offerte | 1) Un membro dell'AdG può adattare le richieste di offerte o proposte in modo che contengano specifiche tecniche per andare incontro alle qualifiche di un particolare offerente, o che solo un offerente possa soddisfare. Capitolati troppo ristretti possono essere usati per escludere altri offerenti qualificati o 2) Il personale preposto dal beneficiario alla valutazione del progetto o dell'offerta può far trapelare informazioni confidenziali al fine di aiutare l'offerente favorito a formulare una proposta tecnica o finanziaria superiore, come budget stimati, soluzioni preferite o i dettagli delle offerte in competizione o 3) Un membro dell'AdG può manipolare le offerte dopo averle ricevute per garantire che sia selezionato un appaltatore favorito. | Autorità di gestione e soggetti terzi | Interno/Collusione | Y | |
| PR3 | Conflitto di interesse non dichiarato o corruzioni o tangenti | Un membro del personale dell'AdG favorisce un richiedente/offertore perché: - si è verificato un conflitto di interesse non dichiarato - sono state pagate tangenti o bustarelle | 1) Un contratto può essere assegnato a un beneficiario in cui un membro del personale ha un interesse, finanziario o di altro. Allo stesso modo le organizzazioni possono non rivelare completamente tutti i conflitti di interesse al momento della richiesta di appalto o 2) I beneficiari che hanno presentato domanda per l'appalto possono offrire percentuali o tangenti ai beneficiari al fine di influenzare l'aggiudicazione dell'appalto. | Autorità di gestione e soggetti terzi | Collusione | Y | |
| PRX | | Inserire la descrizione di ulteriori rischi... | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|---|--|---------------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| PR1 | Evitare la necessaria procedura di gara | Un membro dello staff dell'AdG evita la procedura di gara necessaria per favorire un determinato richiedente sia per vincere che per mantenere un contratto tramite: - non organizzando una procedura di gara: - acquisti frazionati o - aggiudicazioni dirette ingiustificate o - proroga irregolare del contratto. | Autorità di gestione e soggetti terzi | Interno/Collusione |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 3 | 3 | 9 | Acquisti frazionati | | | | | -3 | -3 | 0 | 0 | 0 |
| | | | PC 1.1 | | | | | | | | | |
| | | | PC 1.2 | Audit interni/esterni esaminano anche a campione le procedure sugli appalti | Si | Si | M | | | | | |
| | | | PC 1.X | <i>Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo...</i> | | | | | | | | |
| | | | Aggiudicazioni dirette ingiustificate | | | | | | | | | |
| | | | PC 1.11 | | | | | | | | | |
| | | | PC 1.12 | Audit interni/esterni esaminano anche a campione le procedure sugli appalti | Si | Si | M | | | | | |
| | | | PC 1.13 | L'Amministrazione ha una policy sul conflitto di interesse secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | Si | M | | | | | |
| | | | PC 1.X | <i>Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo...</i> | | | | | | | | |
| | | | Proroga irregolare del contratto | | | | | | | | | |
| | | | PC 1.21 | | | | | | | | | |
| | | | PC 1.22 | L'Amministrazione ha una policy sul conflitto di interesse secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | Si | M | | | | | |
| | | | PC 1.23 | Audit interni/esterni esaminano anche a campione le procedure sugli appalti | Si | Si | M | | | | | |
| | | | PC 1.X | <i>Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo...</i> | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 0 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | -1 | -1 | 1 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--|---|---------------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| PR2 | Manipolazione del processo della procedura di gara | Un membro del personale di una AdG favorisce un offerente in una procedura di gara attraverso: - capitolati truccati o - dati della gara trapelati o - manipolazione delle offerte | Autorità di gestione e soggetti terzi | Interno/Collusione |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | | |
| 3 | 2 | 6 | Capitolati truccati | | | | | | | -1 | -2 | 2 | 0 | 0 |
| | | | PC 2.1 | | | | | | | | | | | |
| | | | PC 2.2 | Audit interni/esterni esaminano anche a campione le procedure sugli appalti | Si | Si | M | | | | | | | |
| | | | PC 2.X | <i>Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo...</i> | | | | | | | | | | |
| | | | Dati di gara trapelati | | | | | | | | | | | |
| | | | PC 2.11 | | | | | | | | | | | |
| | | | PC 2.12 | Esiste un alto livello di trasparenza nell'aggiudicazione dei contratti, come ad esempio la pubblicazione di tutte le informazioni che non siano pubblicamente sensibili | Si | Si | M | | | | | | | |
| | | | PC 2.13 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | Si | M | | | | | | | |
| | | | PC 2.X | <i>Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo...</i> | | | | | | | | | | |
| | | | Manipolazione delle offerte | | | | | | | | | | | |
| | | | PC 2.21 | Il processo di gara include un processo trasparente di apertura delle offerte, e disposizioni di sicurezza adeguate per le offerte chiuse | Si | Si | M | | | | | | | |
| | | | PC 2.22 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | Si | Si | M | | | | | | | |
| | | | PC 2.X | <i>Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo...</i> | | | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 2 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | 1 | -1 | -1 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|---|---|---------------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| PR3 | Conflitto di interesse non dichiarato o corruzioni o tangenti | Un membro del personale dell'AdG favorisce un richiedente/offerdente perché: - si è verificato un conflitto di interesse non dichiarato - sono state pagate tangenti o bustarelle | Autorità di gestione e soggetti terzi | Collusione |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | |
| 3 | 2 | 6 | Conflitto di interesse non dichiarato | | | | | | | | | | |
| | | | PC 3.1 | Il comitato di valutazione è composto da diversi componenti esperti che potrebbero ruotare, con un certo livello di casualità nella loro selezione per la partecipazione a ciascun comitato di valutazione | SI | SI | A | -2 | -2 | 1 | 0 | 0 | |
| | | | PC 3.2 | | | | | | | | | | |
| | | | PC 3.3 | L'Amministrazione ha una policy sul conflitto di interesse secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | | |
| | | | PC 3.4 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | | |
| | | | PC 3.5 | <i>Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo...</i> | | | | | | | | | |
| | | | Corruzione e tangenti | | | | | | | | | | |
| | | | PC 3.11 | L'AdG effettua controlli anche a campione, sulle procedure di gara a garanzia del rispetto della normativa vigente | NO | NO | | | | | | | |
| | | | PC 3.12 | | | | | | | | | | |
| | | | PC 3.13 | | | | | | | | | | |
| | | | PC 3.14 | L'Amministrazione attua e diffonde un meccanismo di whistle-blowing per il sospetto comportamento fraudolento, secondo le modalità previste dalla L.190/2012 | SI | SI | A | | | | | | |
| | | | PC 3.15 | <i>Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo...</i> | | | | | | | | | |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 1 | 0 | 0 | | | | -1 | -1 | 0 | -1 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| DESCRIZIONE DEL RISCHIO | | | | |
|-------------------------|--------------------|--|------------------------------|---|
| Rif. Rischio | Titolo del rischio | Descrizione del rischio | Chi è coinvolto nel rischio? | Il rischio è interno (nell'AdG), esterno, o il risultato di una collusione? |
| PRX | 0 | Inserire la descrizione di ulteriori rischi... | 0 | 0 |

| RISCHIO LORDO | | | CONTROLLI ESISTENTI | | | | | | | RISCHIO NETTO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Impatto del rischio (LORDO) | Probabilità del rischio (LORDO) | Punteggio del rischio totale (LORDO) | Rif. del controllo | Descrizione del controllo | Hai prova del funzionamento di questo controllo? | Verifici regolarmente questo controllo? | Quanto ti senti sicuro dell'efficacia di questo controllo? | Effetto dei controlli combinati sull'impatto del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Effetto dei controlli combinati sulla probabilità del rischio tenendo conto dei livelli di fiducia | Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) |
| 4 | 4 | 16 | PC X.1 PC X.X | Inserire la descrizione di un controllo aggiuntivo... | Si | Si | M | -1 | -2 | 3 | 2 | 6 |

| RISCHIO NETTO | | | PIANO DI AZIONE | | | | | TARGET DEL RISCHIO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Impatto del rischio (NETTO) | Probabilità del rischio (NETTO) | Punteggio del rischio totale (NETTO) | Nuovo controllo pianificato | Individuo responsabile | Termine per l'attuazione | Effetto dei controlli pianificati combinati sul nuovo impatto del rischio NETTO | Effetto dei controlli pianificati combinati sulla nuova probabilità del rischio NETTO | Impatto del rischio (TARGET) | Probabilità di rischio (TARGET) | Punteggio rischio totale (TARGET) |
| 3 | 2 | 6 | | | | -1 | -1 | 2 | 1 | 2 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |