

COMUNE DI CATTOLICA

PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

2106/2018

Allegato A: PROCESSI, RISCHI, VALUTAZIONE

Tabella n. 1: Mappatura delle Aree di rischio e dei Processi

Sono di seguito indicate:

- le aree di rischio individuate dal Piano Nazionale Anticorruzione (allegato 2), comuni a tutte le pubbliche amministrazioni;
- i principali processi associati alle aree di rischio, individuati dal PNA (allegato 2) in quanto comuni a tutte le amministrazioni;

AREE DI RISCHIO	PROCESSI	Indicare se il processo è applicabile (Si/No)	In caso di non applicabilità indicarne le motivazioni	Dipartimenti/ Uffici /Servizi interessati al processo
Area: acquisizione e progressione del personale	1. Reclutamento	SI		Settore 4 -Ufficio personale
	2. Progressioni di carriera	SI		Settore 4 -Ufficio personale
	3. Conferimento di incarichi di collaborazione	SI		Tutti i settori
Area: affidamento di lavori, servizi e forniture	1. Definizione dell'oggetto dell'affidamento	SI		Tutti i settori

	2. . Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	SI		Tutti i settori
	3. Requisiti di qualificazione	SI		Tutti i settori
	4. Requisiti di aggiudicazione	SI		Tutti i settori
	5. Valutazione delle offerte	SI		Tutti i settori
	6. Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	SI		Tutti i settori
	7. Procedure negoziate	SI		Tutti i settori
	8. Affidamenti diretti	SI		Tutti i settori
	9. Revoca del bando	SI		Tutti i settori
	10. Redazione del cronoprogramma	SI		Settore 2 e 3
	11. Varianti in corso di esecuzione del contratto	SI		Settore 2
	12. Subappalto	SI		Settori 2 e 3

	13. Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	SI		Tutti i settori
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1. Rilascio di concessioni, autorizzazioni e atti simili nonché attività di controllo successivo di segnalazioni certificate o denunce di inizio attività	SI		Tutti i settori
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto o indiretto ed immediato per il destinatario	1. Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e ausili finanziari	SI		Settore 2,3,4
	2. Attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere	SI		Settori 2,3 e 4

Tabella n. 2: Identificazione dei Rischi specifici associati a ciascun Processo

Per ciascun processo sono stati individuati i potenziali “rischi specifici” integrando l’elencazione compresa nell’allegato 3 del PNA con quelli ritenuti rilevanti nella singola Amministrazione

AREE DI RISCHIO	PROCESSI	Dipartimenti/ Uffici /Servizi interessati al processo	RISCHI SPECIFICI
------------------------	-----------------	--	-------------------------

Area: acquisizione e del personale	1. Reclutamento	Settore 4-Ufficio personale	<p>a) previsione di requisiti di accesso “personalizzati” ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire, allo scopo di reclutare candidati particolari;</p> <p>b) abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;</p> <p>c) irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;</p>
	2. Progressioni di carriera	Settore 4 -Ufficio personale	Progressioni economiche e di carriera senza alcuna valutazione e comparazione di fattori di merito associati ad una soglia di accesso
	3. Conferimento di incarichi di collaborazione	Tutti i settori	a) motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali, allo scopo di agevolare soggetti particolari.
Area: affidamento di lavori, servizi e forniture	1 Definizione dell’oggetto dell’affidamento	Tutti i settori	a) inadeguata programmazione e/o progettazione dei lavori, delle forniture e dei servizi
	2.. Individuazione dello strumento/istituto per l’affidamento	Tutti i settori	a) elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l’improprio utilizzo del modello procedurale dell’affidamento mediante concessione o di altre forme di affidamento diretto, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto

			<p>b) frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite per l'uso della procedura negoziata o delle procedure in economia</p> <p>c) acquisto di beni e servizi senza ricorrere al mercato elettronico,</p>
	3. Requisiti di qualificazione	Tutti i settori	<p>a) restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche all'interno del progetto/capitolato</p> <p>b) favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità</p>
	4. Requisiti di aggiudicazione	Tutti i settori	a) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa.
	5. Valutazione delle offerte	Tutti i settori	a) mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta.
	6. Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Tutti i settori	a) mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.
	7. Procedure negoziate	Tutti i settori	a) utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge.
	8. Affidamenti diretti	Tutti i settori	a) abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.

			b) mancata rotazione delle ditte da invitare alle gare ufficiose
	9. Revoca del bando	Tutti i settori	a) adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.
	10. Redazione del cronoprogramma	Settore 2 e 3	a) pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.
11. Varianti in corso di esecuzione del contratto	Settore 2	a) ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.	

	12. Subappalto	Settore 2 e 3	<p>a) mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.</p> <p>b) accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;</p>
	13 Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Tutti i settori	a) condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario.
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1. Rilascio di concessioni, autorizzazioni e atti similari nonché attività di controllo successivo di segnalazioni certificate o denunce di inizio attività) e permessi di costruire	Tutti i settori	Abuso nell'adozione di provvedimenti di tipo autorizzatorio e/o concessorio al fine di agevolare particolari soggetti e creazione di "corsie preferenziali" nella trattazione delle relative pratiche.
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato o indiretto per il destinatario	1. Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e ausili finanziari	Settori 2,3 e 4	<p>a) riconoscimento indebito di contributo o altro vantaggio a soggetti non in possesso dei requisiti prescritti;</p> <p>b) uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a prestazioni pubbliche;</p>

	2. Attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere	Settori 2, 3 e 4	a) riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di rette al fine di agevolare determinati soggetti; b) altre irregolarità poste in essere , al fine di agevolare determinati soggetti
--	---	------------------	--

Tabella n. 3: Pesatura dei Rischi specifici

Ogni "rischio" è stato pesato sulla base dei criteri di seguito riportati di probabilità e impatto, mutuati dal Piano Nazionale (allegato 5). La probabilità indica la frequenza di accadimento degli specifici rischi, mentre l'impatto indica il danno che il verificarsi dell'evento rischioso può causare all'amministrazione.

c) **PROBABILITA'**

Domanda 1: Discrezionalità

Il processo è discrezionale?	
No, è del tutto vincolato	1
E' parzialmente vincolato dalla legge e da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari)	2
E' parzialmente vincolato solo dalla legge	3
E' parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari)	4
E' altamente discrezionale	5

Domanda 2: Rilevanza esterna

Il processo produce effetti diretti all'esterno dell'amministrazione di riferimento?	
No, ha come destinatario finale un ufficio interno	2
Sì, il risultato del processo è rivolto direttamente ad utenti esterni alla p.a. di riferimento	5

Domanda 3: Complessità del processo

Si tratta di un processo complesso che comporta il coinvolgimento di più amministrazioni (esclusi i controlli) in fasi successive per il conseguimento del risultato?	
No, il processo coinvolge una sola p.a	1
Sì, il processo coinvolge più di 3 amministrazioni	3
Sì, il processo coinvolge più di 5 amministrazioni	5

Domanda 4: Valore economico

Qual è l'impatto economico del processo?	
Ha rilevanza esclusivamente interna	1
Comporta l'attribuzione di vantaggi a soggetti esterni, ma di non particolare rilievo economico (es.: concessione di borsa di studio per studenti)	3
Comporta l'attribuzione di considerevoli vantaggi a soggetti esterni (es.: affidamento di appalto)	5

Domanda 5: Frazionabilità del processo

Il risultato finale del processo può essere raggiunto anche effettuando una pluralità di operazioni di entità economica ridotta che, considerate complessivamente, alla fine assicurano lo stesso risultato (es.: pluralità di affidamenti ridotti)?	
No	1
Si	5

Domanda 6: Controlli

Anche sulla base dell'esperienza pregressa, il tipo di controllo applicato sul processo è adeguato a neutralizzare il rischio?	
Sì, costituisce un efficace strumento di neutralizzazione	1
Sì, è molto efficace	2
Sì, per una percentuale approssimativa del 50%	3
Sì, ma in minima parte	4
No, il rischio rimane indifferente	5

ci) **IMPATTO**

Domanda 7: Impatto organizzativo

Rispetto al totale del personale impiegato nel singolo servizio (unità organizzativa semplice) competente a svolgere il processo (o la fase di processo di competenza della p.a.) nell'ambito della singola p.a., quale percentuale di personale è impiegata nel processo? <i>(se il processo coinvolge l'attività di più servizi nell'ambito della stessa p.a. occorre riferire la percentuale al personale impiegato nei servizi coinvolti)</i>	
Fino a circa il 20%	1
Fino a circa il 40%	2
Fino a circa il 60%	3
Fino a circa il 80%	4
Fino a circa il 100%	5

Domanda 8: Impatto economico

Nel corso degli ultimi 5 anni sono state pronunciate sentenze della Corte dei conti a carico di dipendenti (dirigenti e dipendenti) della p.a. di riferimento o sono state pronunciate sentenze di risarcimento del danno nei confronti della p.a. di riferimento per la medesima tipologia di evento o di tipologie analoghe?	
No	1
Si	5

Domanda 9: Impatto reputazionale

Nel corso degli ultimi 5 anni sono stati pubblicati su giornali o riviste articoli aventi ad oggetto il medesimo evento o eventi analoghi?	
No	0
Non ne abbiamo memoria	1
Sì, sulla stampa locale	2
Sì, sulla stampa nazionale	3
Sì, sulla stampa locale e nazionale	4
Sì, sulla stampa locale, nazionale e internazionale	5

Domanda 10: Impatto organizzativo, economico e sull'immagine

A quale livello può collocarsi il rischio dell'evento (livello apicale, livello intermedio o livello basso) ovvero la posizione/il ruolo che l'eventuale soggetto riveste nell'organizzazione è elevata, media o bassa?	
A livello di addetto	1
A livello di collaboratore o funzionario	2

A livello di dirigente di ufficio non generale ovvero di posizione apicale o di posizione organizzativa	3
A livello di dirigente di ufficio generale	4
A livello di capo dipartimento/segretario generale	5

VALORI E FREQUENZE DELLA PROBABILITÀ	VALORI E IMPORTANZA DELL'IMPATTO
0 nessuna probabilità	0 nessun impatto
1 improbabile	1 marginale
2 poco probabile	2 minore
3 probabile	3 soglia
4 molto probabile	4 serio
5 altamente probabile	5 superiore

A seguito della valutazione dell'impatto e della probabilità, ciascun Rischio è stato definito come segue:

Alto rischio: valutazione compresa tra 15 e 25

Medio rischio: valutazione compresa tra 6 e 14

Basso rischio valutazione compresa tra 1 e 5

Risultati della pesatura.

Preso atto delle schede compilate dai singoli dirigenti che per ogni processo ritenuto di competenza del proprio settore hanno valutato i rischi specifici e fatta la media si sono ottenuti i seguenti risultati:

AREE DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PESATURA DEL RISCHIO
Area: acquisizione e del personale	1. Reclutamento	a) previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire, allo scopo di reclutare candidati particolari;	PROBABILITA':2+5+1+5+1+3 Media: 2,8 (probabile) IMPATTO:1+1+1+3 Media: 1,5 (minore) Livello del rischio: 4,2 BASSO RISCHIO
		b) abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	PROBABILITA':1+5+1+5+1+3 Media 2,0 (poco probabile) IMPATTO: 1+1+1+3 Media 1,5 (minore) Livello del rischio: 3,0 BASSO RISCHIO
		c) irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	PROBABILITA':2+5+1+5+1+3 Media 2,8 (probabile) IMPATTO: 1+1+1+3 Media 1,5 (minore) Livello del rischio: 4,2 BASSO RISCHIO
	2. Progressioni di carriera	Progressioni economiche e di carriera senza alcuna valutazione e comparazione di fattori di merito associati ad una soglia di accesso	PROBABILITA':2+2+1+1+1+3 Media: 1,66 (poco probabile) IMPATTO:2+1+1+3 Media: 1,75 (minore) Livello del rischio: 2,90 BASSO RISCHIO
	3. Conferimento di incarichi di collaborazione	a) motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali, allo scopo di agevolare soggetti particolari.	PROBABILITA':2,5+3.5+1+2.50+1+2.25 Media: 2.13 (poco probabile) IMPATTO:3.25+1+0.25+3 Media: 1.88 (marginale) Livello del rischio: 3.98 BASSO RISCHIO

Area: affidamento di lavori, servizi e forniture	1. Definizione dell'oggetto dell'affidamento	a) inadeguata programmazione e/o progettazione dei lavori, delle forniture e dei servizi	PROBABILITA':2.5+4.25+1+4+2+2.75 Media: 2.75 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.5+3.5 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 5.16 BASSO RISCHIO
	2. Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	a) elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione o di altre forme di affidamento diretto, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto	PROBABILITA':2+4.25+1+4+3+3.5 Media: 2.96 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.5+3.5 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 5.55 BASSO RISCHIO
		b) frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite per l'uso della procedura negoziata o delle procedure in economia	PROBABILITA':2.25+3.5+1+4+2+3.5 Media: 2.71(poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.5+3.25 Media 1.81 (marginale) Livello del rischio: 4.91 BASSO RISCHIO
		c) acquisto di beni e servizi senza ricorrere al mercato elettronico,	PROBABILITA':1.5+4.25+1+4+2+2.75 Media: 2.58 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.5+3.25 Media 1.81 (marginale) Livello del rischio: 4.68 BASSO RISCHIO
	3. Requisiti di qualificazione	a) restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche all'interno del progetto/capitolato	PROBABILITA':1.33+4+1+3.67+1+3 Media: 2.33 (poco probabile) IMPATTO: 3+1+0.33+3.33 Media 1.92 (marginale) Livello del rischio: 4.47 BASSO RISCHIO

	b) favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità	PROBABILITA':1.33+4+1+3.67+1+3 Media: 2.33 (poco probabile) IMPATTO: 3+1+0.33+3.67 Media 2 (minore) Livello del rischio: 4.67 BASSO RISCHIO
4. Requisiti di aggiudicazione	a) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa.	PROBABILITA':1.75+4.25+1+4+1+3 Media: 2.50 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.25+3.5 Media 1.81 (marginale) Livello del rischio: 4.53 BASSO RISCHIO
5. Valutazione delle offerte	a) mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta.	PROBABILITA':1.5+4+1+4+1+3 Media: 2.42 (poco probabile) IMPATTO: 2.75+1+0.25+3.5 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 4.53 BASSO RISCHIO
6. Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	a) mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	PROBABILITA':1.75+4.25+1+4+1+3 Media: 2.5 (poco probabile) IMPATTO: 2,5+1+0.5+3.5 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 4.69 BASSO RISCHIO
7. Procedure negoziate	a) utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge.	PROBABILITA':1.5+4.25+1+4+3+3.5 Media: 2.88(poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.5+3.5 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 5.39 BASSO RISCHIO

	8. Affidamenti diretti	a) abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	PROBABILITA':1.5+4.25+1+4+2+3 Media:2.63 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.5+3.5 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 4.92 BASSO RISCHIO
		b) mancata rotazione delle ditte da invitare alle gare ufficiose	PROBABILITA':3.25+4.25+1+4+2+3 Media: 2.92 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.5+3.5 Media 188(marginale) Livello del rischio: 5.47 BASSO RISCHIO
	9. Revoca del bando	a) adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine di creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	PROBABILITA':1.5+4.25+1+4+1+3.75 Media: 2.58 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0.5+3.75 Media 1.94(marginale) Livello del rischio: 5.01 BASSO RISCHIO
	10. Redazione del cronoprogramma	a) pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.	PROBABILITA':3+3.5+1+3+1+4 Media: 2.58 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0+4.5 Media 2 (minore) Livello del rischio: 5.17 BASSO RISCHIO
	11. Varianti in corso di esecuzione del contratto	a) ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.	PROBABILITA':1+2+1+1+1+5 Media: 1.83 (poco probabile) IMPATTO: 4+1+0+5 Media 2,5 (minore) Livello del rischio: 4.58 BASSO RISCHIO

	12. Subappalto	a) mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.	PROBABILITA':1+3.5+1+3+1+3 Media: 2.08 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0+4 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 3.91 BASSO RISCHIO
		b) accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;	PROBABILITA':1+3.5+1+3+1+3 Media: 2.08 (poco probabile) IMPATTO: 2.5+1+0+4 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 10 BASSO RISCHIO
	13. Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	a) condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario.	PROBABILITA':2.67+3+1+2.33+2.33+3 Media: 2.39 (poco probabile) IMPATTO: 3+1+0.33+4.33 Media 2.17 (marginale) Livello del rischio: 5.18 BASSO RISCHIO
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1. Rilascio di concessioni, autorizzazioni e atti similari nonché attività di controllo successivo di segnalazioni certificate o denunce di inizio attività.	Abuso nell'adozione di provvedimenti di tipo autorizzatorio e/o concessorio al fine di agevolare particolari soggetti e creazione di "corsie preferenziali" nella trattazione delle relative politiche	PROBABILITA':2.25+5+1.5+4+1+2.75 Media: 2.75 (poco probabile) IMPATTO: 2.25+1+1.25+2.75 Media 1.81 (marginale) Livello del rischio: 4.98 BASSO RISCHIO
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1. Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e ausili finanziari.	a) riconoscimento indebito di contributo o altro vantaggio a soggetti non in possesso dei requisiti prescritti;	PROBABILITA':1.5+3.5+1+2+3+3.5 Media:2.42 (poco probabile) IMPATTO: 3+1+0+4 Media 2 (minore) Livello del rischio: 4.83 BASSO RISCHIO

		b) uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a prestazioni pubbliche; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di rette al fine di agevolare determinati soggetti;	PROBABILITA':1.5+3.5+1+2+3+4 Media: 2.5 (poco probabile) IMPATTO: 3+1+03.5 Media 1.88 (marginale) Livello del rischio: 4.69 BASSO RISCHIO
	2.attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere	a) riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di rette al fine di agevolare determinati soggetti	PROBABILITA':2+4+1+2.33+2.33+2.67 Media: 2.39 (poco probabile) IMPATTO: 2.33+1+0.33+3 Media 1.67 (marginale) Livello del rischio: 3.98 BASSO RISCHIO
		b) Altre irregolarità poste in essere al fine di agevolare determinati soggetti	PROBABILITA':1.67+4+1+3+2.33+4 Media: 2.5 (poco probabile) IMPATTO: 2.33+1+0.33+3.33 Media 1.75 (marginale) Livello del rischio: 4.38 BASSO RISCHIO