ALLEGATO 2: ANALISI E PONDERAZIONE DEI RISCHI

1 ANALISI DEI RISCHI
L'analisi dei rischi consiste nella valutazione della probabilità che il rischio si realizzi e delle conseguenze che il rischio produce (probabilità ed impatto) per giungere alla determinazione del livello di rischio. Il livello di rischio è rappresentato da un valore numerico.

Per ciascun rischio catalogato occorre stimare il valore delle probabilità e il valore dell'impatto.
La stima della probabilità tiene conto, tra gli altri fattori, dei controlli vigenti. A tal fine, per controllo si intende qualunque strumento di controllo per ridurre la probabilità del rischio (come il controllo preventivo o il controllo di gestione oppure i controlli a campione non previsti dalle norme). La valutazione sull'adeguatezza del controllo va fatta considerando il modo in cui il controllo funziona concretamente. Per la stima della probabilità, quindi, non rileva la previsione dell'esistenza in astratto del controllo, ma la sua efficacia in relazione al rischio considerato.
L'impatto si misura in termini di: impatto economico; impatto organizzativo; impatto reputazionale.

Il valore della probabilità e il valore dell'impatto debbono essere moltiplicati per ottenere il valore complessivo, che esprime il livello di rischio del processo.

Valore medio della probabilità:
0 = nessuna probabilità; 1 = improbabile; 2 = poco probabile; 3 = probabile; 4 = molto probabile; 5 = altamente probabile.

Valore medio dell'impatto:
0 = nessun impatto; 1 = marginale; 2 = minore; 3 = soglia; 4 = serio; 5 = superiore. Valutazione complessiva del rischio (valore probabilità x valore impatto):

Forbice da 0 a 25 (0 = nessun rischio; 25 = rischio estremo)

2.PONDERAZIONE DEI RISCHI
La ponderazione dei rischi consiste nel considerare il rischio alla luce dell'analisi e nel raffrontarlo con altri rischi al fine di decidere le priorità e l'urgenza di trattamento.

Intervallo da 1 a 5 rischio basso Intervallo da 6 a 15 rischio medio Intervallo da 15 a 25 rischio alto

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	PROBABILITA'	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO
PERSONALE	Reclutamento	4	4	16
	Progressioni di carriera o verticali	3	3	9
	Conferimento di incarichi di collaborazione	4	4	16
	Gestione delle risorse umane	3	3	6
	Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro	3	3	9
	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	3	4	12
	Individuazione della procedura di affidamento	3	3	9
	Requisiti di	4	3	12

AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE	**qualificazione**			
	Criteri di aggiudicazione	2	3	6
	Valutazione delle offerte	4	4	16
	Verifica della eventuale anomali dell'offerta	4	4	16
	Procedure negoziate	4	4	12
	Affidamenti diretti	4	4	16
	Revoca del bando	2	2	4
	Varianti in corso di esecuzione dei lavori	3	3	9
	Collaudo	3	3	6
	Pubblicità	4	5	20
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI CON EFFETTI ECONOMICO DIRETTO	**Concessione ed erogazione di sovvenzioni, sussidi, contributi, etc.**	3	3	9
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO	**Provvedimenti di tipo autorizzatorio**	3	3	9
	Attività di controllo di dichiarazioni in luogo di autorizzazioni	3	3	9
	Provvedimenti di tipo concessorio	3	3	9
FINANZIARIA	**Gestione delle entrate**	3	3	9
	Gestione delle spese	3	3	9
	Maneggio di denaro o di valori pubblici	3	3	9
	Gestione dei beni pubblici e del patrimonio	3	3	9

PIANIFICAZIONE URBANISTICA		3	3	9
MULTE, AMMENDE, SANZIONI		4	4	16
TRIBUTARIE ED EXTRA TRIBUTARIE		3	3	9