

ALLEGATO 3 "VALUTAZIONE DEL RISCHIO ANTIRICICLAGGIO"

Metodologia analisi e valutazione rischi riciclaggio

Per la valutazione del rischio riciclaggio sono stati individuati tre indicatori di potenziale rischio riciclaggio ("ipotesi di rischio"):

I1: COMMISSIONE DI UN REATO

I2: STRUMENTALIZZAZIONE PROCESSO

I3: RELAZIONE SOGGETTO A RISCHIO

I1: Commissione di un reato: durante la gestione di un processo da parte dell'ufficio potrebbe essere commesso un reato presupposto del riciclaggio?

Ad esempio:

Delitti criminalità organizzata

Reati Fallimentari

Reati Societari:

Reati di Usura

Reati Tributari

Delitti contro la Pubblica Amministrazione

I2: Strumentalizzazione del processo: Il processo gestito dall'ufficio potrebbe essere un veicolo tale da consentire di riciclare proventi illeciti?

Ad esempio:

il processo prevede l'attivazione di notevoli flussi finanziari

il processo consente di convertire cospicue risorse finanziarie in beni immobili o viceversa

I3: Relazione con un soggetto a rischio: durante la gestione di un processo l'ufficio potrebbe entrare in relazione con un soggetto che potrebbe compiere operazioni di riciclaggio?

Ad esempio:

Il processo può coinvolgere soggetti imputati o condannati per reati presupposto del riciclaggio

Il giudizio sintetico di rischio di ciascun indicatore può assumere i seguenti valori:

Valore rischio
Basso
Medio basso
Medio
Medio Alto
Alto

La misurazione del valore di ciascun indicatore è stata riportata nel documento "Valutazione del rischio RICICLAGGIO" nelle apposite celle (I.1, I.2, I.3).

Si è definita poi la misurazione finale individuandola nel valore presente con maggiore frequenza (c.d. Moda).

La scala di valutazione è la stessa che occorre inserire nella Piattaforma UIF in occasione della trasmissione della comunicazione di operazione sospetta

Le ISTRUZIONI SULLE COMUNICAZIONI DI DATI E INFORMAZIONI CONCERNENTI LE OPERAZIONI SOSPETTE DA PARTE DEGLI UFFICI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI emanate dalla UIF in data 23/04/2018 identificano gli indicatori di anomalia delle operazioni sospette distinti tra

- Indicatori di carattere generale: soggettivi (connessi con l'identità o il comportamento del soggetto cui è riferita l'operazione) e oggettivi (connessi con le modalità di richiesta o esecuzione delle operazioni)
- Indicatori specifici per settore di attività : Settore appalti e contratti pubblici, Settori Finanziamenti pubblici, Settore immobili e commercio

Nel documento si è provveduto alla identificazione degli stessi con una numerazione progressiva all'interno delle due Sezioni G_ Generali e A_ Appalti

VALUTAZIONE DEL RISCHIO ANTIRICICLAGGIO 2021-2023								
AREA DI RISCHIO GENERALE CONTRATTI PUBBLICI	CONTRATTI PUBBLICI							
	FASE/PROCESSO	STRUTTURA RESPONSABILE	INDICATORE	IPOTESI RISCHIO			VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
				I.1	I.2	I.3		
2 - Progettazione	2 BIS	Interventi extra programmazione in regime emergenziale	1) 2) 3) 4) 7) Direttore DIA; Direttore Servizio Approvvigionamenti, Direzione Operativa Area Vasta; 5) Direttore DIA e Direttore Servizio Approvvigionamenti 6) Direzione Operativa AVEN	Acquisto di prodotti non conformi, da OE non esperti del settore (attività non rientri nel relativo oggetto sociale ovvero vi sia stata inclusa di recente o se i volumi delle commissioni ricevute dalle società fornitrici - usualmente estere - non appaiono coerenti con il fatturato dei precedenti esercizi); privi dei requisiti, mancata fornitura in caso di pagamento anticipato; ipotesi manovre speculative	ALTO	ALTO	ALTO	ALTO
	8	Svolgimento indagini di mercato - pubblicazione di avvisi esplorativi	Direttore Servizio Approvvigionamenti, Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	1 Partecipazione a gara per la realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità, specie se non programmati, in assenza dei necessari requisiti (soggettivi, economici, tecnico-realizzativi, organizzativi e gestionali) con apporto di rilevanti mezzi finanziari privati, specie se di incerta provenienza o non compatibili con il profilo economico-patrimoniale dell'impresa, ovvero con una forte disponibilità di anticipazioni finanziarie e particolari garanzie di rendimento prive di idonea giustificazione. 2 Partecipazione a procedure di affidamento di lavori pubblici, servizi e forniture in assenza di qualsivoglia convenienza economica all'esecuzione del contratto, anche con riferimento alla dimensione aziendale e alla località di svolgimento della prestazione.	MEDIO BASSO	BASSO	MEDIO BASSO	MEDIO BASSO
	9	Verifica esclusività/infungibilità tramite avviso esplorativo, valutazione eventuali candidature e definizione della procedura per la soddisfazione di quel fabbisogno	1) Direttore DIA 2) 3) Direttori Servizio Logistico Alberghiero; Direttore Servizio Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale; Direttore Servizio Ingegneria Clinica, Direttore ICT – Direttore Dipartimento Farmaceutico, ULC; Direttore Presidio Ospedaliero. 4) Direttore Servizio Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale 5) Servizio Approvvigionamenti	1 Partecipazione a gara per la realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità, specie se non programmati, in assenza dei necessari requisiti (soggettivi, economici, tecnico-realizzativi, organizzativi e gestionali) con apporto di rilevanti mezzi finanziari privati, specie se di incerta provenienza o non compatibili con il profilo economico-patrimoniale dell'impresa, ovvero con una forte disponibilità di anticipazioni finanziarie e particolari garanzie di rendimento prive di idonea giustificazione. 2 Partecipazione a procedure di affidamento di lavori pubblici, servizi e forniture in assenza di qualsivoglia convenienza economica all'esecuzione del contratto, anche con riferimento alla dimensione aziendale e alla località di svolgimento della prestazione.	MEDIO BASSO	BASSO	MEDIO BASSO	MEDIO BASSO
	12	Scelta della procedura di aggiudicazione	1) 2) 3) 4) Direttore Servizio Approvvigionamenti, Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale 3) 4) Direttore del Servizio Logistico Alberghiero, Direttore ULC,	8 Presentazione di una sola offerta da parte del medesimo soggetto nell'ambito di procedure di gara che prevedono tempi ristretti di presentazione delle offerte, requisiti di partecipazione particolarmente stringenti e un costo della documentazione di gara sproporzionato rispetto all'importo del contratto, specie se il bando di gara è stato modificato durante il periodo di pubblicazione. 14 Frazionamento in lotti non giustificato in relazione alla loro funzionalità, possibilità tecnica o convenienza economica	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO ANTIRICICLAGGIO 2021-2023								
AREA DI RISCHIO GENERALE CONTRATTI PUBBLICI	CONTRATTI PUBBLICI							
	FASE/PROCESSO	STRUTTURA RESPONSABILE	INDICATORE	IPOTESI RISCHIO			VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
				I.1	I.2	I.3		
	13	Predisposizione documentazione di gara con definizione criteri di partecipazione, criteri di aggiudicazione, item di valutazione qualità e definizione importo a base d'appalto	Direttore DIA Direttore Approvvigionamenti Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale Patrimoniale	8 Presentazione di una sola offerta da parte del medesimo soggetto nell'ambito di procedure di gara che prevedono tempi ristretti di presentazione delle offerte, requisiti di partecipazione particolarmente stringenti e un costo della documentazione di gara sproporzionato rispetto all'importo del contratto, specie se il bando di gara è stato modificato durante il periodo di pubblicazione. 14 Frazionamento in lotti non giustificato in relazione alla loro funzionalità, possibilità tecnica o convenienza economica	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO
	14 E 14 BIS	Predisposizione documentazione richiesta offerta per acquisti diretti (non infungibili) Inferiori a €40.000 - DL Semplificazione r Beni e servizi importo Inferiore a €75.000 Lavori importo inferiore a 150.000	Direttore Approvvigionamenti, Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	8 Presentazione di una sola offerta da parte del medesimo soggetto nell'ambito di procedure di gara che prevedono tempi ristretti di presentazione delle offerte, requisiti di partecipazione particolarmente stringenti e un costo della documentazione di gara sproporzionato rispetto all'importo del contratto, specie se il bando di gara è stato modificato durante il periodo di pubblicazione. 14 Frazionamento in lotti non giustificato in relazione alla loro funzionalità, possibilità tecnica o convenienza economica 10 Ripetute aggiudicazioni a un medesimo soggetto, in assenza di giustificazione, specie se in un breve arco temporale, per contratti di importo elevato e mediante affidamenti diretti o con procedura negoziata senza previa pubblicazione del bando di gara, o a seguito di procedura a evidenza pubblica precedentemente revocata.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO ANTIRICICLAGGIO 2021-2023								
AREA DI RISCHIO GENERALE CONTRATTI PUBBLICI	CONTRATTI PUBBLICI							
	FASE/PROCESSO	STRUTTURA RESPONSABILE	INDICATORE	IPOTESI RISCHIO			VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
				I.1	I.2	I.3		
3 - Selezione del contraente	20 BIS	Procedure di affidamento in emergenza - Riduzioni tempistiche	Direttore Approvvigionamenti, Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	Riduzione capacità controllo sui prodotti in acquisto Riduzione capacità di controllo sul fornitore - Rischi derivanti da pagamenti anticipati - Contingentamento tempistica di legge ;	ALTO	ALTO	ALTO	ALTO
	21	Valutazione documentazione amministrativa	Direttore Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	3.Partecipazione a procedure di affidamento di lavori pubblici, servizi e forniture da parte di un raggruppamento temporaneo di imprese, costituito da un numero di partecipanti del tutto sproporzionato in relazione al valore economico e alle prestazioni oggetto del contratto, specie se il singolo partecipante è a sua volta riunito, raggruppato o consorziato - 4.Partecipazione a procedure di affidamento di lavori pubblici, servizi e forniture da parte di una rete di imprese il cui programma comune non contempla tale partecipazione tra i propri scopi strategici - 5.Partecipazione a procedure di affidamento di lavori pubblici, servizi e forniture mediante ricorso al meccanismo dell'avvalimento plurimo o frazionato, ai fini del raggiungimento della qualificazione richiesta per l'aggiudicazione della gara, qualora il concorrente non dimostri l'effettiva disponibilità dei mezzi facenti capo all'impresa avvalsa, necessari all'esecuzione dell'appalto, ovvero qualora dal contratto di avvalimento o da altri elementi assunti nel corso del procedimento se ne desuma l'eccessiva onerosità ovvero l'irragionevolezza. 20: In caso di alienazione immobiliare acquisto di beni immobili per importi rilevanti da parte di società scarsamente capitalizzate o con notevole deficit patrimoniale. G5.4 Operazioni richieste o effettuate da più soggetti recanti lo stesso indirizzo ovvero la medesima domiciliazione fiscale, specie se tale indirizzo appartiene anche a una società commerciale e ciò appare incoerente rispetto all'attività dichiarata dagli stessi.	MEDIO	MEDIO BASSO	MEDIO	MEDIO
	24	Valutazione economica offerte	Direttore Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	7 Presentazione di offerta con un ribasso sull'importo a base di gara particolarmente elevato nei casi in cui sia stabilito un criterio di aggiudicazione al prezzo più basso,	BASSO	MEDIO BASSO	MEDIO	MEDIO BASSO
	25	Verifica di anomalia delle offerte	Direttore Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	7 Presentazione di offerta che risulta anormalmente bassa sulla base degli elementi specifici acquisiti dalla stazione appaltante, specie se il contratto è caratterizzato da complessità elevata	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO ANTIRICICLAGGIO 2021-2023							
AREA DI RISCHIO GENERALE CONTRATTI PUBBLICI	CONTRATTI PUBBLICI						
	FASE/PROCESSO	STRUTTURA RESPONSABILE	INDICATORE	IPOTESI RISCHIO			VALUTAZIONE DEL RISCHIO
				I.1	I.2	I.3	
26	Controlli pre aggiudicazione/pre stipula	Direttore Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	<p>G4.2 Il soggetto cui è riferita l'operazione è caratterizzato da ripetute e/o improvvise modifiche nell'assetto proprietario, manageriale (ivi compreso il "direttore tecnico") o di controllo dell'impresa.</p> <p>G1.1 Il soggetto cui è riferita l'operazione ha residenza, cittadinanza o sede in un Paese la cui legislazione non consente l'identificazione dei nominativi che ne detengono la proprietà o il controllo.</p> <p>G1.2 Il soggetto cui è riferita l'operazione risiede in una zona o in un territorio notoriamente considerati a rischio, in ragione tra l'altro dell'elevato grado di infiltrazione criminale, di economia sommersa o di degrado economico-istituzionale.</p> <p>G1.3 Il soggetto cui è riferita l'operazione risiede ovvero opera con controparti situate in aree di conflitto o in Paesi che notoriamente finanziano o sostengono attività terroristiche o nei quali operano organizzazioni terroristiche, ovvero in zone limitrofe o di transito rispetto alle predette aree.</p> <p>G1.4 Il soggetto cui è riferita l'operazione presenta documenti (quali, ad esempio, titoli o certificati), specie se di dubbia autenticità, attestanti l'esistenza di cospicue disponibilità economiche o finanziarie in Paesi terzi ad alto rischio.</p> <p>G1.5 Il soggetto cui è riferita l'operazione presenta garanzie reali o personali rilasciate da soggetti con residenza, cittadinanza o sede in Paesi terzi ad alto rischio ovvero attinenti a beni ubicati nei suddetti Paesi.</p> <p>G G2 Il soggetto cui è riferita l'operazione fornisce informazioni palesemente inesatte o del tutto incomplete o addirittura false ovvero si mostra riluttante a fornire ovvero rifiuta di fornire informazioni, dati e documenti comunemente acquisiti per l'esecuzione dell'operazione, in assenza di plausibili giustificazioni.</p> <p>G2.1 Il soggetto cui è riferita l'operazione presenta documentazione che appare falsa o contraffatta ovvero contiene elementi del tutto difforni da quelli tratti da fonti affidabili e indipendenti o presenta comunque forti elementi di criticità o di dubbio.</p> <p>G.2.2 Il soggetto cui è riferita l'operazione, all'atto di esibire documenti di identità ovvero alla richiesta di fornire documentazione o informazioni inerenti all'operazione, rinuncia a eseguirla -</p> <p>G2.3 Il soggetto cui è riferita l'operazione risulta collegato, direttamente o indirettamente, con soggetti sottoposti a procedimenti penali o a misure di prevenzione patrimoniale ovvero con persone politicamente esposte o con soggetti censiti nelle liste pubbliche delle persone o degli enti coinvolti nel finanziamento del terrorismo, e richiede ovvero effettua operazioni di significativo ammontare con modalità inusuali, in assenza di plausibili ragioni.</p> <p>G4.1 Il soggetto cui è riferita l'operazione è notoriamente contiguo (ad esempio, familiare, convivente, associato) ovvero opera per conto di persone sottoposte a procedimenti penali o a misure di prevenzione patrimoniale o ad altri provvedimenti di sequestro. -soggetto cui è riferita l'operazione è</p>	MEDIO	MEDIO	MEDIO ALTO	MEDIO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO ANTIRICICLAGGIO 2021-2023								
AREA DI RISCHIO GENERALE CONTRATTI PUBBLICI	CONTRATTI PUBBLICI							
	FASE/PROCESSO	STRUTTURA RESPONSABILE	INDICATORE	IPOTESI RISCHIO			VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
				I.1	I.2	I.3		
				caratterizzato da strutture societarie opache (desumibili, ad esempio, da visure nei registri camerali) ovvero si avvale artificialmente di società caratterizzate da catene partecipative complesse nelle quali sono presenti, a titolo esemplificativo, trust, fiduciarie, fondazioni, international business company				
4 - Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto	30	Stipula contratto/adesione convenzione e emissione ordinativo di fornitura	Direttore DIA , Direttore Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	vedi punto 3.26	MEDIO	MEDIO	MEDIO ALTO	MEDIO
5 - Esecuzione del Contratto	32	Autorizzazione al subappalto	1)2) 3) Direttore Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	14 Ricorso al subappalto oltre la quota parte subappaltabile, in assenza di preventiva indicazione in sede di offerta ovvero senza il necessario deposito del contratto di subappalto presso la stazione appaltante o della documentazione attestante il possesso da parte del subappaltatore dei requisiti di legge. vedi anche punto 3.26	MEDIO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
	33	Ammissione delle varianti (compreso sesto quinto)	Direttore Approvvigionamenti; Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale	12 Modifiche delle condizioni contrattuali in fase di esecuzione, consistenti in una variazione delle prestazioni originarie, in un allungamento dei termini di ultimazione dei lavori, servizi o forniture, in rinnovi o proroghe, al di fuori dei casi normativamente previsti, o in un significativo incremento dell'importo contrattuale. 5 Esecuzione del contratto caratterizzata da ripetute e non giustificate operazioni di cessione, affitto di azienda o di un suo ramo, ovvero di trasformazione, fusione o scissione della società. 15 Cessioni di crediti derivanti dall'esecuzione del contratto, effettuate nei confronti di soggetti diversi da banche e da intermediari finanziari aventi nell'oggetto sociale l'esercizio dell'attività di acquisto dei crediti ovvero senza l'osservanza delle prescrizioni di forma e di previa notifica della cessione, salva la preventiva accettazione, da parte della stazione appaltante, contestuale alla stipula del contratto.	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO ANTIRICICLAGGIO 2021-2023								
AREA DI RISCHIO GENERALE CONTRATTI PUBBLICI	CONTRATTI PUBBLICI							
	FASE/PROCESSO	STRUTTURA RESPONSABILE	INDICATORE	IPOTESI RISCHIO			VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
				I.1	I.2	I.3		
	35	Verifiche in corso di esecuzione del contratto	1) Direttori Servizi: Logistico Alberghiero; 2) Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale; Direttori: Approvvigionamenti, Ingegneria Clinica; Tecnologie Informatiche e Telematiche, Logistico Alberghiero Direttore Dipartimento Farmaceutico, Direttore Presidio Ospedaliero, Direzione Operativa Area Vasta; 3) Direttore ULC; Direttore Servizio Approvvigionamenti 4) Direttore DIA	G4.6 Il soggetto cui è riferita l'operazione mostra di avere scarsa conoscenza della natura, dell'oggetto, dell'ammontare o dello scopo dell'operazione, ovvero è accompagnato da altri soggetti che si mostrano interessati all'operazione, generando il sospetto di agire non per conto proprio ma di terzi.	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
	39	Effettuazione dei pagamenti in corso di esecuzione	1) Direttore ULC 2) 4) Coordinatore Area Tecnica Patrimoniale Patrimoniale 3) Direttore Servizio Approvvigionamenti	La ditta non manifesta l'interesse al pagamento, non invia fattura a fronte dell'esigibilità del credito. Richiesta di accredito su rapporti bancari o finanziari sempre diversi.	MEDIO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO