

AREA A RISCHIO: Finanziamento e Sviluppo																	
DESCRIZIONE DEL PROCESSO:		Finanziamenti di beni materiali e immateriali															
INPUT:		d’Ufficio															
OUTPUT:		Acquisizione di finanziamenti pubblici															
n.	Esemplificazione del Rischio	Fattori abilitanti	Indicatori (Basso, Medio, Alto, Non Pertinente, Informazione Non Disponibile)												Misure di prevenzione da introdurre	Giudizio Sintetico	Responsabile della attuazione della Misura
			N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	N10	N11	N12	M01, M02,		
1	L’attività del Servizio consiste essenzialmente nella valutazione di norme nazionali e regionali con le quali, attraverso i finanziamenti disponibili, possono essere realizzati interventi infrastrutturali nel settore idrico, fognario e depurativo. I fondi normalmente accessibili sono: comunitari, nazionali o regionali. Ogni agevolazione, contributo, beneficio o finanziamento di beni materiali e immateriali, di norma, è vincolato all’esistenza di specifiche condizioni che riguardano sia l’ambito soggettivo (soggetti ammissibili) che quello tecnico-oggettivo (requisiti di ammissibilità). L’istruttoria della istanza di finanziamento può essere affidata o al “Servizio Finanziamento e Sviluppo” o ad altri Servizi societari. Un primo rischio è rappresentato dalla richiesta di finanziamento e dalla loro successiva acquisizione sulla base di dati falsi o alterati, eventualmente anche finalizzati al conseguimento di un maggior punteggio, ad eludere i criteri di ammissibilità o anche ad acquisire migliori credenziali per la concessione dei fondi.	Assenza di misure del trattamento del rischio Inadeguata diffusione della cultura della legalità Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione	B	M	A	B	IND	IND	IND	M	B	M	NP	B	M02, M03, M05, M06	Basso	Responsabile del Servizio
2	La società potrebbe affidarsi, per la acquisizione di finanziamenti, ad intermediari e/o ad altri soggetti privati che prestano questo specifico servizio. In tale evenienza tra i rischi possibili: a) la società è rappresentata nei rapporti con il soggetto finanziatore da un soggetto estraneo all’azienda, al quale non è stato conferito alcun incarico. La sua figura è riconducibile a quella del “procacciatore di finanziamenti”. La prestazione è resa a fronte di benefici ed utilità concordate in maniera occulta con la Società. b) L’affidamento di eventuali servizi o di incarichi professionali o consulenze avviene con procedure difformi da quelle previste dalle normative in vigore, dalle convenzioni di finanziamento o dai regolamenti di gestione	Assenza di misure del trattamento del rischio Mancanza di trasparenza Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità del processo da parte di pochi o di un soggetto Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi Inadeguata diffusione della cultura della legalità	M	M	M	B	IND	IND	IND	M	B	B	NP	A	M01, M02. M03, M05, M06.	Basso	Responsabile del Servizio
3	I finanziamenti messi a disposizione dalle amministrazioni pubbliche, nazionali o comunitarie, sono finalizzate al conseguimento di specifici obiettivi.	Assenza di misure del trattamento del rischio	M	M	M	M	IND	IND	IND	M	B	B	NP	B	M01, M02, M03, M05, M06	Basso	Responsabile del Servizio

Gli interventi finanziabili e le spese ammissibili sono preliminarmente specificati nei bandi e dettagliati nei relativi manuali di gestione. La proposta di finanziamento e la loro gestione deve avvenire nel rispetto di specifici regolamenti e normative. Il mancato rispetto di questi requisiti, soprattutto se volontaria, costituisce un rischio non solo per l'uso improprio di risorse pubbliche ma anche perché l'intervento risulterà estraneo agli obiettivi che si intendono conseguire attraverso il programma di finanziamento. Tra i possibili rischi: a) utilizzo distorto del finanziamento. b) assenza di coerenza con gli strumenti, le politiche e le strategie di investimento comunitarie, nazionali o regionali; c) assenza di conformità alle pianificazione settoriale di livello statale o regionale; d) il finanziamento è destinato per interventi diversi e/o difformi da quelli indicati nella convenzione; e) porre a carico del finanziamento spese non finanziabili; f) eludere la normativa sugli Aiuti di Stato e sulle regole di finanziamento da applicare nei riguardi di aziende/imprese che sono in situazione di crisi o in procedura fallimentare.	Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità del processo da parte di pochi o di un soggetto Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi Inadeguata diffusione della cultura della legalità																	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--