

ANALISI FLUSSI E PROCESSI DEL SETTORE RISORSE E SERVIZI AI COMUNI - PROVVEDITORATO - ECONOMATO

Funzioni (desunte dal funzionigramma)	Procedimenti/Processi soggetti a rischio di corruzione individuati dal Dirigente, di cui all'art. 1, comma 16 della Legge 6.11.2012 n. 190 ed altre ulteriori attività autonomamente rilevate (art. 6, comma 2 lettera c del Piano)	Fasi del processo/procedimento/attività	Riferimenti normativi (legislativi e regolamentari)	Tempi di conclusione del processo/procedimento/attività	Soggetti coinvolti	Tipologia di rischio rilevato	Valutazione del rischio	Misure di contrasto in essere rilevate nel 2019	Misure attuate da mantenere per gli anni 2020-2021-2022	Responsabile dell'attuazione della misura di contrasto al rischio rilevato	Tempi di attuazione degli interventi di contrasto
Acquisti economici	ACQUISIZIONE BENI MOBILI, SERVIZI E FORNITURE DI MODICO VALORE RIENTRANTI NELLE TIPOLOGIE DI BENI ECONOMICI	Valutazione oggetto del contratto; valutazione della modalità di scelta del contraente; adozione del provvedimento di indicazione della procedura di gara che comprende capitolato e la scelta dei criteri di selezione e modalità d'attribuzione dei punteggi; partecipazione alla Commissione di gara	L. 488/1999; L. 266/2005; L. 296/2006; D.LGS. 81/2008; D.L. 95/2012; D.Lgs. 18.4.2016 n. 50 smi; delibere e linee guida Anas, in particolare Linee guida n. 4 affidamenti infra soglie comunitarie; circolari e regolamenti interni.	30 gg	Dirigente Settore; responsabile servizio economato; operatori economici	Collusione con imprese ed operatori economici; Previsione di requisiti d'accesso "personalizzati", ristrettivi e/o troppo ampi e generalizzati; Uso distorto dell'offerta economicamente più vantaggiosa al fine di favorire un operatore economico; Abuso della procedura negoziata e affidamento diretto; Falsa rappresentazione delle situazioni di necessità ed urgenza	3	Scegliere requisiti di ammissione minimi (previsti dalla normativa di settore) per favorire la massima partecipazione; prediligere criteri selettivi oggettivi e misurabili; limitare solo nei casi previsti dalla legge il ricorso alla procedura negoziata/affidamento diretto; utilizzo migliori offerte procedura MEPA - CONSIP; utilizzo convenzioni CONSIP; rotazione fornitori	Pre-determinazione puntuale dei requisiti e/o delle condizioni d'accesso.	Dirigente di Settore	Le misure di contrasto individuate nel 2014 sono confermate e mantenute in esercizio
	GESTIONE MAGAZZINO ECONOMALE	Tenuta dell'inventario del magazzino economale	Codice Civile; RD 2440/1923; RD 827/1924; Regolamento di contabilità dell'ente; D.Lgs. 267/2000	220 gg	Dirigente Settore; responsabile servizio economato; dipendenti del Settore; dipendenti dell'ente; amministratori	Occludere o sottrarre beni; ricevere proventi da esterni per alienazione a terzi	1	Utilizzo procedure informatiche per gestione magazzino	Verifica annuale; rotazione del personale; verifica a campione della regolarità e congruità buoni prelievo materiale con magazzino	Dirigente di Settore	Le misure di contrasto individuate nel 2014 sono confermate e mantenute in esercizio
	GESTIONE CASSA ECONOMALE	Gestione acquisti con cassa economale; rimborsi dipendenti ed amministratori dell'ente	Regolamento di contabilità dell'ente; D.Lgs. 267/2000	200 gg	Dirigente Settore; Responsabile servizio economato; cassiere; amministratori e dipendenti dell'ente	Falsa rappresentazione di situazioni di necessità ed urgenza; Falsa rappresentazione delle condizioni di negoziazione; Artata modifica della contabilità	1	Rendiconti trimestrali di cassa; verifica periodica da parte del Collegio dei Revisori	Controllo a campione con verbale/griglia per la trattazione del procedimento/processo con evidenziazione elementi di riscontro.	Dirigente di Settore	Le misure di contrasto individuate nel 2014 sono confermate e mantenute in esercizio
	GESTIONE CONTRATTI DI APPALTO	Controllo esecuzione contratto, verifica correttezza degli importi fatturati - acquisizione dei DURC - liquidazione	D.LGS. 50/2016; D.LGS. 81/2008;-Regolamento di contabilità	30 gg	Dirigente Settore; Responsabile servizio economato; personale del servizio economato e provveditorato	forniture e dei servizi	3	Verifica requisiti soggettivi e tecnici degli operatori economici	Controllo a campione delle procedure di liquidazioni con evidenziazione elementi di riscontro.	Dirigente di Settore	Le misure di contrasto individuate nel 2014 sono confermate e mantenute in esercizio