

ALLEGATO A – REGISTRO DEI RISCHI – ISTITUT LADIN MICURÀ DE RÜ – TRIENNIO 2026–2028

| Macroarea (livello 2) | Processo / Area di rischio | Riferimento nel PIAO | N. | Attività | Evento rischio / Tipologia di rischio | Presidi e Interventi già attuati | Interventi da realizzare 2026 | Interventi da realizzare 2027 | Interventi da realizzare 2028 | Responsabile attuazione |
|-----------------------|--|---|----|--|--|--|--|---|---|-------------------------|
| A | Acquisizione e progressione del personale | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea A) | 1 | Assunzione del personale | Presunzione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idone a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire, allo scopo di reclutare candidati particolari; irregolare composizione della | Le assunzioni sono richieste alla Provincia di Bolzano la quale le gestisce secondo i principi normativi adottati dalla stessa Provincia. | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| A | Acquisizione e progressione del personale | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea A) | 2 | Rapporti di impiego del personale | Progressione economica e di carriera accordate (illegittimamente allo scopo di agevolare particolari dipendenti. Per l'autorizzazione allo svolgimento di incarichi extra-istituzionali ai dipendenti. Esercizio di pressioni da parte dell'interessato o di coloro che lo vuole incaricare. | La progressione economica o di carriera viene determinata per legge seguendo le indicazioni del CCNL dei dipendenti pubblici della Provincia di Bolzano. Quest'ultima la sola | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| A | Acquisizione e progressione del personale | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea A) | 3 | Conferimento di incarichi di collaborazione | discrezionalità nell'affidamento dell'incarico | Per i collaboratori e/o il personale dipendente direttamente assunti dall'Istituto si applicheranno le regole della Provincia di Bolzano. Le collaborazioni o conferimento di | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| A | Acquisizione e progressione del personale | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea A) | 4 | Gestione operativa del personale | Possibili frazionamenti nella allocazione del personale, non del tutto né immediatamente controllabili dai dirigenti. Orari differenziati e flessibilità | Controlli sistematici delle presenze, delle ore lavorate, dei permessi e delle ferie concesse. Valutazioni sulla flessibilità di orario, da inviare alla Provincia di Bolzano | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| B | Contratti Pubblici | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea B) | 1 | Affidamenti diretti | Aggravamento delle regole di affidamento con utilizzo improprio di procedure per agevolare particolari soggetti e per non indire gare pubbliche. Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla norma | Controllo delle procedure di affidamento nonché controllo delle forniture di beni e servizi con affidamento diretto. Richiesta di più preventivi per affidare le suddette | Pubblicazione delle forniture necessarie all'Istituto e possibilità di essere contattati per poter ricevere proposte e offerte per la fornitura o per la prestazione da soggetti | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| B | Contratti Pubblici | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea B) | 2 | Bando di gara | Definizione delle regole e dei requisiti tecnici e/o economici a fine di favorire particolari soggetti. Commissione aggiudicatrice che assegna i punteggi in maniera diversa dal disciplinare di gara. Abuso del provvedimento di revoca del Bando a vantaggio di un risultato di gara diverso da quello atteso | Procedure definite e trasparenti delle regole e requisiti dei bandi di gara e nella nomina della Commissione esaminatrice. Diffusione dei dati inerenti le gare, | Verifica presso la Provincia di Bolzano di nuove misure attuative- | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| C | Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari PRIVI di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea C) | 1 | Rilascio di certificazioni e attestazioni | NON RILEVANTE | | | | | Direttore |
| D | Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari CON effetto economico diretto ed immediato per il destinatario | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea D) | 1 | Erogazione contributi e sovvenzioni | NON RILEVANTE | | | | | Direttore |
| E | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea E) | 1 | Incasti | Gestione impropria del denaro pubblico | Controllo sistematico degli incassi per ogni attività svolta dall'Istituto che prevede un introito. Controllo delle attività dei dipendenti e controllo sulla regolarità della | Qualora fosse possibile, rotazione del personale nel processo o in alcune delle fasi del processo stesso. Confronto e comunicazione dei dati con la Provincia, in occasione del | Qualora fosse possibile, rotazione del personale nel processo o in alcune delle fasi del processo stesso. Confronto e comunicazione dei dati con la Provincia, in occasione del | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| E | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea E) | 2 | Pagamenti | Gestione impropria del denaro pubblico - mancato rispetto delle scadenze per favorire alcuni soggetti rispetto ad altri - erogazione di fondi senza la verifica dei requisiti. Effettuazione di pagamenti non dovuti e/o per prestazioni/forniture non ricevute o parzialmente ricevute | Controllo dei documenti passivi e verifica documentale delle prestazioni e delle forniture. Controllo della tesoreria. Controllo da parte del revisore sulle scritture | Qualora possibile, rotazione del personale nel processo o in alcune delle fasi del processo stesso. Segregazione delle funzioni di controllo. Confronto e | Qualora possibile, rotazione del personale nel processo o in alcune delle fasi del processo stesso. Segregazione delle funzioni di controllo. Confronto e | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| E | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea E) | 3 | Gestione e recupero crediti | Gestione impropria del denaro pubblico. Mancato recupero del credito al fine di favorire un terzo. Gestione dilazionata del tempo, con conseguente malfunzionamento dell'Ente (mancanza di risorse economiche) | Definizione di un protocollo con tempistiche di sollecito dei crediti prestatibili. Attività di gestione e recupero crediti definiti dal protocollo aziendale, valide per | Confronto con la Provincia di Bolzano per attivare una procedura simile | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| F | Incarichi e nomine | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea F) | 1 | Incarichi e nomine | Inosservanza delle regole di trasparenza ed imparzialità nella selezione dei soggetti. Discrezionalità della scelta a fine di favorire specifici soggetti. Inosservanza delle regole della valutazioni comparative per favorire/danneggiare dei soggetti | Inosservanza delle regole di trasparenza di comunicazione Pubblicazione dei curricula dei | pubblicazione preventiva su "Amministrazione trasparente" della necessità di affidare un incarico o assegnare una specifica nomina, al fine di poter ricevere proposte | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Interventi solo se necessari rispetto alle raccomandazioni ANAC | Direttore |
| G | Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea G) | 1 | Controlli, verifiche e sanzioni | | | | | | |
| H | Affari legali e contenzioso | Par. 5.3.3 – Mappatura dei processi (Macroarea H) | 1 | Composizione delle liti e delle controversie | | | | | | |