

Area PNA	Area	Ambito	Processi	Pesatura probabilità di accadimento del rischio (1=basso, 2=medio, 3=alto)	Pesatura impatto del rischio (1=basso, 2=medio, 3=alto)	Indice di rischio: probabilità + impatto	Rischi prevedibili	Azioni/misure possibili	Indicatore/output	Tempistica di attuazione	Responsabile dell'attuazione dell'azione	note/eventuali oneri finanziari	
a) Acquisizione e progressione del personale	Area Servizi Amministrativi		Selezione/rectamento/mobilità del personale tra enti	2	3	6	Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione	Creazione di griglie per la valutazione dei candidati	Monitoraggio annuale dell'applicazione delle azioni previste	in atto	Direttore		
								Definizione di criteri per la composizione delle commissioni e verifica che chi vi partecipa non abbia legami parentali con i concorrenti	Monitoraggio annuale dell'applicazione delle azioni previste	in atto			
								Ricorso a criteri statistici casuali nella scelta dei temi delle prove scritte	Monitoraggio annuale dell'applicazione delle azioni previste	in atto			
							Scarsa trasparenza/poca pubblicità dell'opportunità	Creazione di griglie per la valutazione dei candidati	Monitoraggio annuale dell'applicazione delle azioni previste	in atto			
								Definizione di criteri per la composizione delle commissioni e verifica che chi vi partecipa non abbia legami parentali con i concorrenti	Monitoraggio annuale dell'applicazione delle azioni previste	in atto			
								Ricorso a criteri statistici casuali nella scelta dei temi delle prove scritte	Monitoraggio annuale dell'applicazione delle azioni previste	in atto			
	Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Creazione di griglie per la valutazione dei candidati	Monitoraggio annuale dell'applicazione delle azioni previste	in atto									
		Creazione di supporti operativi per la effettuazione del Controllo omogeneo dei requisiti dei candidati tramite supporti operativi tracciabili (check list)	Monitoraggio semestrale dell'applicazione delle azioni previste	in atto									
	Area Servizi Amministrativi		Progressioni di carriera		1	2	2	Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione	Creazione di griglie per la valutazione dei candidati	Monitoraggio semestrale dell'applicazione delle azioni previste	in atto	Direttore	
								Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Creazione di supporti operativi per la effettuazione del Controllo omogeneo dei requisiti dei candidati tramite supporti operativi tracciabili (check list)	Monitoraggio semestrale dell'applicazione delle azioni previste	in atto		Solo scatti biennali automatici
e) Area generale di rischio	Informazioni		Controllo del rispetto delle modalità operative nei servizi resi agli ospiti ed agli operatori	2	2	4	Scarsa trasparenza del servizio reso	quantificazione e pubblicizzazione dei servizi resi	Pubblicazione periodica dati statistici servizi resi	in atto	Sanin		
								Indagine di customer satisfaction	Svolgimento indagine di Customer satisfaction periodiche per eventi significativi	in atto	Sanin Pertoll	effettuate negli anni diverse indagini su singoli eventi (martedì sera, festa dell'uva) a cura dei singoli responsabili degli eventi + sul mercatino di natale anche relativamente alla soddisfazione degli operatori. Tuttosospeso dall'emergenza sanitaria in atto	
							Disomogeneità dei comportamenti	Rotazione degli addetti allo sportello informazioni	monitoraggio semestrale rispetto turnazioni	in atto	Sanin	disposizione operativa (quadro turni)	
								Selezione casuale dell'offerta alberghiera tramite Tickweb	Monitoraggio semestrale	in atto	Sanin	non sempre i dati sono aggiornati, sarebbe utile una sollecitazione agli albergatori	

	Direzione		Controllo dei servizi in convenzione (pulizia strade per manifestazioni, eventi e mercati)	2	2	4	Assenza di criteri di campionamento	Formalizzazione di un piano dei controlli, con criteri statistici per i controlli da effettuare	Monitoraggio semestrale	in atto	Pertoll	ogni sabato controllo per Mercatino Meranese. su Mercatino di Natale controllo casuale e/o su feedback è sufficiente
								Inserimento nelle convenzioni di Service Level Agreement con definizione della qualità e quantità della prestazione attesa	Monitoraggio semestrale	in atto		
							Disomogeneità delle valutazioni	Utilizzo di supporti operativi per la effettuazione dei controlli	Monitoraggio semestrale	in atto		Adottata una check list a Novembre 2016, sperimentata e confermata
d) Provvedimenti ampliati della sfera giuridica del destinatario con rilevanza economica	Direzione		Contributi e sostegni a iniziative di terzi	2	3	6	Arbitrarietà nella individuazione delle iniziative da sostenere	Rispetto puntuale regolamento	Monitoraggio semestrale	in atto	Direttore	(es. pagamento sale per Merano wine festival) Nel regolamento di attuazione dello Statuto, all'art.6, è chiaramente definito che APT Merano non eroga contributi a soggetti privati. L'eventuale sostegno di eventi avviene con sostenimento diretto di spese con relative motivazioni legate alla quantificazione della rilevanza turistica e coinvolgimento CdA (sempre sopra 5.000 Euro) Flower festival interrotto. Non si è fatto nemmeno il Merano Wine Festival, si dovrebbe tenere a Marzo 2021
							Arbitrarietà nella quantificazione della partecipazione alla spesa e/o dei rimborsi spesa applicati	Utilizzo di griglie previste con strumento di programmazione annuale	Monitoraggio semestrale	in atto		
c) provvedimenti ampliati della sfera giuridica del destinatario privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario	Direzione		Affidamento diretto incarichi e consulenze professionali	2	2	4	Arbitrarietà dell'affidamento dell'incarico/consulenza	Rischio "Arbitrarietà dell'affidamento dell'incarico/consulenza"	motivazione rinforzata	in atto	DIRETTORE	si pubblica su SICP Bandi Alto Adige
							Mancata rotazione negli incarichi	Rischio "Mancata rotazione negli incarichi "	Utilizzo della manifestazione di interesse	in atto		
f) Area di rischio specifico	Informazioni		Gestione di segnalazioni e reclami	1	2	2	Omertà o mancato ascolto delle segnalazioni di illegittimità	adeguamento procedure interne sul Whistleblowing alla L.176/2017	procedura formalizzata	in atto	Direttore	canale linguistico differenziato per maggior celerità di risposta. nessun reclamo su APT, ma segnalazioni riferite ad esercizi commerciali o per multe ecc.
							Non rispetto delle scadenze temporali	Periodico reporting dei tempi di evasione di segnalazioni e reclami	Report semestrale	in atto	Benedikter/Scarselle tta	canale linguistico differenziato per maggior celerità di risposta. nessun reclamo su APT, ma segnalazioni riferite ad esercizi commerciali o per multe ecc.

e) Area generale di rischio	Ragioneria	Pagamento fatture	2	2	4	Disomogeneità delle valutazioni	Explicitazione preventiva della documentazione necessaria per effettuare la liquidazione	Regolamento contabilità aggiornato Monitoraggio semestrale	in atto	Trevisan	sopra i 1500 Euro si chiede sempre il DURC	
						Non rispetto delle scadenze temporali	Controllo puntuale della regolarità contributiva per importi inferiori ad € 20.000,00		in atto			
							Verifica periodica sul rispetto della cronologia nel pagamento delle fatture	Monitoraggio semestrale	in atto			
							Calcolo tempi medi di pagamento fatture	Pubblicazione dato trimestrale nella sezione Amministrazione trasparente	in atto			
f) Area di rischio specifico	Segreteria	Assegnazione posti al Mercatino di Natale e Mercato Meranese	3	2	6	Scarsa trasparenza	Utilizzo di moduli standard da compilare all'atto dell'assegnazione	Monitoraggio semestrale	in atto	Pertoll	Predisposti due modelli leggermente diversi per le due manifestazioni	
						Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste	Controllo periodico della correttezza delle assegnazioni	report trimestrale assegnazione posti	in atto			
							Rispetto criteri di priorità per assegnazione dei posti come da apposito regolamento	Monitoraggio semestrale	in atto			
b) Affidamento di lavori servizi e forniture	Direzione	Programmazione	definizione del fabbisogno	2	2	4	Alterazione ordine priorità per favorire operatore economico	Pubblicazione, sui siti istituzionali, di report periodici in cui siano rendicontati i contratti prorogati e i contratti affidati in via d'urgenza e relative motivazioni.	Report semestrali	in atto	Trevisan	
	Direzione	esecuzione del contratto	Controllo dei servizi appaltati e in convenzione (pulizia strade per manifestazioni, eventi e mercati)	2	2	4	Assenza di criteri di campionamento	Rischio "Assenza di criteri di campionamento" 1) Formalizzazione di un piano dei controlli, con criteri statistici per i controlli da effettuare 2) Inserimento nelle convenzioni di Service Level Agreement con definizione della qualità e quantità della prestazione attesa	1) Piano dei controlli formalizzato 2) Monitoraggio semestrale dell'attuazione delle azioni previste	in atto	Pertoll	Attivata check list in via sperimentale
	Direzione	esecuzione del contratto		2	2	4	Disomogeneità delle valutazioni	Rischio "Disomogeneità delle valutazioni" Creazione di supporti operativi per la effettuazione dei controlli	n. Check list formalizzate	in atto	Pertoll	
	Direzione	esecuzione del contratto	effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione.	2	2	4	riciclo di denaro di dubbia provenienza/evasione fiscale	Verificare il pieno rispetto delle norme sulla tracciabilità finanziaria	monitoraggio semestrale	in atto	Trevisan	Si tengono sotto osservazione le potenziali anomalie ed indicatori elencati nel D.M. interni del 25 Settembre 2015 (antiriciclaggio e antiterrorismo) al cui emergere scatta l'obbligo di segnalazione delle operazioni sospette
	Direzione	Rendicontazione	rendicontazione dei lavori in economia	2	2	4	riciclo di denaro di dubbia provenienza/evasione fiscale	Verificare che non si effettuino pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	monitoraggio semestrale	in atto	Trevisan	

b) Affidamento di lavori servizi e forniture	Direzione	gestione del ciclo di vita dei contratti (aggiornamento 2023 PNA 2022) per stazione appaltante non qualificata	affidamento diretto Appalti sotto soglia comunitaria anche senza consultazione di più OO.EE.	3	3	9	frazionamento artificioso o calcolo alterato del valore stimato dell'appalto	Rischio "frazionamento artificioso" analisi di tutti gli affidamenti il cui importo è inferiore alla soglia di meno del 10% con esplicitazione di motivazioni rinforzate anche in ordine ai possibili conflitti di interessi;	n° affidamenti nell'area di attenzione/ n° posizioni analizzate	monitoraggio semestrale	Direttore	Art. 50 comma 1, d.lgs. 36/2023 servizi e forniture fino a 140 mila € e lavori di importo inferiore 150 mila €
	Direzione		appalti di servizi e forniture di importo inferiore a 140 mila € e lavori di importo inferiore 500 mila € in relazione ai livelli di qualificazione stabiliti dall'art. 63, comma 2, e i criteri stabiliti dall'All. II.4.	3	3	9	Frazionamento artificioso o calcolo alterato del valore stimato dell'appalto per bypassare il mancato riconoscimento come stazione appaltante	Rischio "affidamenti reiterati" motivazione stringente per la mancata rotazione Rischio "affidamenti reiterati" analisi degli OE per verificare quelli che in un determinato arco temporale risultano come gli affidatari più ricorrenti e superino la soglia	n° eccezioni al principio della rotazione/totale affidamenti n° affidamenti nell'area di attenzione/ n° posizioni analizzate	monitoraggio semestrale	Direttore	
	Direzione		Appalto integrato lavori	3	3	9	progetto di fattibilità carente o per il quale non si proceda ad una accurata verifica, affidando nei successivi livelli di progettazione posti a cura dell'impresa aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze, anche tramite varianti in corso d'opera, con conseguenti maggiori costi di realizzazione delle opere e il dilatarsi dei tempi della loro attuazione	Rischio "carenza progettuale sanata con varianti in corso d'opera" Previsione di specifico indicatore di anomalia, quando si registra un incremento contrattuale intorno o superiore al 50% dell'importo iniziale; Rischio "mancato rispetto dei tempi di realizzazione" Previsione di specifico indicatore di anomalia, quando si registrano sospensioni che determinano un incremento dei termini superiori al 25% di quelli inizialmente previsti	n° anomalie gestite n° sospensioni registrate	monitoraggio annuale	Direttore	
	Direzione	Subappalti	1	3	3	Possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volta a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di "secondo livello" ove consentito dalla S.A. (subappalto c.d. "a cascata"), come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara.	Rischio "accordi collusivi tra imprese" Sensibilizzazione dei soggetti competenti preposti a mezzo della diffusione di circolari interne/linee guida comportamentali sugli adempimenti e la disciplina in materia di subappalto.	produzione di linea guida interna	31/12/2025	Direttore	Art. 119, d.lgs. n. 36/2023 Disciplina del subappalto E' nullo l'accordo con cui sia affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni o lavorazioni appaltate, nonché la prevalente esecuzione delle lavorazioni relative alla categoria prevalente e dei contratti ad alta intensità di manodopera	
	Direzione					Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma.	Rischio"subappalto illegittimo" Sensibilizzazione dei soggetti competenti preposti a mezzo della diffusione di circolari interne/linee guida comportamentali sugli adempimenti e la disciplina in materia di subappalto.	produzione di linea guida interna	31/12/2025	Direttore		
	Direzione					Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del DL o del DEC sullo svolgimento delle prestazioni dedotte in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile conseguente prestazione svolta da personale/operatori economici non autorizzati.	Rischio"subappalto illegittimo" Verifica dell'adeguato rispetto degli adempimenti di legge da parte del DL/DEC e RUP con riferimento allo svolgimento della vigilanza in sede esecutiva con specifico riguardo ai subappalti autorizzati e ai sub contratti comunicati	n. subappalti autorizzati/n° verifiche	monitoraggio annuale	Direttore		