

Processo			Analisi e valutazione del rischio						Trattamento del rischio: Misure di prevenzione							
Macro Processo / Fase	Processo e procedimenti rilevanti	Ufficio competente e/o interessati	Eventi rischiosi possibili	Cause degli eventi rischiosi (fattori alla base del rischio)	Anomalie significative	Indicatori	Valori	Valore del rischio (livello di esposizione e ponderazione) (Probabilità x Impatto)	Misure di prevenzione (concrete, efficaci nella neutralizzazione, sostenibili economicamente e organizzativamente, attuabili, adatte all'organizzazione, verificabili)	Azione (Obiettivo della struttura)	Attività specifica e concreta	Responsabili dell'attuazione delle misure	Termine di attuazione - articolazione temporale	Indicatore di monitoraggio (Verifica puntuale dell'attività di monitoraggio)	Valore atteso in monitoraggio	Indicatore di efficacia della misura
Procedure di approvvigionamento Programmazione	Analisi e definizione dei fabbisogni		Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari (scegliendo di dare priorità alle opere pubbliche destinate ad essere realizzate da un determinato operatore economico) o nell'abuso delle disposizioni che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarli nelle fasi successive.		Il ritardo o la mancata approvazione degli strumenti di programmazione, l'eccessivo ricorso a procedure di urgenza o a proroghe contrattuali, la reiterazione di piccoli affidamenti aventi il medesimo oggetto ovvero la reiterazione dell'inserimento di specifici interventi, negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione, la presenza di gare aggiudicate con frequenza agli stessi soggetti o di gare con unica offerta valida costituiscono tutti elementi rivelatori di una programmazione carente e, in ultima analisi, segnali di un uso distorto o improprio della discrezionalità.	Analisi del valore degli appalti affidati tramite procedure non concorrenziali (affidamenti diretti, cottimi fiduciari, procedure negoziate con e senza previa pubblicazione del bando di gara) riferiti alle stesse classi merceologiche di prodotti/servizi in un determinato arco temporale.	Nel caso in cui la somma dei valori di questi affidamenti, per gli stessi servizi o forniture, sia superiore alle soglie di rilevanza comunitaria che impongono di affidare tramite procedure aperte o ristrette, potranno essere necessari approfondimenti volti a comprendere le ragioni di una programmazione carente che ha condotto al frazionamento delle gare.	12	Controlli sulla motivazione Programmazione...							