

Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza

2023 -2025

PARTE III

Mappatura dei processi attivi nel Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

| STRUTTURA/E RESPONSABILE/I | PROCESSO | ESEMPLIFICAZIONE RISCHIO | INPUT | OUTPUT | DISCREZIONALITA' | RILEVANZA ESTERNA | VALORE ECONOMICO | IMPATTO ORGANIZZATIVO | IMPATTO ECONOMICO | NUMERO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI E PENALI A CARICO DEI DIPENDENTI | GRADO DI EFFICIENZA SULLA BASE DEL LIVELLO DI SODDISFACIMENTO UTENZA ESTERNA | TRASPARENZA PROCEDIMENTO E DATI PUBBLICATI | MISURE DI PREVENZIONE | GIUDIZIO SINTETICO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Servizio Amministrativo Legale | Accesso agli atti dei procedimenti di competenza della segreteria Generale da parte di privati cittadini e pubbliche amministrazioni ed estrazione di documenti per fini amministrativi | Procedimento disciplinato dalla Legge 241/90 e dal D.Lgs. 97/2016 soggetto al pagamento di diritti di segreteria | Parte | Trasmissione informazioni e/o atti richiesti | Basso | Alto | Basso | Medio | Basso | Basso | Alto | Basso | M01 M07 | Medio |
| Servizio Amministrativo Legale Servizio Impianti e Gestioni consortili Servizio Infrastrutture e Territorio | Acquisizione lavori forniture e servizi tramite il mercato elettronico | Il rischio si annida nel frazionamento artificioso dei contratti per avvalersi delle acquisizioni in economia con elusione del ricorso al mercato elettronico | D'ufficio | Affidamento Lavori Servizi Forniture | Medio | Alto | Alto | Alto | Basso | Basso | Alto | Basso | M01 M03 M07 | Alto |
| Servizio Amministrativo Legale Servizio Impianti e Gestioni consortili Servizio Infrastrutture e Territorio | Procedure di controllo delle autodichiarazioni (verifica possesso requisiti dichiarati da soggetti aggiudicatari di servizi o forniture) | Omesso controllo dei requisiti | D'ufficio | Verifica requisiti | Basso | Alto | Alto | Medio | Basso | Basso | Alto | Basso | M02 M07 | Alto |
| Servizio Amministrativo Legale Servizio Impianti e Gestioni consortili Servizio Infrastrutture e Territorio | Acquisizioni di beni e servizi di importo inferiore alla soglia comunitaria | Induzione ad indicare bisogni alterati per favorire determinati operatori economici o a diffondere informazioni riservate, ad alterare atti e valutazioni | D'ufficio | Affidamento Lavori Servizi Forniture | Alto | Alto | Alto | Medio | Basso | Basso | Alto | Medio | M01 M02 M03 M07 M08 | Alto |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------------------------------|-------|
| Servizio Ragioneria | Gestione Cassa economale | Procedimento di gestione delle somme di denaro necessarie agli acquisti di beni di modico valore | D'ufficio | Liquidazione modiche spese | Alto | Alto | Medio | Medio | Basso | Basso | Medio | Alto | M02 | Alto |
| Servizio Amministrativo Legale Servizio Impianti e Gestioni consortili Servizio Infrastrutture e Territorio | Acquisizioni di beni e servizi di importo superiore alla soglia comunitaria | Violazione delle norme in materia di gare pubbliche, accordi collusivi tra imprese partecipanti ad una gara volti a manipolarne gli esiti utilizzando il meccanismo del subappalto per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti, uso distorto del criterio dell'OEPV | D'ufficio | Affidamento Lavori Servizi Forniture | Medio | Alto | Alto | Alto | Basso | Basso | Alto | Basso | M01 M02 M03 M07 M08 | Alto |
| Direzione Generale Servizio Amministrativo Legale Servizio Impianti e Gestioni consortili Servizio Infrastrutture e Territorio | Procedure selettive per assunzione di personale | Reclutamento di personale attraverso il rispetto della procedura ad evidenza pubblica. Il rischio si annida nella precostituzione di prove ad hoc e nella nomina di commissari compiacenti | D'ufficio | Assunzione personale | Alto | Alto | Alto | Medio | Basso | Basso | Medio | Basso | M01 M02 M03 M06 | Alto |
| Direzione Generale Servizio Amministrativo Legale Servizio Infrastrutture e Territorio | Istruttoria per assegnazioni lotti, aree e capannoni (vendita, locazioni, comodati e concessioni) | Istruttoria svolta in violazione della normativa di settore al fine di agevolare determinati soggetti | Parte D'ufficio | Assegnazione Immobiliare | Basso | Alto | Alto | Basso | Basso | Basso | Medio | Medio | M01 M02 M03 M06 | Medio |
| Direzione Generale Servizio Amministrativo Legale Servizio Impianti e Gestioni consortili Servizio Infrastrutture e Territorio | Procedimenti disciplinari | Verifica della violazione della disciplina di settore, del Codice di Comportamento dell'Ente e conseguente irrogazione della sanzione | D'ufficio | Erogazione sanzione | Medio | Basso | Basso | Alto | Basso | Medio | Basso | Basso | M02 M03 | Medio |
| Servizio Ragioneria | Tenuta della Contabilità | Programmazione alterata, sottostima e/o sovrastima delle risorse economiche finanziarie necessarie per la erogazione di servizi, mancata correlazione con eventuali contributi finanziari | D'ufficio | Predisposizione bilancio economico finanziario | Basso | Medio | Alto | Alto | Basso | Basso | Basso | Basso | M02 M03 | Medio |
| Servizio Ragioneria | Fatturazione attiva e passiva | Omesse e/o non veritiere registrazioni contabili / sovrappagamenti / ordinativi di pagamento senza verifica della prestazione eseguita | D'ufficio Parte | Corretta fatturazione | Medio | Alta | Alto | Medio | Basso | Basso | Alto | Alto | M03 M03 | Alto |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------|------|-------|------|-------|-------|-------|-------|-------|--------------------------|--------------|
| Servizio Amministrativo Legale Servizio Ragioneria | Attività preliminare di recupero credito | Il rischio si annida nel ritardo e nell'erroneo calcolo del quantum | D'ufficio | Incasso somme dovute all'Ente | Alto | Bassa | Alto | Basso | Basso | Basso | Basso | Basso | M02 M03 | Medio |
| Servizio Impianti e Gestioni consortili | Procedimenti connessi alla gestione dell'Impianto di trattamento RSU | Il rischio si annida nel mancato rispetto della normativa di settore in relazione a ciascun sub- procedimento | D'ufficio | Corrette pratiche di gestione | Alto | Alto | Alto | Alto | Basso | Alto | Alto | Alto | M01 M02 M06 M08 | Alto |
| Servizio Impianti e Gestioni consortili | Procedimenti connessi alla gestione dell'Impianto di depurazione consortile | Il rischio si annida nel mancato rispetto della normativa di settore in relazione a ciascun sub- procedimento | D'ufficio | Corrette pratiche di gestione | Alto | Alto | Alto | Alto | Basso | Alto | Alto | Alto | M01 M02 M06 M08 | Alto |
| Direzione Generale Servizio Amministrativo Legale Servizio Impianti e Gestioni consortili Servizio Infrastrutture e Territorio | Collaborazione con gli altri Servizi per la predisposizione ed aggiornamento dei Regolamenti consortili | Il rischio si annida in una gestione slegata e non organica delle pratiche di aggiornamento dei Regolamenti dell'Ente, determinando l'inapplicabilità e/o la bassa efficacia delle norme consortili | D'ufficio | Aggiornamento Regolamenti consortili | Alto | Alto | Alto | Alto | Basso | Basso | Alto | Alto | M01 M02 M03 | Alto |