



MAPPATURA PROCESSI - ATTIVITA'					IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO CORRUTTIVO					TRATTAMENTO DEL RISCHIO											
AREA	N. PROCESSO	AREA DI RISCHIO	DESCRIZIONE E PROCESSO	RESPONSABILITA' DEL PROCESSO	DESCRIZIONE ATTIVITA' PNA 2019 - ALLEGATO 1 (PAG 15): ...descrive il "chi", il "come" e il "quando" dell'effettivo svolgimento delle attività e NON "come dovrebbe essere fatta (tale attività) per norma".	ESECUTORE ATTIVITA'	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUZIONE (EVENTO A RISCHIO)	FATTORI ABILITANTI	VALUTAZIONE DEL RISCHIO				MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE		PROGRAMMAZIONE MISURA SPECIFICA					
									IMPATTO	PROBABILITA'	GIUDIZIO SINTETICO	MOTIVAZIONE		TIPOLOGIA MISURE SPECIFICHE	DESCRIZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	STATO DI ATTUAZIONE Al 31 Marzo 2021	FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	
4			4. LIQUIDAZIONE	DIRIGENTE	4.1 Liquidazione fatture	Dirigente/PO	1) Mancata verifica del rispetto delle prescrizioni tecniche da parte titolare del processo 2) mancata applicazione di procedure standardizzate 3) Mancata verifica della regolarità della fattura e della conformità della stessa alle prescrizioni di cui all'art.21 D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633; 4) Mancata verifica che l'importo di cui alla fattura è certo, liquido ed esigibile, corrisponde alle prestazioni rese e non costituisce frazionamento del pagamento volto ad eludere i vincoli di legge sulla prescritta verifica, di cui all'art. 48 bis del DPR n. 602/1973; 5) comportamenti elusivi degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari, quali a titolo esemplificativo ma non esaustivo: 1) la mancata acquisizione del CIG (e/o CUP ove richiesto) o dello smart CIG in relazione al lotto o all'affidamento specifico; 2) la mancata indicazione negli strumenti di pagamento, in difformità a quanto disposto dall'articolo 3, legge 136/2010 - (v. anche Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011 LINEE GUIDA SULLA TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DELLA LEGGE 13 AGOSTO 2010, N. 136 e s.l.m.) del codice identificativo di gara (CIG), e/o obbligatorio ai sensi dell'articolo 11 della legge 16 gennaio 2003, n. 3, il codice unico di progetto (CUP ove richiesto); 6) Mancata determinazione di tutti gli elementi per l'identificazione del creditore, nonché del conto corrente dedicato del creditore (ove necessario) medesimo, correttamente indicati nell'atto; 7) Mancata ritenuta sull'importo netto progressivo delle prestazioni dello 0,50 per cento, in conformità con quanto disposto dall'art. 30, comma 5 bis, D. Lgs. n. 50/2016 (in caso di appalti) 8) Procedere al pagamento non ostante verificato e rilevato un ritardo nel pagamento delle retribuzioni dovute al personale impegnato nell'appalto, senza che il R.U.P. abbia provveduto ad espletare le procedure di cui art. 30 (Principi per l'aggiudicazione e l'esecuzione di appalti e concessioni), comma 6, D. Lgs. n. 50 del 2016 e all'esito delle stesse abbia dato il nulla osta al pagamento in favore dell'appaltatore; 9) Mancanza della dichiarazione del R.U.P. e del Dirigente, sull'assenza di conflitto di interessi, resa nell'atto;	Uso improprio o distorto della discrezionalità e violazione/elusione della normativa	Altissimo	Alta	Altissimo	Processo composto da una sequenza di attività che hanno insito un certo grado di discrezionalità che non può essere annullato. Il rischio che possano verificarsi eventi corruttivi può essere mitigato incrementando le misure di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa e investendo sugli aspetti legati all'etica comportamentale.	1) Applicazione del codice di comportamento dei dipendenti della PA, (dpr n. 62/2013) e Codice di Comportamento dei dipendenti DISCO, approvato con DECRETO N. 11 DEL 07.05.2019, del Commissario Straordinario; 2) Applicazione del "REGOLAMENTO SUL PROCEDIMENTO E SUI TERMINI DEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI DI DISCO", approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 53/20;	Misure di controllo, trasparenza e standard di comportamento	1) Verifica del rispetto delle prescrizioni contrattuali, da parte del R.U.P., congiuntamente al direttore dell'esecuzione del contratto e/o emissione di visto di conformità relativo a prestazioni non effettivamente eseguite (nel caso di appalti); 2) Verifica, preventiva all'liquidazione, della regolarità del DURC; 3) Verifica della regolarità della fattura e della conformità della stessa alle prescrizioni di cui all'art.21 D.P.R.26 ottobre 1972, n. 633, dandone atto nel provvedimento; 4) Verifica che l'importo di cui alla fattura è certo, liquido ed esigibile, corrisponde alle prestazioni rese e non costituisce frazionamento del pagamento volto ad eludere i vincoli di legge sulla prescritta verifica, di cui all'art. 48 bis del DPR n. 602/1973; 5) Accertamento (dandone atto nel provvedimento) degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari, quali a titolo esemplificativo ma non esaustivo: 1) la mancata acquisizione del CIG (e/o CUP ove richiesto) o dello smart CIG in relazione al lotto o all'affidamento specifico; 2) la mancata indicazione negli strumenti di pagamento, in difformità a quanto disposto dall'articolo 3, legge 136/2010 - (v. anche Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011 LINEE GUIDA SULLA TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DELLA LEGGE 13 AGOSTO 2010, N. 136 e s.l.m.) del codice identificativo di gara (CIG), e/o obbligatorio ai sensi dell'articolo 11 della legge 16 gennaio 2003, n. 3, il codice unico di progetto (CUP ove richiesto); 6) Corretta determinazione di tutti gli elementi per l'identificazione del creditore, nonché del conto corrente dedicato del creditore (ove necessario) medesimo, da indicarsi nell'atto; 7) Applicazione ritenuta sull'importo netto progressivo delle prestazioni dello 0,50 per cento, in conformità con quanto disposto dall'art. 30, comma 5 bis, D. Lgs. n. 50/2016 (in caso di appalti); 8) Ove si rilevi un ritardo nel pagamento delle retribuzioni dovute al personale impegnato nell'appalto, si procede al pagamento dell'appaltatore solo all'esito delle procedure di cui art. 30 (Principi per l'aggiudicazione e l'esecuzione di appalti e concessioni), comma 6, D. Lgs. n. 50 del 2016 e previo il nulla osta del RUP; (S/NO) 9) Mancanza della dichiarazione del R.U.P. e del Dirigente, sull'assenza di conflitto di interessi, resa nell'atto; 10) Controlli mediante liste di controllo	1) Atto di liquidazione specifica l'avvenuta verifica e richiama il visto di conformità sulle prestazioni rese e effettivamente eseguite, in conformità con quanto previsto dalle misure specifiche di cui al punto 1); (S/NO) 2) l'Atto di liquidazione da atto della Verifica preventiva della regolarità del DURC; (S/NO) 3) Verifica della regolarità della fattura e della conformità della stessa alle prescrizioni di cui all'art.21 D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, dandone atto nel provvedimento; (S/NO) 4) Verifica /scertamento (dandone atto nel provvedimento) che l'importo di cui alla fattura è certo, liquido ed esigibile, corrisponde alle prestazioni rese e non costituisce frazionamento del pagamento volto ad eludere i vincoli di legge sulla prescritta verifica, di cui all'art. 48 bis del DPR n. 602/1973; (S/NO) 5) Accertamento (dandone atto nel provvedimento) degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari; (S/NO) 6) Corretta determinazione di tutti gli elementi per l'identificazione del creditore, nonché del conto corrente dedicato del creditore (ove necessario) medesimo, da indicarsi nell'atto; (S/NO) 7) Applicazione ritenuta sull'importo netto progressivo delle prestazioni dello 0,50 per cento, in conformità con quanto disposto dall'art. 30, comma 5 bis, D. Lgs. n. 50/2016 (in caso di appalti); (S/NO) 8) Ove si rilevi un ritardo nel pagamento delle retribuzioni dovute al personale impegnato nell'appalto, si procede al pagamento dell'appaltatore solo all'esito delle procedure di cui art. 30 (Principi per l'aggiudicazione e l'esecuzione di appalti e concessioni), comma 6, D. Lgs. n. 50 del 2016 e previo il nulla osta del RUP; (S/NO) 9) Mancanza della dichiarazione del R.U.P. e del Dirigente, sull'assenza di conflitto di interessi, resa nell'atto; 10) Controllo in via preventiva e in via consuntiva mediante utilizzo di liste di controllo, previa adozione delle liste medesime da parte del DG; (S/NO)	ALCUNE DELLE MISURE INDICATE SONO GIA' IN ATTUAZIONE	Misura attuata continuamente e in occasione del processo	1) Si 2) Si 3) Si 4) Si 5) Si 6) Si 7) Si 8) Si 9) Si 10) DIR. Area 8 al fini del controllo in via preventiva; In via consuntiva DG mediante utilizzo della lista di controllo adottata, che si avvarrà della P.O. A3	Controllo giuridico - supporto O.I.V. - Privacy;	DIR. Area 8