

AFC LODI SRL / PTPCT 2020 - 2022

LEGENDA AREA = PROCESSO = RISCHIO / IPOTESI DI COMMISSIONE =

PROBABILITA' = IMPATTO = INDICE SINTETICO =

min 1 - max 5 min 1 - max 5 min 1 - max 25

basso <= 4
medio > 4; < 9
alto >= 9

LIVELLO RISCHIO

(I) processi finalizzati all'acquisizione e alla progressione del personale

programmazione
mancata programmazione annuale del fabbisogno fabbisogno inesistente ma formalmente evidenziato a favore di determinati soggetti
previsione di utilizzo di procedure semplificate o malamente orientate rispetto a quanto richiesto da normativa e regolamenti
 eccessivo ricorso a somministrazione lavoro o collaboratori esterni con individuazione diretta del personale (in luogo di selezioni pubbliche)
 progettazione dell'avviso di selezione
 anticipazione a terzi di informazioni di future selezioni
 previsioni negli avvisi di selezione (requisiti, criteri di valutazione) volte ad escludere o a favorire determinati concorrenti
 selezione del personale
 nomina di una commissione compiacente o in conflitto di interessi
 valutazioni delle prove di selezione orientata a favore di determinati soggetti
 occultamento di mancanze (es possesso di requisiti) in capo all'aggiudicatario della procedura
 gestione del personale
 accordi volti a far risultare presenti dipendenti assenti
 autorizzazioni di missioni e trasferte non riconducibili a finalità aziendali
 rimborso di spese di missione in effetti non rimborsabili
 svolgimento di attività extra istituzionali da parte di dipendenti in conflitto e / o non autorizzate

1	4	4	basso
1	4	4	basso
2	3	6	medio
1	1	1	basso
2	5	10	alto
2	5	10	alto
1	5	5	medio
1	5	5	medio
1	5	5	medio
1	2	2	basso
1	2	2	basso
2	2	4	basso

(II) processi finalizzati all'affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all'affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblico disciplinato dal d.lgs. n. 50 del 2016

programmazione
mancata programmazione annuale degli appalti ed acquisti
 programmazione volta ad avvantaggiare specifici fornitori
 progettazione della gara
 anticipazione di informazioni di future gare a terzi
 previsioni negli atti di gara (requisiti, criteri di valutazione) volte ad escludere o a favorire determinati concorrenti
 selezione dell'appaltatore
 nomina di una commissione compiacente o in conflitto di interessi
 applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione
 ricorso eccessivo ad affidamenti ed inviti diretti senza applicazione del principio di rotazione
 verifiche - aggiudicazione - stipula del contratto
 alterazione delle verifiche dei requisiti
 esecuzione e rendicontazione del contratto
mancata o insufficiente verifica di coerenza delle prestazioni previste dal contratto
mancata irrogazione di sanzioni / penali ad appaltatori

1	5	5	medio
1	5	5	medio
1	2	2	basso
3	3	9	alto
1	5	5	medio
1	5	5	medio
3	3	9	alto
1	5	5	medio
2	3	6	medio
2	3	6	medio

(III) processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

(IV) processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

indebiti benefici a favore di alcuni soggetti
 sovvenzioni, contributi, erogazioni, sponsorizzazioni a terzi solo a beneficio di determinati soggetti
 ricezione di omaggi da parte di dipendenti al di fuori delle regole del Codice Etico

1	3	3	basso
3	2	6	medio

(V) gestione delle entrate

mancata emissione dello scontrino
indebita appropriazione di denaro dalla gestione di cassa

3	2	6	medio
2	5	10	medio

(VI) gestione delle spese

programmazione di tesoreria
mancata programmazione di tesoreria a breve (scadenziario pagamenti)
 materiale effettuazione dei pagamenti
mancato rispetto di coerenti sequenze temporali nei pagamenti a fornitori
 pagamento effettuato in misura superiore a quanto dovuto

1	2	2	basso
2	2	4	basso
1	4	4	medio

(VII) gestione del patrimonio

gestione mezzi e beni aziendali
 utilizzo automezzi, carburanti, cellulari aziendali per finalità personali
 utilizzo hardware e software per finalità personali, con rischi di funzionalità o congestione della rete
 acquisti di beni apparentemente con finalità aziendali, ma in effetti a fini personali di chi dispone l'acquisto

2	2	4	basso
1	2	2	basso
1	3	3	medio

(VIII) controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

(IX) incarichi e nomine

programmazione delle consulenze
mancata programmazione annuale (a favore di determinati soggetti)
 selezione del consulente
mancata rotazione dei consulenti
 verifica delle prestazioni del consulente
mancata rendicontazione da parte del consulente e / o mancata verifica dell'attività svolta
 nomina di amministratori e sindaci / revisori incompatibili o inconferibili
 insussistenza di verifica della cause di incompatibilità / inconferibilità

1	3	3	medio
3	3	9	alto
1	4	4	basso
1	3	3	basso

(X) affari legali e contenzioso

si veda sopra sub "incarichi e nomine"

(XI) area delle relazioni esterne

(XII) aree in cui vengono gestiti i rapporti fra amministratori / dipendenti pubblici e soggetti privati
 accadimenti specifici nei singoli servizi
 elargizione di farmaci senza ricetta in cambio di favori (ricetta non ripetibile)

2	3	6	medio

TITOLARI DEL PROCESSO

Assemblea - Amministratore Unico - Direttore Generale (* vedi nota in calce)
 Amministratore Unico - Direttore Generale - Responsabile Personale
 Amministratore Unico - Direttore Generale - Responsabile Personale
 Amministratore Unico - Direttore Generale - Responsabile Personale
 Amministratore Unico - Direttore Generale - eventuali consulenti esterni
 Amministratore Unico
 Commissione
 Direttore Generale - Responsabile Personale
 Dipendenti - Direttori di farmacia - Responsabile Personale
 Amministratori e dipendenti - Responsabile Personale
 Amministratori e dipendenti - Responsabile Personale
 tutti i dipendenti

Amministratore Unico - Direttore Generale
 Amministratore Unico - Direttore Generale
 Amministratore Unico - Direttore Generale
 Amministratore Unico - Direttore Generale - eventuali consulenti esterni
 Amministratore Unico
 Commissione
 Amministratore Unico - Direttore Generale
 RUP
 DEC
 DEC

Amministratore Unico
 Dipendenti

Farmacisti
 Direttori di farmacia - Responsabile Amministrativo

Amministratore Unico / Direttore Generale
 Amministratore Unico / Direttore Generale
 Amministratore Unico / Direttore Generale

tutti i dipendenti
 tutti i dipendenti
 Amministratore Unico - Direttore Generale

Amministratore Unico - Direttore Generale
 Amministratore Unico - Direttore Generale - Responsabile Personale
 Amministratore Unico - Direttore Generale - Responsabile Personale
 RPCT

Direttori di farmacia - farmacisti

(*) Direttore Generale o organo equivalente: nel testo "Direttore Generale"

PRINCIPALE PROTOCOLLO DI PREVENZIONE

Verifiche incrociate tra più organi (in sede di budget)
 Verifiche incrociate tra più organi (in sede di approvazione dell'avviso pubblico)
 Ricorso a selezioni pubbliche - Rotazione della società di lavoro interinale dell'attività svolta
 Obbligo di attenersi a principi di correttezza e segretezza
 Obbligo di partecipazione al processo decisionale da parte di più soggetti
 Obbligo di autodichiarazioni in sede di insediamento
 Obbligo di attenersi a principi di correttezza e segretezza
 Obbligo di seguire le procedure previste dall'avviso pubblico o dalla legge (partecipazione di più soggetti)
 Supporto tecnologico / Controlli incrociati ed a campione senza preavviso
 Esplicitazioni ed analisi nel merito delle destinazioni e delle motivazioni
 Esplicitazioni ed analisi nel merito delle destinazioni e delle motivazioni
 Verifiche da parte del RPCT come da Piano

Obbligo di programmazione degli acquisti (servizi, forniture, lavori)
 Obbligo di rotazione, di non frazionamento artificioso dell'appalto, di non eccessiva aggregazione
 Obbligo di attenersi a principi di correttezza e segretezza
 Obbligo di partecipazione al processo decisionale da parte di più soggetti
 Obbligo di autodichiarazioni in sede di insediamento (anche del RUP)
 Obbligo di dettagliata motivazione nei verbali
 Obbligo di rotazione, salvo motivate eccezioni (es art 63 DLgs 50 / 2016)
 Verbalizzazione delle verifiche / coerenza con il regolamento acquisti e Linee Guida ANAC
 Obbligo di documento contrattuale a monte / Sistematica acquisizione dei visti tecnici / contrattuali formalizzati
 Obbligo di documento contrattuale a monte / Sistematica acquisizione dei visti tecnici / contrattuali formalizzati

Obbligo di attenersi al rispetto del Codice di Comportamento

Sistema informativo entrata - uscita merce
 Segregazione organizzativa / di personale tra effettuazione e verifica pagamenti (Revisore)

Obbligo di elaborazione del preventivo di tesoreria / verifica da parte di più soggetti
 Obbligo di rispetto del preventivo di tesoreria, salvo dimostrate eccezioni
 Segregazione organizzativa / di personale tra effettuazione e verifica pagamenti (centralizzazione acquisti)

Obbligo di attenersi a principi di correttezza / Controlli a campione / Statistiche di utilizzo
 Obbligo di attenersi a principi di correttezza / Controlli a campione / Statistiche di utilizzo
 Obbligo di attenersi a principi di correttezza / Controlli a campione / Statistiche di utilizzo (Revisore - Controllo esterno mazzeoni)

Obbligo di elaborazione di un programma delle consulenze

Obbligo di rotazione, salvo motivate eccezioni (es art 63 DLgs 50 / 2016)

Obbligo di documento contrattuale a monte / Sistematica acquisizione dei visti tecnici / contrattuali formalizzati

Obbligo di autodichiarazione

formazione mirata - controlli a sorpresa su amministratori