

**DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI E CONTROMISURE ANTICORRUZIONE
(DI CUI ALLE AREE SPECIFICATE NELL'ALLEGATO “2”)**

AREA AFFIDAMENTO SERVIZI E FORNITURE

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA / UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO / PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
<p>Affidamento diretto dei servizi di cui all'art. 36 c. 2 lettera a) del Codice dei Contratti</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Ufficio Attività generali/Ufficio Alta Integrazione - Direttore - Ufficio Bilancio 	<ul style="list-style-type: none"> - Individuazione personalizzata dell'oggetto dell'affidamento per favorire un soggetto particolare - Acquisti effettuati fuori dalla programmazione - Utilizzo dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa 	<ul style="list-style-type: none"> - Trasmissione degli atti istruttori al RPC - Condivisione degli atti preparatori con le altre Pos. Org amm.. - Piano acquisti biennale di cui allo specifico allegato al Bilancio di Previsione e applicativo STAT - Trasmissione della programmazione acquisti al RPCT - Formazione del personale interessato - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “4”

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA / UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO / PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
<p>Procedura negoziata senza bando ai sensi dell'art. 63 c. 2 lettera a) del Codice dei Contratti</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Ufficio attività generali - Direttore - Ufficio Bilancio 	<ul style="list-style-type: none"> - Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla Legge 	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "4" - Trasmissione degli atti istruttori al RPC - Formazione del personale interessato - Piano acquisti biennale di cui allo specifico allegato al Bilancio di Previsione e applicativo STAT
<p>Gestione del contratto a seguito di un accordo quadro/convenzione con centrali di committenza ESTAR/CONSIP oppure con la procedura MEPA</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Ufficio attività generali/Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	<ul style="list-style-type: none"> - eventuali condizionamenti nelle decisioni da assumere nel caso di risoluzione delle controversie in via bonaria - mancato rispetto dei limiti quantitativi e qualitativi del contenuto delle prestazioni - mancata comunicazione alla centrale di committenza di eventuali inadempienze 	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "4" - Informazione immediata al RPCT in caso di difformità nell'esecuzione del contratto - Formazione del personale interessato

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA / UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO / PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
<p>Procedura di selezione per la co-progettazione con soggetti del Terzo Settore per progetti regionali/europei (Delibera ANAC n. 32/20.01.2016 e Linee di indirizzo ANCI e Comunicato Presidente ANAC 21.11.2018)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio attività generali - Direttore - Ufficio Bilancio 	<ul style="list-style-type: none"> - scorretta modalità di ammissione dei soggetti alla contrattazione - mancata acquisizione del CIG - non definizione da parte di ANAC della specifica fattuspecie giuridica della coprogettazione nel Codice dei Contratti 	<ul style="list-style-type: none"> - Piano acquisti biennale di cui allo specifico allegato al Bilancio di Previsione e applicativo SITAT - Trasmissione della programmazione acquisiti al RPCT - Condivisione degli atti preparatori con le altre Pos. Org e con il Coord. Sociale - Gestione della fase della valutazione con il RPCT e la parte professionale sociale - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "4" - Formazione del personale interessato
<p>Richiesta di progettazione con associazioni di volontariato e di promozione sociale presenti nella Consulta del Terzo Settore di questa SdS (Convenzioni di cui all'art. 56 del D lgs 117/2017 con solo rimborso delle spese effettivamente sostenute e documentate)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - SIM - Ufficio Alta Integrazione - Direttore - Ufficio Bilancio 	<ul style="list-style-type: none"> - scorretta modalità di ammissione dei soggetti 	<ul style="list-style-type: none"> - Condivisione degli atti preparatori con le altre Pos. Org e con il Coord Sociale - Gestione della fase della valutazione con il RPCT e la parte professionale sociale - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "4" - Formazione del personale interessato

AREA PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA / UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO / PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
Richiesta di adesione da parte dei soggetti del Terzo Settore al Comitato di partecipazione o alla Consulta del Terzo Settore della SdS Mugello	<ul style="list-style-type: none"> - Ufficio attività generali 	Abuso nell'iscrizione al Comitato o alla Consulta per favorire organismi del terzo settore non in possesso dei requisiti richiesti di cui al regolamento specifico	<ul style="list-style-type: none"> - Verifica da parte del Direttore sull'istruttoria compiuta - Formazione del personale interessato
Concessione di patrocinio a Enti/ Associazioni	<ul style="list-style-type: none"> - Ufficio attività generali 	Abuso di concessione di patrocinio per favorire soggetti economici che possono sfruttare il logo di un ente pubblico	<ul style="list-style-type: none"> - Verifica da parte del Direttore sull'istruttoria compiuta verbalizzata nella seduta di Giunta - Formazione del personale interessato
Adozioni disposte dall'Autorità giudiziaria	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. 	Inadempienza da parte degli operatori sociali negli obblighi imposti dall'AGO	<ul style="list-style-type: none"> - Verifica sull'istruttoria compiuta da parte del ROA conservata agli atti del ROA stesso - Formazione del personale interessato
Progetti europei SIA "Sostegno inclusione attiva" e REI "Reddito di inclusione" (contributi economici erogati da INPS)	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Comuni - INPS 	Rispetto dei termini procedurali previsti dall'INPS e riconoscimento indebito/ parziale o tardivo del servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato

AREA PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA / UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO / PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
Concessione di contributi e benefici economici per persone in condizioni di bisogno	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebito, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato - controllo sulle autocertificazioni per conflitto di interessi (art. 5-6-7 Codice di comportamento)
Concessione di esoneri dal pagamento dei servizi sociali per persone in condizioni di bisogno	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebito, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato
Pasti a domicilio	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebito, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato - controllo sulle autocertificazioni per conflitto di interessi (art. 5-6-7 Codice di comportamento)
Inserimenti in strutture semiresidenziali e residenziali per minori	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebito, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato
Assistenza domiciliare socio – assistenziale	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebito, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato
Integrazione scolastica per minori disabili (per soggetti disabili minori accertati ai sensi della L.104/1992)	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebito, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA / UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO / PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
Educativa domiciliare	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebitto, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato
Inserimenti socio-terapeutici	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebitto, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato
Affido familiari di minori	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebitto, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato
Presa in carico di minori stranieri non accompagnati	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebitto, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato
Pronta Accoglienza Minori in stato di abbandono	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebitto, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato
Progetto regionale sulla non autosufficienza: <ul style="list-style-type: none"> - contributi per assistente familiare, - contributo alla famiglia per assistenza - servizio di assistenza domiciliare - posti temporanei o di sollievo residenziali - inserimento in struttura residenziale 	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebitto, parziale o tardivo contributo/ servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato "3" - Formazione del personale interessato

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA / UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO / PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
Progetti regionali “vita indipendente” e “gravissime disabilità” con contributi per assistente personale e/o altri interventi	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento di indebito, parziale o tardivo contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato
Inserimenti in strutture semiresidenziali per anziani o adulti disabili accertati ai sensi della Legge n. 104/1992 con riconoscimento quota sociale	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento indebito, parziale o tardivo contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato
Inserimenti adulti e anziani fragili in strutture di accoglienza	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento indebito, parziale o tardivo contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato
Trasporto sociale verso Centri diurni per anziani e disabili	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento indebito, parziale o tardivo di contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato
Welfare leggero, telesoccorso, contributi freddo per progetto “anziano fragile”	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento indebito, parziale o tardivo di contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato
Progetto Europeo FSE “AVEC MU” Potenziamento dei servizi di continuità assistenziale	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento indebito, parziale o tardivo di contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato
Progetto regionale ADA “Adattamento domestico per l'autonomia personale”	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento indebito, parziale o tardivo di contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA / UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO / PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
Progetto europeo servizi di accompagnamento al lavoro per persone svantaggiate FSE “COMU”	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento indebito, parziale o tardivo di contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato
Progetto P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA (Dopo Di Noi Regionale L. 112/2016)	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Riconoscimento indebito, parziale o tardivo di contributo/servizio	<ul style="list-style-type: none"> - Controlli interni a campione di regolarità amministrativa di cui all'allegato “3” - Formazione del personale interessato
Rilascio attestazione di abbandono o di estranetà di cui al DPCM 159/2013 (Nuovo ISEE)	<ul style="list-style-type: none"> - S.I.M. - Ufficio. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio 	Rilascio di attestazione non dovuto per favore soggetti che hanno rapporti di parentela o vantaggi economici e non	<ul style="list-style-type: none"> - Formazione - Nei casi complessi rilascio da parte di apposita Commissione costituita anche dal RPC

AREA GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE, DEL PATRIMONIO

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA/UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO/ PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
GESTIONE DELLE ENTRATE (RICAVI)	<ul style="list-style-type: none"> - Ufficio Bilancio - Direttore 	<ul style="list-style-type: none"> - Registrazione in contabilità di ricavi attesi senza la dovuta documentazione; - Violazioni delle norme e principi contabili e/o omissione di adempimenti necessari; - Non corretta esecuzione delle procedure di incasso; - Mancato recupero dei crediti; 	<ul style="list-style-type: none"> - Gestione informatizzata delle procedure di incasso; - Verifica trimestrale di cassa da parte del Collegio Sindacale; - Controlli interni a campione di regolarità contabile di cui all'allegato "D"; - Sistemática verifica della situazione di cassa; - Invio solleciti pagamenti nei tempi previsti;
GESTIONE DELLE SPESE (COSTI)	<ul style="list-style-type: none"> - Ufficio Alta Integrazione - Ufficio Bilancio - Direttore 	<ul style="list-style-type: none"> - Liquidazioni sbagliate e/o pagamenti non dovuti; - Violazioni delle norme e principi contabili e/o omissione di adempimenti necessari; - Mancato rispetto dei termini di pagamento nel rispetto delle risorse di cassa disponibili; - Pagamenti effettuati senza il rispetto dell'ordine cronologico; - Mancata verifica Equitalia; - Pagamenti crediti pignorati; - Mancato controllo dei vincoli qualitativi e quantitativi previsti per legge (es. spese di rappresentanza, ecc.) 	<ul style="list-style-type: none"> - Gestione informatizzata delle procedure di pagamento; - Formazione degli operatori; - Verifica trimestrale di cassa da parte del Collegio Sindacale; - Controlli interni a campione di regolarità contabile di cui all'allegato "D"; - Trasmissione Ufficio attività generali per dati sui tempi pagamenti e bilanci da pubblicare sul sito alla voce "amministrazione trasparente" - Relazioni del Collegio Sindacale al Bilancio Preventivo ed al Bilancio Consuntivo;
GESTIONE DEL PATRIMONIO	<ul style="list-style-type: none"> - S.S. Alta Integrazione - Ufficio Bilancio - Direttore S.d.S. 	<ul style="list-style-type: none"> - Ritardo di registrazione nella procedura informatizzata di inventario - Inadeguata manutenzione e custodia dei beni 	<ul style="list-style-type: none"> - Formazione degli operatori - Verifiche periodiche

AREA CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI

PROCEDIMENTO / PROCESSO	STRUTTURA/UFFICIO RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO/ PROCESSO	DESCRIZIONE RISCHI SPECIFICI	CONTROMISURE
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI	<ul style="list-style-type: none"> - S.S. Alta - Integrazione - Ufficio Bilancio - Direttore S.d.S. 	<ul style="list-style-type: none"> - Mancato avvio e rispetto dei termini procedurali - Ritardo di registrazione nella procedura informatizzata della messa a ruolo 	<ul style="list-style-type: none"> - Processo sottoposto ad una specifica procedura adottata - Formazione degli operatori