

**REGISTRO RISCHI
PROCESSI SETTORIALI
AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA**

*Si precisa che tutte le misure specifiche indicate sono state adottate, se non diversamente
indicato nel testo*

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

Area / Sottoarea di rischio: Affari legali e contenzioso / Contenzioso giudiziario

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
5371	Decisione di costituzione in giudizio e affidamento di incarico per la difesa	1. Decisione di costituzione in giudizio		
		2. Istruttoria amministrativa e nomina del difensore	Assenza di criteri predeterminati per la scelta del legale	1. Scelta del legale attingendo all'Elenco regionale degli avvocati
		3. Verifica di esecuzione dell'incarico		
		4. Adozione dell'atto di liquidazione e richiesta di pagamento del compenso		

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA
Area / Sottoarea di rischio: Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni / Controllo su atti

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
1400	CONTROLLI DOCUMENTALI SU INTERVENTI PROVVISORIALI SISMA 2012 (ORDINANZA N. 82 DEL 2012)	1. ESTRAZIONE CAMPIONE E ACQUISIZIONE DOCUMENTAZIONE DAI BENEFICIARI	Manipolazione del campione per favorire interessi particolari	1. Procedura di sorteggio improntata a criteri di trasparenza e casualità
		2. CONTROLLI DOCUMENTALI AMMINISTRATIVO-CONTABILI	Irregolarità per favorire interessi particolari	1. Procedura predefinita e standardizzata
		3. INVIO ESITI ALL'AGENZIA REGIONALE PER LA SICUREZZA TERRITORIALE E LA PROTEZIONE CIVILE		

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA**Area / Sottoarea di rischio: Programmazione, gestione e controllo dei Fondi strutturali e dei Fondi nazionali per le politiche di coesione / Procedure di controllo**

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
1398	CONTROLLI DI AUDIT SULLE STRUTTURE DELL'ORGANISMO PAGATORE E SUI SOGGETTI DELEGATI (REG. UE 907/2014)	1. PROGRAMMAZIONE ANNUALE		
		2. ESECUZIONE CONTROLLI SULLE STRUTTURE CHE ATTUANO LE PROCEDURE	Mancata rilevazione di irregolarità o mancata effettuazione del controllo, pur attestato	1. Procedura predefinita e standardizzata
		3. PRODUZIONE REPORT PER IL DIRETTORE		

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA**00000392 - SERVIZIO TECNICO E DI AUTORIZZAZIONE****Area / Sottoarea di rischio: Programmazione, gestione e controllo dei Fondi strutturali e dei Fondi nazionali per le politiche di coesione /
Procedure di controllo**

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
1486	Predisposizione del sistema informativo per i controlli massivi nel settore dello sviluppo rurale, del regime di pagamento unico e del settore vitivinicolo	1. Analisi funzionale	Analisi non corretta o incompleta	1. Esecuzione di test di controllo, con coinvolgimento anche di alcuni utenti del sistema 2. Pluralità di funzionari coinvolti
		2. Definizione dei requisiti e specifiche per la realizzazione dei sistemi informativi di controllo		
		3. Adeguamento del sistema informativo e test di controllo		
1482	Controlli di supervisione o ex post pagamento	1. Avvio del controllo (d'ufficio o su segnalazione)		
		2. Svolgimento del controllo	Conflitti di interesse dei controllori	1. Sottoscrizione di dichiarazione di assenza di conflitti di interesse da parte di chi svolge i controlli in loco
			Irregolarità nello svolgimento delle verifiche	1. Adozione di manuale delle procedure e di check list 2. Controlli effettuati assieme da almeno due funzionari
		3. Redazione della relazione finale (redazione verbale conclusivo del controllo)		
		4. Trasmissione degli esiti del controllo (se ci sono dei rilievi) al soggetto competente per il recupero dei contributi o per prescrizioni		

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

00000392 - SERVIZIO TECNICO E DI AUTORIZZAZIONE

Area / Sottoarea di rischio: Programmazione, gestione e controllo dei Fondi strutturali e dei Fondi nazionali per le politiche di coesione / Procedure di erogazione

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
4577	AUTORIZZAZIONE AL PAGAMENTO DI CONTRIBUTI (MISURE A SUPERFICIE E ANIMALI) - PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE (REG. CE 1698/2005, REG. CE 65/2011, REG. UE 1303/2013, REG. UE 1305/2013, REG. UE 1310/2013)	1. Ricevimento degli atti di liquidazione con la documentazione istruttoria		
		2. Istruttoria tecnico-amministrativa (con controlli istruttori effettuati in via massiva tramite applicativi informatici)	Irregolare verifica sulla completezza e correttezza della documentazione istruttoria	1. Istruttoria compiuta da una pluralità di funzionari, tramite una check list predefinita 2. Procedura standardizzata, informatizzata e tracciabile
		3. Autorizzazione al pagamento		
4680	NULLA OSTA AL PAGAMENTO MISURA 7 VITIVINICOLO E AL PAGAMENTO PER LA RISTRUTTURAZIONE E RICONVERSIONE VIGNETI (REG. CE 1234/2007, REG. CE 555/2008, REG. CE 436/2009, REG. UE 1308/2013 REG. UE 1149/2016 REG.UE 1150/2016)	1. Predisposizione manuali procedurali e specifiche software gestionale		
		2. Acquisizione dati della dichiarazione di vendemmia, denuncia uva e produzione vinicola (presentazione tramite Centro Autorizzato Assistenza - CAA) / acquisizione dichiarazione di vendemmia, denuncia uva e produzione vinicola (presentazione in proprio tramite utenza internet)		
		3. Acquisizione dalla Direzione Generale Agricoltura della Regione Emilia-Romagna degli atti di liquidazione relativi alle domande presentate		
		4. Atto di nulla osta al pagamento / proposta di svincolo fidejussioni	Irregolarità per favorire interessi particolari	1. Predeterminazione dei criteri e procedura predefinita e standardizzata
		5. predisposizione campione di controllo ex post	Manipolazione del campione per favorire interessi particolari	1. Procedura di sorteggio improntata a principi di trasparenza e casualità

4678	AUTORIZZAZIONE AL PAGAMENTO DI AIUTI RELATIVI AL REGIME DI PAGAMENTO UNICO (REG. UE 1307/2013, REG. UE 1310/2013)	1. Ricevimento della domanda (direttamente o tramite un Centro Autorizzato di Assistenza-CAA)		
		2. Istruttoria (svolgimento dei controlli di ammissibilità, in parte svolti da organismi esterni, e quantificazione dell'aiuto)	Carenze e lacunosità dei controlli	1. Controlli successivi da parte della struttura competente per il pagamento 2. Utilizzo di banche dati, con possibilità di controlli incrociati di più operatori
			Errori nella quantificazione del contributo	1. Procedura standardizzata, informatizzata e completamente tracciabile 2. Controlli successivi da parte della struttura competente per il pagamento
		3. Autorizzazione al pagamento		
4572	NULLA OSTA AL PAGAMENTO DI CONTRIBUTI PER MISURE DI INVESTIMENTO - PIANO DI SVILUPPO RURALE 2014-2020 (REG. CE 1698/2005, REG. CE 65/2011, REG. UE 1303/2013, REG. UE 1305/2013, REG. UE 1310/2013)	1. Ricevimento degli atti di liquidazione con la documentazione istruttoria		
		2. Istruttoria tecnico-amministrativa	Irregolare verifica sulla completezza e correttezza della documentazione istruttoria	1. Istruttoria compiuta da una pluralità di funzionari, tramite una check list predefinita
				2. Procedura standardizzata, informatizzata e tracciabile
3. Atto di nulla osta al pagamento e proposta di svincolo della fideiussione				
4690	Pagamento degli aiuti relativi all'OCM Produzioni Animali - aiuti straordinari (Reg UE 1308/2013 e Regg. Delegati di applicazione)	1. Ricevimento della domanda di aiuto dall'interessato (ad eccezione del settore apicoltura, per cui le domande di aiuto sono ricevute dai Servizi Territoriali Agricoltura)		
		2. Istruttoria (controlli di ammissibilità)(per il settore apicoltura l'istruttoria è compiuta dai Servizi Territoriali Agricoltura)	Irregolare verifica sulla completezza e correttezza della documentazione istruttoria	1. Procedura standardizzata, parzialmente informatizzata e completamente tracciabile 2. Pluralità di funzionari coinvolti nell'istruttoria, con possibilità di controlli incrociati 3. Controlli successivi, a campione, di altri soggetti e organismi

		3. Autorizzazione al pagamento (per il settore apicoltura rilascio di nulla osta al pagamento degli importi di cui agli atti di liquidazione adottati dai Servizi Territoriali Agricoltura)		
4679	NULLA OSTA AL PAGAMENTO AIUTI AI PROGRAMMI OPERATIVI (REG. CE 1234/2007, REG. CE 543/2011, REG. UE 1308/2013)	1. Acquisizione dalla Direzione Generale Agricoltura della Regione Emilia-Romagna degli atti di liquidazione relativi alle domande presentate		
		2. Atto di nulla osta al pagamento / proposta di svincolo fideiussioni	Irregolarità per favorire interessi particolari	1. Predeterminazione dei criteri e procedura predefinita e standardizzata

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA**00000392 - SERVIZIO TECNICO E DI AUTORIZZAZIONE****Area / Sottoarea di rischio: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario / Provvedimenti amministrativi vincolati**

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
4677	GESTIONE PER IL TRASFERIMENTO DEI DIRITTI ALL'AIUTO (TITOLI) -(REG. UE 1307/2013, REG. UE 1310/2013)	1. Ricevimento della domanda (direttamente o tramite un Centro di Assistenza Autorizzato - CAA)	Ricevimento di dati non corretti	1. Controlli, a campione, sui Centri Autorizzati di Assistenza da parte dell'Audit interno e della direzione generale Agricoltura
		2. Istruttoria (con controlli puntuali e con acquisizione di convalida di AGEA delle domande ammesse)	Mancanza di adeguato monitoraggio dei dati	1. Procedura standardizzata, informatizzata e tracciabile 2. Verifiche di AGEA
		3. Atto di iscrizione nel Registro Titoli Nazionale		

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
1480	Decadenza o revoca di contributo e applicazione di sanzioni amministrative	1. Ricevimento dell'atto di controllo con esito negativo		
		2. Avvio del procedimento con contestazione all'interessato		
		3. Istruttoria (valutazione scritti difensivi, svolgimento di audizioni)	Abusi per favorire soggetti particolari	1. Distinzione tra la figura del responsabile del procedimento e quella del dirigente che adotta gli atti
				2. Procedura standardizzata
			3. Controlli successivi (interni ed esterni)	
4. Adozione del provvedimento conclusivo del procedimento (con revoca, decadenza, riduzione dei contributi e applicazione eventuale di sanzioni)				
	5. Notifica del provvedimento e sua trasmissione al settore contabile			

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA
00000394 - SERVIZIO GESTIONE CONTABILE ORGANISMO PAGATORE, APPROVVIGIONAMENTI, CERTIFICAZIONI
Area / Sottoarea di rischio: Contratti Pubblici / Acquisizione di forniture/beni - Selezione del contraente

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
5026	Acquisti con buoni economici	1. AVVIO DEL PROCEDIMENTO con richiesta di offerta	Frequenza del ricorso allo stesso contraente	1. Applicazione delle Linee guida ANAC sul principio di rotazione 2. Direttiva che dettaglia e contestualizza le linee guida ANAC
			Uso improprio della proroga onerosa	1. Accurata descrizione, nelle premesse dell'atto di affidamento, della sussistenza dei presupposti di legge
			Utilizzo improprio della somma urgenza	1. Motivazione accurata per giustificare l'affidamento d'urgenza
			2. VALUTAZIONE dell'offerta	Criteri di valutazione (tecnici ed economici) fissati per favorire soggetti particolari
		3. VERIFICA DEI REQUISITI	Assenza di procedura standardizzata	1. Procedura standardizzata per i controlli semplificati, con controlli a campione anticipati rispetto all'affidamento
		4. Affidamento con emissione buono economico		
		5. Adempimenti successivi		

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA
00000394 - SERVIZIO GESTIONE CONTABILE ORGANISMO PAGATORE, APPROVVIGIONAMENTI, CERTIFICAZIONI
Area / Sottoarea di rischio: Contratti Pubblici / Acquisizione di servizi

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
4568	Acquisti con buoni economici	1. AVVIO DEL PROCEDIMENTO con richiesta di offerta	Frequenza del ricorso allo stesso contraente	1. Applicazione delle Linee guida ANAC sul principio di rotazione 2. Direttiva che dettaglia e contestualizza le linee guida ANAC
			Uso improprio della proroga onerosa	1. Accurata descrizione, nelle premesse dell'atto di affidamento, della sussistenza dei presupposti di legge
			Utilizzo improprio della somma urgenza	1. Motivazione accurata per giustificare l'affidamento d'urgenza
		2. VALUTAZIONE dell'offerta	Criteri di valutazione (tecnici ed economici) fissati per favorire soggetti particolari	1. Predeterminazione dei criteri di valutazione nella fase di progettazione (definiti nel capitolato)
		3. VERIFICA DEI REQUISITI	Assenza di procedura standardizzata	1. Procedura standardizzata per i controlli semplificati, con controlli a campione anticipati rispetto all'affidamento
		4. Affidamento con emissione buono economico		
5. Adempimenti successivi				

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA**00000394 - SERVIZIO GESTIONE CONTABILE ORGANISMO PAGATORE, APPROVVIGIONAMENTI, CERTIFICAZIONI****Area / Sottoarea di rischio: Programmazione, gestione e controllo dei Fondi strutturali e dei Fondi nazionali per le politiche di coesione /
Procedure di controllo**

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
4687	Autorità di Certificazione dei Fondi strutturali (FSE - FESR - FEAMP)-REG. UE 2006/1083)	1. Ricevimento delle domande di intermedie e finali da parte dell'Autorità di Gestione		
		2. Istruttoria (con controlli a campione sulle domande di pagamento; controlli contabili e verifica del Registro dei ritiri e recuperi)	Errata applicazione di norme	1. Controlli dell'Autorità di Audit 2. Creazione di gruppi di lavoro per approfondimenti e coordinamento
			Insufficiente preparazione professionale	1. Procedura standardizzata (manuali procedurali) e adozione di check list 2. Formazione professionale dei funzionari
		3. Certificazione della spesa. Inserimento delle domande di pagamento nel sistema informativo della Commissione SFC2014.		

000AGREA - AGREA - AGENZIA REGIONALE PER LE EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

00000394 - SERVIZIO GESTIONE CONTABILE ORGANISMO PAGATORE, APPROVVIGIONAMENTI, CERTIFICAZIONI

Area / Sottoarea di rischio: Programmazione, gestione e controllo dei Fondi strutturali e dei Fondi nazionali per le politiche di coesione / Procedure di erogazione

Codice Processo	Descrizione Processo	Fasi	Tipo Rischio	Descrizione misure
4686	Gestione del Registro Debitori	1. Ricevimento degli atti di revoca o riduzione dei contributi, per scrittura del debito nel Registro debitori. Creazione della scheda debito	Accordi collusivi tra funzionari e debitori per non iscrivere il debito nel Registro	1. Procedura informatizzata e completamente tracciabile, tramite software accessibile a più operatori, con possibilità di controlli incrociati 2. Pluralità di funzionari e strutture coinvolti nella procedura
		2. Verifica per possibili compensazioni con altri crediti		
		3. Avvio della procedura di riscossione del debito (se non si può procedere in tutto o in parte a compensazione)		
		4. Eventuale riscossione coattiva, in caso di mancato pagamento del debito		
		5. Registrazione degli incassi e cancellazione della scheda debito		
4689	Gestione delle garanzie fideiussorie (REG.UE 2012/282)	1. Controllo di regolarità formale del titolo, con eventuali richieste di documentazione integrativa, dopo la consegna del titolo	Accettazione di garanzie di Istituti bancari non affidabili	1. Approfondite indagini in caso di dubbi sull'affidabilità dell'Istituto bancario (per lo Stato in cui ha la sede legale o per altri sintomi di non affidabilità)
			Irregolarità nello svolgimento delle verifiche	1. Distinzione tra la figura del responsabile del procedimento e quella del dirigente che adotta i provvedimenti 2. Gestione della procedura tramite un sistema informativo tracciabile
		2. Eventuale escussione delle garanzie in caso di procedure di recupero		
		3. Svincolo della garanzia, con successiva richiesta di restituzione al Tesoriere		

4688	Esecuzione dei pagamenti di fondi europei (REG.UE 2013/1306)	1. Ricevimento dell'autorizzazione al pagamento		
		2. Istruttoria (verifica disponibilità finanziaria e apposizione visto di copertura)	Errori materiali nelle verifiche contabili	1. Verifiche periodiche (almeno settimanali) 2. Procedura standardizzata, completamente informatizzata e tracciabile, con accesso da parte di più operatori e più possibilità di controllo
		3. Emissione del mandato di pagamento		
		4. Gestione dei pagamenti non liquidati (riemissioni)		
4685	Contabilizzazione e rendicontazione dei pagamenti di fondi europei	1. Ricevimento dei flussi bancari con i dati di esecuzione dei pagamenti		
		2. Aggiornamento del sistema informativo con i dati ricevuti	Errori nell'aggiornamento della contabilizzazione	1. Procedura gestita tramite specifico software (con forme di controllo/alert informatici) 2. Sistema di controlli periodici (settimanali, mensili e annuali) da parte di altri enti (AGEA, Commissione europea) a seguito della fase di rendicontazione
		3. Rendicontazione di spesa (settimanale e mensile) alla Commissione europea, tramite AGEA		
		4. Chiusura annuale dei conti		