

REGISTRO DEI RISCHI
allegato al piano di prevenzione della corruzione – Interbrennero S.p.a.

PROCESSO	AREA DI RISCHIO
Acquisizione/gestione personale	Previsione di requisiti di accessi personalizzati; insufficienza di criteri oggettivi di valutazione e controllo dei requisiti attitudinali e professionali in relazione all'incarico da ricoprire; meccanismi clientelari di selezione; inosservanza delle regole procedurali per la trasparenza e imparzialità della selezione; mancata astensione del responsabile della selezione/affidamento incarico in caso di conflitto di interessi; abuso nei processi di stabilizzazione o di avanzamento di carriera per agevolare dipendenti particolari; selezione clientelare dei consulenti e omessa trasparenza o imparzialità nella valutazione dei requisiti di professionalità richiesti per l'incarico.
Acquisizione beni/servizi/lavori	<p>CONTRATTI IN GENERALE</p> <p>Inappropriata analisi di fabbisogno; sottostima dell'interesse pubblico rispetto a quello privato; inappropriato meccanismo di rotazione del contraente ed affidamento consolidato a singoli operatori economici in assenza di adeguata analisi di mercato; scelte del contraente non competitive per l'impresa; valutazioni di mercato non obiettive nel settore locazioni; violazione dei requisiti di imparzialità, trasparenza e non discriminazione nella selezione del contraente; conclusione di contratti passivi con operatori non concorrenziali o con importi sottostimati; controllo non trasparente in fase di esecuzione del contratto, rispetto anche alla qualità del servizio/fornitura.</p> <p>CONTRATTI PUBBLICI</p> <p>Eccessivo ricorso a procedure d'urgenza o proroghe contrattuali; insufficiente rotazione degli affidamenti; profilazione dei bandi per accesso selettivo degli offerenti; non chiara definizione dei requisiti di selezione e aggiudicazione dei contratti; omesso controllo su cause di esclusione dei contraenti; definizione non chiara dei requisiti tecnico-economici dell'offerta o introduzione di clausole vaghe o vessatorie per disincentivare partecipazione; invito di fornitori compiacenti; omessa dichiarazione/astensione dei membri della commissione di gara in caso di conflitto di interessi; violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione e imparzialità in fase di valutazione delle offerte; abuso dell'affidamento diretto; omissione dei controlli dello stato avanzamento dei lavori.</p>
Gestione entrate/spese/patrimonio	Mala gestione delle risorse economiche dell'impresa; omissione di adempimenti fiscali obbligatori; indebita appropriazione di denaro; omesso controllo sulla coerenza e correttezza dei pagamenti; redazione di bilanci non in linea con le previsioni normative o con i principi contabili internazionali; abuso della carta di credito aziendale per spese non giustificabili; omessa attivazione di procedure anche coattive di recupero del credito; sovrapproduzione o fatturazione per attività non svolte; adozione di meccanismi non trasparenti di stima o valorizzazione del patrimonio aziendale.
Controlli/verifiche/ispezioni/sanzioni	Attività corruttive in senso ampio finalizzate all'omissione di controlli/verifiche/ispezioni; omessa segnalazione di operazioni anomale, anche di natura economico-patrimoniale; omessa segnalazione di fatti rischio o irregolarità rilevate per favorire un altro soggetto pubblico o privato; attestazione di verifiche/controlli/ispezioni non effettuati; non attivazione di procedimenti sanzionatori disciplinari