



Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
Nucleo Inserimento Lavorativo (certificazione UNI EN ISO 9001:2008)	Su segnalazione dei Servizi sociali di persone disoccupate, disagiate e /o svantaggiate, Risorsa Sociale Gera d' Adda, a seguito di incontri e valutazioni del caso, provvede all' inserimento e al supporto al lavoro dei soggetti segnalati. L' inserimento al lavoro avviene in collaborazione con le aziende, che permettono l' effettuazione di tirocini e borse lavoro retribuite della durata di min. 2 mesi e max. 6 mesi., presso le stesse. Al termine del tirocinio o della borsa lavoro, il soggetto può essere assunto, o in caso contrario respinto. Risorsa Sociale effettua controlli e sopralluoghi, colloqui, nelle aziende come supporto e aiuto per i soggetti da lei "inviati".	Servizi sociali, Servizi specialistici, Centro per l' impiego, Provincia	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Segnalazione utenti da parte di Risorsa Sociale Richiesta Bando Provinciale Dote Richiesta finanziamenti regionali Richiesta Fondo distrettuale dei comuni				



SCHEDA DEI RISCHI

Reati contro la Pubblica Amministrazione

Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
Servizio Tutela Minori	Gestione segnalazioni e rapporti con il territorio, rapporti con autorità giudiziaria, gestione progetti di intervento in collaborazione con il servizio sociale comunale, incontri protetti, attivazione interventi educativi/coercitivi (es. allontanamenti di minori dal nucleo familiare).	Tribunale ordinario, Autorità giudiziarie, Procura presso il tribunale dei minori, Comuni, provincia, ATS, Aziende ospedaliere, Forze dell'ordine/polizia locale e carceri, Comunità, fondazioni, associazioni, Consorzi.	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.) Corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Richiesta fondi regionali Inserimento minore in centro diurno Affido in famiglia tramite associazioni, cooperative, reti familiari Inserimento del minore in comunità				



Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
Servizio sociale professionale (Servizio sociale comunale)	Gestione segnalazioni e rapporti con il territorio, rapporti con servizi specialistici, gestione progetti di intervento, attivazione interventi educativi/economici	ATS, Comuni, regione, Servizi specialistici residenziali/semiresidenziali, Aziende ospedaliere, Istituti comprensivi..	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	BASSO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Segnalazione utenti Inserimento utente in apposita struttura Attivazione servizi specialistici Attivazione assistenza sociale				



Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
Servizio sociale professionale (Servizio sociale ospedaliero)	Gestione segnalazioni e rapporti con il territorio, rapporti con servizi specialistici, gestione progetti di intervento, attivazione interventi educativi/economici	ATS, Servizi sociali, Aziende ospedaliere, Centri di assistenza domiciliare, Case di riposo pubbliche e/o private.	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Segnalazione utenti Inserimento in case di cura e/o di riposo Attivazione assistenza sociale comunale				



<i>Processo</i>	<i>Descrizione Sintetica di Processo</i>	<i>Enti coinvolti</i>	<i>Fattispecie di reato</i>	<i>Livello di rischio-</i>	<i>Razionale</i>
Servizi residenziali	Gestione segnalazioni e rapporti con il territorio, rapporti con servizi specialistici, gestione progetti di intervento, attivazione interventi educativi/economici	ATS, Servizi sociali, Aziende ospedaliere, Centri di assistenza domiciliare, Case di riposo pubbliche e/o private.	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Segnalazione utente Assegnazioni alloggi				



Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
Gestione flussi informativi	Raccogliere e organizzare dati e informazioni	Regione.	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Rendiconto Regione				



<i>Processo</i>	<i>Descrizione Sintetica di Processo</i>	<i>Enti coinvolti</i>	<i>Fattispecie di reato</i>	<i>Livello di rischio-</i>	<i>Razionale</i>
Ufficio di Piano	Gestire processi di programmazione, tavoli di area, gruppi di lavoro; redigere il Piano di Zona e i Piani Operativi annuali.	Regione	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	BASSO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: BASSO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Programmazione politiche sociali				



Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
CPE	Accoglimento e lavorazione domande, visite di controllo, consulenza per gli enti	Comune, Regione, ATS, Enti privati	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Valutazione richiesta ente sociale lavorazione domande				



<i>Processo</i>	<i>Descrizione Sintetica di Processo</i>	<i>Enti coinvolti</i>	<i>Fattispecie di reato</i>	<i>Livello di rischio-</i>	<i>Razionale</i>
Accreditamento	Valutazione richieste per finanziamenti e invio richieste alla regione	Comune, Regione, ATS, Enti privati	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Valutazione richiesta ente sociale Invio richieste alla regione per finanziamenti				



<i>Processo</i>	<i>Descrizione Sintetica di Processo</i>	<i>Enti coinvolti</i>	<i>Fattispecie di reato</i>	<i>Livello di rischio-</i>	<i>Razionale</i>
Acquisti	Gestione dei processi di acquisto Gestione contrattuale, commerciale e documentale con fornitori. Archiviazione documenti. <i>Aree sensibili</i> Gestione dei processi di acquisto Gestione contrattuale, commerciale e documentale con fornitori. Archiviazione documenti.	--	Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: ALTO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO



<i>Processo</i>	<i>Descrizione Sintetica di Processo</i>	<i>Enti coinvolti</i>	<i>Fattispecie di reato</i>	<i>Livello di rischio-</i>	<i>Razionale</i>
Relazioni con banche	Esecuzione di operazioni bancarie, effettuate mediante servizi on-line	Banche	Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: ALTO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Operazioni bancarie on-line				



Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
Elaborazione bilancio	Aggiornamento contabilità al 31/12. Rilevazione del magazzino. Scritture assestamento. Chiusura definitiva del bilancio. Rilevazione utile/perdita di esercizio. Redazione bilancio secondo normativa CEE.	CAMERA DI COMMERCIO, Finanza	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.) 2627 (Illegale ripartizione degli utili e delle riserve),	ALTO	Valori economici coinvolti: ALTO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Aggiornamento contabilità al 31/12. Rilevazione del magazzino. Scritture assestamento. Chiusura definitiva del bilancio. Rilevazione utile/perdita di esercizio. Redazione bilancio secondo normativa CEE.				



Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
Prestazione consulenziale	Svolgimento di prestazioni di natura consulenziale, in materia di bilancio e paghe. Gestione di rapporti con enti di controllo (INAIL, INPS).	Commercialista, INAIL, INPS	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Rapporti con enti di controllo Consulenza in materia di bilancio e paghe				



Processo	Descrizione Sintetica di Processo	Enti coinvolti	Fattispecie di reato	Livello di rischio-	Razionale
Esenzione IVA	Gestione del processo burocratico. Gestione della documentazione e relativa archiviazione.	Agenzia delle entrate, Finanza	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bisc.p.) Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.) Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, c. 2 n. 1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.) Corruzione per un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318-319 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Concussione (art. 317 c.p.)	MEDIO	Valori economici coinvolti: BASSO N. di persone coinvolte.: BASSO Frequenza dell'attività: ALTO
	<i>Aree sensibili</i>				
	Gestione documentazione				



Legenda per il Razionale

Valori economici coinvolti (Su base annua)	Basso	0- 50000 Euro
	Medio	50000 - 500000 Euro
	Alto	Oltre 500000 Euro
Numero di persone coinvolte	Basso	1 - 5
	Medio	5 - 20
	Alto	Oltre 20 persone
Frequenza dell'attività	Basso	Annuale
	Medio	Mensile
	Alto	Giornaliera



RISULTATI ANALISI ATTIVITÀ A RISCHIO REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

PROCESSI A RISCHIO	LIVELLO DI RISCHIO		
	BASSO	MEDIO	ALTO
Sicurezza e Prevenzione	X		
Gestione processi autorizzativi dei luoghi di lavoro, degli impianti e delle apparecchiature	X		
Nucleo Inserimento Lavorativo (certificazione UNI EN ISO 9001:2008)		X	
Servizio Tutela Minori		X	
Servizio sociale professionale (Servizio sociale comunale)	X		
Servizio sociale professionale (Servizio sociale ospedaliero)		X	
Servizi residenziali		X	
Gestione flussi informativi		X	
Ufficio di Piano	X		
CPE		X	
Accreditamento		X	
Acquisti		X	
Relazioni con banche		X	
Elaborazione bilancio			X
Prestazione consulenziale		X	
Esenzione IVA		X	