

Catalogo degli eventi rischiosi		
CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	CODICE EVENTO RISCHIOSO	DESCRIZIONE EVENTO RISCHIOSO
1 - Manomissione informazioni, dati e documenti	ER.1.1	Manomissione documenti
	ER.1.2	Manomissione contenuto del plico arrivato per posta
	ER.1.3	Manipolazione di dati fiscali/professionali allo scopo di determinare un indebito vantaggio per il fornitore/professionista o per la Società
	ER.1.4	Manomissione dei plichi delle offerte al fine di modificarne il contenuto fornendo vantaggio competitivo ad uno dei concorrenti
	ER.1.5	Alterazione dei dati e delle informazioni necessari alla predisposizione mensile dei cedolini
	ER.1.6	Alterazione dei dati utilizzati dagli Organi collegiali per le scelte di allocazione delle risorse
	ER.1.7	Alterazione dei dati/informazioni e dei presupposti giuridici
	ER.1.8	Errata verifica degli importi totali della fattura attiva
	ER.1.9	Errata/mancata verifica degli acquisti fatti per cassa a favore di soggetti interni/esterni
	ER.1.10	Alterazione delle esigenze formative
	ER.1.11	Alterazione dei dati di bilancio e importi per favorire soggetti interni/esterni
	ER.1.12	Alterazione del fabbisogno complessivo per budget di funzionamento e budget complessivo
	ER.1.13	Alterazione del verbale con omissioni o inserimento di informazioni e dati non conformi. Ad esempio un errore o un refuso per favorire determinati interessi
	ER.1.14	Alterazione/omissione di documenti da predisporre per la rendicontazione verso la Regione
	ER.1.15	Omissione e/o alterazione dei dati necessari alla corretta stesura della convenzione con Regione Lazio
	ER.1.16	Omissione di atti relativi alla selezione ed al conferimento dei rifiuti
2 - sottrazione e diffusione di informazioni, dati, documenti	ER.2.1	Smarrimento documento cartaceo
	ER.2.2	Sottrazione di documenti
	ER.2.3	Diffusione documenti
	ER.2.4	Diffusione informazioni a soggetti terzi
	ER.2.5	Sottrazione dati contenuti in applicativi e database
	ER.2.6	Diffusione all'esterno di documenti, notizie e informazioni prima dell'ufficializzazione - Divulgazione anticipata decisioni del CdA
	ER.2.7	Alterazione e/o omissione di proposte di deliberazione da inserire nell'ordine del giorno sia per il CdA che per l'Assemblea dei Soci
	ER.2.8	Stesura della bozza di verbale con omissioni o inserimento di informazioni e dati non conformi
	ER.2.9	Fuga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate
	ER.2.10	Omissione nella convocazione di alcune sigle sindacali
	ER.2.11	Omissione di informazioni relative a operazioni sospette al fine di favorire terzi
3 - Utilizzo improprio e/o appropriazione di beni materiali e immateriali dell'organizzazione della Società	ER.3.1	Appropriazione e/o sottrazione di denaro, beni o altri valori
	ER.3.2	Utilizzo improprio di beni da parte di soggetti terzi
	ER.3.3	Utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione
	ER.3.4	Distrazione patrimonio
	ER.3.5	Utilizzo non idoneo delle licenze
	ER.3.6	Inadeguata gestione degli accessi logici ai sistemi ed alle informazioni
	ER.3.7	Utilizzo o consultazione impropria di dati personali
	ER.3.8	Alterare e/o acquisire informazioni, in qualità di amministratore di sistema, durante le attività ai fini di favorire terzi

Catalogo degli eventi rischiosi		
CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	CODICE EVENTO RISCHIOSO	DESCRIZIONE EVENTO RISCHIOSO
4 - Distorsione/Inadeguatezza dei processi di valutazione e di analisi	ER.4.1	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa, ad esempio mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare ai quali la Commissione deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione delle relazioni tecniche e/o degli elaborati progettuali
	ER.4.2	Disegno del modello e del processo non idoneo
	ER.4.3	Utilizzo di fonti/banche dati non adeguate
	ER.4.4	Utilizzo di criteri/metodi di analisi ed elaborazione dati non corretti
	ER.4.5	Interpretazione non corretta di dati e analisi
	ER.4.6	Errata rappresentazione della realtà
	ER.4.7	Informazione distorta e/o manipolata
	ER.4.8	Erronea classificazione delle voci di Bilancio
	ER.4.9	Erronea definizione dei fondi svalutazioni e dei fondi rischi
	ER.4.10	Inadeguata mappatura/misurazione dei rischi
	ER.4.11	Inadeguata inefficace/mappatura delle competenze esistenti
	ER.4.12	Mancata identificazione di necessità formative all'interno dell'ente
	ER.4.13	Inadeguata gestione del ciclo di vita del software
	ER.4.14	Inadeguata gestione dei processi di implementazione software
	ER.4.15	Inadeguata/mancata manutenzione del patrimonio immobiliare
	ER.4.16	Erronee valutazioni compiute in sede di verifica di anomalia delle offerte
	ER.4.17	Erronea valutazione dell'offerta tecnica da parte della Commissione di gara
	ER.4.18	Erroneo calcolo dell'offerta economica da parte della Commissione di gara
	ER.4.19	Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolare l'esito
	ER.4.20	Sopravalutazione/sottovalutazione del fabbisogno al fine di favorire determinati fornitori/consulenti
5 - Elusione/inadeguatezza delle procedure di controllo	ER.5.1	Inadeguato controllo di conformità del prodotto/servizio rispetto ai requisiti stabiliti
	ER.5.2	Procedure di controllo non adeguate
	ER.5.3	Procedure di controllo non adeguate sui dati estratti dal DB
	ER.5.4	Mancata verifica dei vincoli contrattuali
	ER.5.6	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anomalmente basse, anche sotto il profilo procedurale
	ER.5.7	Validazione di attività non svolte o erroneamente considerate nella fattura e/o parcella
	ER.5.8	Rilascio di attestazione non veritiera basata su una istruttoria volta a favorire/sfavorire soggetti esterni
	ER.5.9	Mancata verifica dei documenti allegati al fine di favorire/sfavorire il creditore, ad esempio per dare seguito al pagamento anche in assenza di documenti regolari
	ER.5.10	Procedure di controllo non adeguate sui risultati
	ER.5.11	Non adeguata verifica di congruità
	ER.5.12	Inadeguata tracciabilità/documentabilità del processo decisionale e delle scelte intraprese
	ER.5.13	Inadeguata/insufficiente attività di verifica volta ad accertare il rispetto delle normative esterne ed interne vigenti
	ER.5.14	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti
	ER.5.15	Alterazione dei contenuti delle verifiche per estromettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria

Catalogo degli eventi rischiosi		
CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	CODICE EVENTO RISCHIOSO	DESCRIZIONE EVENTO RISCHIOSO
	ER.5.16	Errata imputazione dei dati in contabilità
	ER.5.17	Errori nella liquidazione di stipendi, retribuzioni variabili, rimborsi
	ER.5.18	Mancato disegno/aggiornamento dei processi in funzione delle effettive necessità della Società
	ER.5.19	Inadeguato recepimento delle esigenze di formalizzazione di nuove procedure dalle unità interessate
	ER.5.20	Mancata conoscenza/osservanza delle procedure e delle disposizioni
	ER.5.21	Errata individuazione di soluzioni organizzative idonee a fronteggiare l'innovazione ed il cambiamento, dovuta ad una errata valutazione dei costi/vincoli/benefici
6 - Riduzione/inadeguatezza dei livelli di sicurezza fisici e tecnologici	ER.6.1	Accesso in sede di fornitori non in regola/non autorizzati
	ER.6.2	Accesso in sede di estranei non autorizzati
	ER.6.3	Non rispetto delle disposizioni normative in tema di sicurezza lavoro
	ER.6.4	Accesso a dati e informazioni da parte di soggetti terzi non autorizzati
	ER.6.5	Utilizzo non autorizzato credenziali di accesso (interni e terzi)
	ER.6.6	Inaccurata gestione della sicurezza it
	ER.6.7	Inadeguato monitoraggio delle attività svolte da utenze con privilegi di amministratore di sistema
	ER.6.8	Inadeguata gestione degli accessi fisici ai locali che custodiscono i sistemi
	ER.6.9	Inadeguata protezione del sistema informatico della Società da intrusioni esterne
7 - Strumentalizzazione/inadeguatezza/inefficacia delle attività di comunicazione	ER.7.1	Presentazione non corretta dei risultati
	ER.7.2	Inadeguato presidio strategico delle attività di comunicazione
	ER.7.3.	Alterazione/manipolazione della rassegna stampa al fine di favorire o sfavorire il fornitore
8 - Riduzione dell'accessibilità alle informazioni	ER.8.1	Incompleta predisposizione della documentazione di gara che si rileva inadatta per la presentazione di offerte consapevoli
	ER.8.2	Individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati e ingiustificatamente restrittivi rispetto all'oggetto e all'importo dell'appalto
	ER.8.3	Formulazione di criteri di aggiudicazione non chiari ovvero tali che possono avvantaggiare il fornitore uscente
	ER.8.4	Mancata pubblicazione di tutti gli elementi utili per la formulazione dell'offerta
	ER.8.5	Mancata pubblicazione della gara
	ER.8.6	Violazione delle regole di pubblicità delle Commissioni
	ER.8.7	Informazione incompleta
	ER.8.8	Informazione di difficile lettura
	ER.8.9	Informazione non tempestiva
	ER.8.10	Alterazione e/o omissioni nella gestione del registro del DPO
	ER.8.11	Insufficiente pubblicità delle offerte
	ER.8.12	Scarsa trasparenza nel processo di deliberazione
	ER.8.13	Errori/ritardi nella formalità di convocazione e gestione del CdA
9 - Messa in atto di azioni discriminatorie o lesive dell'equità di trattamento	ER.9.1	Differente trattazione di istanze/fattispecie identiche
	ER.9.2	In caso di più consulenti sulla medesima materia, privilegio di uno (o più di essi) nel conferimento degli incarichi
	ER.10.1	Richiesta di approvvigionamento non motivata

Catalogo degli eventi rischiosi		
CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	CODICE EVENTO RISCHIOSO	DESCRIZIONE EVENTO RISCHIOSO
10 - Presa di decisioni e/o realizzazione di azioni non motivate da reali esigenze o non orientate al conseguimento di vantaggi per la Società	ER.10.2	Pianificazione delle esigenze di approvvigionamento in maniera da eludere il divieto legale di frazionamento
	ER.10.3	Definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri di efficienza ed economicità
	ER.10.4	Mancato rispetto dei criteri per la nomina della commissione di valutazione
	ER.10.5	Previsione requisiti personalizzati al fine di favorire la selezione di determinati candidati
	ER.10.6	Valutazione soggettiva dei carichi di lavoro eccessivi per evidenziare carenze di personale in servizio e conseguentemente favorire il reclutamento di determinati soggetti
	ER.10.7	Analisi parziale o artefatta delle esigenze al fine di favorire un soggetto specifico o gli enti potenzialmente interessati ad elargire formazione
	ER.10.8	Ammissione di varianti al fine di consentire all'appaltatore di "recuperare" lo sconto offerto per ottenere l'aggiudicazione
	ER.10.9	Avanzamento professionalità non adeguata
	ER.10.10	Avanzamento non coerente con incarichi o mansioni
	ER.10.11	Introduzione di elementi modificativi nel contratto
	ER.10.12	Inadeguata formazione del personale
	ER.10.13	Gestione del contenzioso con modalità atte a favorire il ricorrente
	ER.10.14	Gestione di eventi non in linea con la missione istituzionale
	ER.10.15	Nomina del Responsabile del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti o privi dei requisiti idonei o adeguati ad assicurarne la terzietà
ER.10.16	Ricorso a sistemi alternativi di risoluzione delle controversie per favorire l'esecutore o il mancato rispetto della tracciabilità dei pagamenti	
11 - Esercizio di funzioni in assenza di indipendenza, autonomia, competenza e autorizzazione	ER.11.1	Difetto di competenza/delega nella emanazione di provvedimenti
	ER.11.2	Scelta componenti della commissione in ottica fornitore
	ER.11.3	Scarsa autonomia dei componenti della commissione di gara (vincolo gerarchico)
	ER.11.4	Individuazione di componenti privi di competenza specifica nella materia oggetto della gara
	ER.11.5	Scarsa autonomia del collaudatore (vincolo gerarchico)
	ER.11.6	Nomina di collaudatori non indipendenti
	ER.11.7	Presenza di conflitti di interesse
	ER.11.8	Deleghe/procure non allineate con quanto deliberato dal CdA
	ER.11.9	Presenza di situazioni di inconferibilità e incompatibilità
12 - Mancata realizzazione di un compito	ER.12.1	Mancato invio (interno o esterno) documentazione
	ER.12.2	Mancato recupero dei crediti
	ER.12.3	Mancata segnalazione eventi negativi o positivi
13 - Attribuzione benefici a soggetti non aventi diritto	ER.13.1	Riconoscimento di agevolazioni non spettanti in assenza delle condizioni previste dalle disposizioni/norme
14 - Eccesso di autonomia decisionale	ER.14.1	Scelta di procedure che danno ampi margini di discrezionalità alla Stazione Appaltante
	ER.14.2	Arbitrarietà nei tempi di pagamento
	ER.14.3	Discrezionalità nella scelta di consulenti
	ER.15.1	Ritardata protocollazione
	ER.15.2	Erronea protocollazione
	ER.15.3	Mancato rispetto del termine di legge/norma per definire, adottare ed eseguire i provvedimenti
	ER.15.4	Mancata/ritardata o errata esecuzione di decisioni degli organi di governo

Catalogo degli eventi rischiosi		
CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	CODICE EVENTO RISCHIOSO	DESCRIZIONE EVENTO RISCHIOSO
15 - Violazione e/o non rispetto delle norme esterne ed interne e delle procedure	ER.15.5	Provvedimento notificato a indirizzo inesatto
	ER.15.6	Erronea individuazione dell'importo dell'appalto ai fini della determinazione della normativa applicabile (sopra o sotto soglia comunitaria)
	ER.15.7	Ricorso a procedure d'urgenza o proroghe contrattuali
	ER.15.8	Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello di procedura negoziata, in economia o a cottimo fiduciario, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto
	ER.15.9	Abuso dello strumento degli accordi transattivi
	ER.15.10	Abuso dello strumento delle varianti
	ER.15.11	Pagamento in assenza di documentazione
	ER.15.12	Identificazione fornitore non idoneo
	ER.15.13	Non idonea/errata rilevazione e contabilizzazione degli eventi (debiti/crediti)
	ER.15.14	Inesatta dichiarazione dei redditi
	ER.15.15	Inadeguata applicazione delle norme sulla tracciabilità finanziaria
	ER.15.16	Pagamenti effettuati in violazione delle procedure previste
	ER.15.17	Liquidazioni rimborsi spese in violazione delle procedure previste
	ER.15.18	Errata determinazione
	ER.15.19	Scorretta imputazione delle poste in bilancio
	ER.15.20	Acquisizione dati non idonea e richiesta estrazione dati non corretta
	ER.15.21	Mancata/inadeguata gestione delle attività volte al rispetto delle normativa esterna ed interna
	ER.15.22	Sistema procedurale non conforme/non aggiornato alla normativa esterna ed interna vigenti
	ER.15.23	Erronea scelta del modello procedurale dell'affidamento
	ER.15.24	Mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC
ER.15.25	Ritardo o mancata approvazione degli strumenti di programmazione acquisti	
ER.15.26	Partecipazione alla gara di soggetti sprovvisti dei requisiti di qualificazione richiesti dalla legge	
ER.15.27	Immotivata concessione di proroghe rispetto al termine fisso nel bando	
16 - Messa in atto di azioni tese a limitare la concorrenza nelle procedure di acquisto e di investimento	ER.16.1	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari
	ER.16.2	Specifiche tecniche idonee a restringere/falsare la concorrenza tra fornitori
	ER.16.3	Redazione di capitolati tecnici finalizzati a restringere/falsare la concorrenza tra fornitori
	ER.16.4	Definizione specifiche contrattuali al fine di favorire un determinato fornitore
	ER.16.5	Redazione di bozze contrattuali idonee a restringere/falsare la concorrenza tra fornitori
	ER.16.6	Scelta di fornitori non competitivi tra loro al fine di favorire uno specifico partecipante
	ER.16.7	Autorizzazioni di spesa con riferimento a capitolati, bandi, disciplinari e contratti definiti per fornitore
	ER.16.8	Autorizzazioni di spesa contenenti indicazioni (p.e. individuazione di basi di gara condizioni di partecipazione, pesi ponderali) finalizzate a restringere/falsare la concorrenza tra fornitori
	ER.16.9	Revoca di un bando a fini strumentali per evitare aggiudicazione a soggetto diverso da quello "atteso"
	ER.16.10	Impedimento di partecipazione ad alcune controparti idonee
	ER.16.11	Favorire l'accesso alla selezione a controparti non idonee