

AREA DI RISCHIO: ACQUISIZIONE PROGRESSIONE PERSONALE

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Gestione giuridica ed economica del personale	Abuso nella concessione di ferie, permessi Abusi nell'attribuzione del salario accessorio e del compenso per lavoro straordinario al fine di agevolare determinati soggetti	Settore amministrativo	Inadeguatezza delle competenze del personale addetto ai processi Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Formazione	Da realizzare	Almeno 10 h	annuale	Rendicontazione PAF
Reclutamento	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzati al reclutamento di candidati particolari	Settore Amministrativo	Inesistenza o inadeguatezza di regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità del processo	Misura organizzativa interna attraverso l'adozione di apposito regolamento che stabilisca i criteri di selezione per il reclutamento tra cui le stabilizzazioni di personale precario	Da realizzare	Approvazione del regolamento	annuale	Pubblicazione all'albo del regolamento
Conferimento incarichi dirigenziali ex art. 110	Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti Inosservanza delle regole a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	Settore Amministrativo Sindaco	Mancanza di controlli Assenza di regole procedurali	Misura organizzativa interna: standardizzazione del procedimento; avviso di selezione; procedimento istruito dal dirigente; controllo dei requisiti di partecipazione da parte del dirigente; criteri oggettivi e predeterminati di scelta;	da realizzare	Direttiva RPC	annuale	Emanazione direttiva

AREA DI RISCHIO: CONTRATTI DI LAVORI SERVIZI FORNITURE

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Requisiti di	definizione dei requisiti di	Tutti i settori	Mancanza di	Controllo interno	Da realizzare	% atti controllati	Semestra	Report

qualificazione	accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa;		Controlli Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Formazione	Realizzato in parte	Come da regolamento Almeno 10 h	da annuale	controllato Rendicontazione PAF
Predisposizione bando di gara	prescrizioni del bando e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti	Tutti i settori	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Formazione	Realizzato in parte	Almeno 10 h	Annuale	Rendicontazione PAF
	abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto al fine di eludere le disposizioni sulle procedure da porre in essere;		Inadeguatezza delle competenze del personale addetto ai processi	Controllo interno	Da realizzare	% atti controllati Come da regolamento	semestrale	Report controllo interno
Predisposizione cronoprogramma	Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale dell'esecuzione	Tutti i settori	Mancanza di Controlli	Controllo interno delle varianti che contengono variazioni al cronoprogramma	Da realizzare	% atti controllati Come da regolamento	Semestrale	Report controllo interno
			Mancanza trasparenza	Pubblicazione delle varianti che contengono variazioni al cronoprogramma	Da realizzare	Pubblicazione tempestiva	semestrale	Report di comunicazione a RPC e di avvenuta pubblicazione
Pubblicazione bando di gara	La fissazione di termini inferiori o modalità di pubblicazione tali da limitare la platea dei partecipanti	Tutti i settori	Scarsa responsabilizzazione interna	Motivazione puntuale e dettagliata della riduzione dei tempi contenuta nel bando o lettera di invito	Da realizzare	% atti controllati come da regolamento	Semestrale	Report controllo interno
	Previsione di termini di		Inadeguata					

	ricezione delle offerte troppo restrittive con finalità di falsare la concorrenza		diffusione della cultura della legalità	Formazione specifica	In parte realizzato	Almeno 10 h	annuale	Rendicontazione PAF
Trattamento e custodia documentazione di gara	Manomissione della documentazione al fine di alterare l'esito della procedura	Tutti i settori	Mancanza di Controlli Scarsa responsabilizzazione interna	Regolamentazione interna	Da realizzare	Emanazione direttiva o circolare del RPC	annuale	Verifica nel verbale di gara del rispetto della misura
Verifica dei requisiti ai fini della efficacia della aggiudicazione definitiva e della stipula del contratto	alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti. possibile violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari.	Tutti i settori	Scarsa responsabilizzazione interna Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Attestazione nella determina di affidamento di avere effettuato il controllo di tutti i requisiti	Da realizzare	% atti controllati come da regolamento controlli interni	semestrale	Report controllo interno
Autorizzazioni subappalto	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto,	Settore LL.PP.	Mancanza di controlli	Controllo periodico del RUP nei cantieri	Da realizzare	Almeno 50% dei cantieri aperti controllati	Annuale	Scheda di sintesi da parte del RUP su cantieri aperti, cantieri controllati

	<p>ma alla stregua di forniture.</p> <p>Accordo collusivo tra le imprese che utilizzano il subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti dello stesso</p> <p>Autorizzazione al subappalto senza il controllo dei requisiti del subappaltatore in violazione delle norme</p>		<p>Scarsa responsabilizzazione interna</p>	<p>Misura organizzativa interna</p>	<p>Da realizzare</p>	<p>Direttiva del RPC</p>	<p>annuale</p>	<p>i, numero di controlli per cantiere, infrazioni riscontrate i report s numero autorizzazioni attestazione controllo requisiti e possesso degli stessi</p>
<p>Varianti in corso di esecuzione del contratto</p>	<p>Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante</p>	<p>Settore LL.PP.</p>	<p>Scarsa trasparenza</p> <p>Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Obbligo di Pubblicazione</p> <p>Motivare dettagliatamente, in maniera analitica, chiara ed esauriente, la sussistenza dei presupposti che giustificano la variante</p> <p>Comunicazione Anac</p>	<p>Da realizzare</p> <p>Da realizzare</p>	<p>Pubblicazione tempestiva</p> <p>% atti controllati come da regolamento controlli interni</p>	<p>semestrale</p>	<p>Report di comunicazione a RPC e di avvenuta pubblicazione</p> <p>Report controllo interno</p>
<p>Collaudo finale di lavori/o regolare</p>	<p>Rilascio del certificato in assenza di requisiti in cambio</p>	<p>Settore LL.PP.</p>	<p>Assenza di controlli</p>	<p>Adeguati controlli da parte del RUP</p>	<p>Da realizzare</p>	<p>N verbali di verifica</p>	<p>semestrale</p>	<p>Report di comunicazione</p>

esecuzione	di ottenere vantaggi economici		Assenza di trasparenza	Pubblicazione su Amministrazione trasparente	Da realizzare			azione a RPC e c avvenuta pubblicazione
Gestione delle riserve	Accoglimento delle riserve non aventi i presupposti di tempestività di iscrizione o di fondatezza nel merito al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori	Settore LL.PP.	Mancanza di trasparenza Mancanza di controlli	<ul style="list-style-type: none"> • Obbligo di effettuare il controllo di regolarità amministrativa successiva sugli atti di accordo bonario o di quelli di accoglimento delle riserve • Pubblicazione su Amministrazione Trasparente di una tabella che evidenzi per ciascuna opera l'importo delle riserve riconosciute. 	Da realizzare Da realizzare	% di atti controllati come da regolamento sui controlli Interni Pubblicazione annuale	Semestrale semestrale	Report controllo interno Report c avvenuta pubblicazione
Procedure ristrette e negoziate	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti per favorire un operatore	Tutti i settori	Inadeguatezza delle competenze del personale addetto ai processi Mancanza di controlli	Formazione specifica Adeguatezza puntuale motivazione nella determinazione a contrattare delle ragioni del ricorso alla procedura dimostrando	da implementare in parte realizzato	Almeno 10 h % di atti controllati come da regolamento sui controlli interni	Annuale semestrale	Rendicontazione PAF Report controllo interno

				l'esistenza dei presupposti di legge				
Affidamenti in economia	Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia tramite cottimi fiduciari o tramite affidamento diretto, al di fuori delle ipotesi legislativamente previste e in difformità al regolamento Artificioso frazionamento al fine di sottoporre l'affidamento alle procedure di acquisizione in economia	Tutti i settori	Inadeguatezza delle competenze del personale addetto ai processi Inadeguata diffusione della cultura della legalità Mancanza di controllo	Formazione specifica Controllo interno	Da implementare In parte realizzato Da implementare	Almeno 10 h % di atti controllati come da regolamento sui controlli interni	Annuale semestrale	Rendicontazione PAF Report controllo interno
Somma urgenza	Utilizzo distorto dell'istituto per eludere le regole in materia di affidamenti al fine di procedere ad affidamenti diretti e favorire un operatore	Settori tecnici II e III	Inadeguatezza delle competenze del personale addetto ai processi Mancanza di Controllo Mancanza di trasparenza	Il responsabile di PO che attiva la procedura deve darne comunicazione entro tre giorni al RPC Formazione specifica Controllo interno Pubblicazione tabella su amministrazione trasparente	Da realizzare Da realizzare Da realizzare Da realizzare	Almeno 10 h % di atti controllati come da regolamento sui controlli interni Avvenuta pubblicazione annuale	Annuale Semestrale annuale	Rendicontazione PAF Report controllo interno Report di avvenuta pubblicazione

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

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
----------	------------------	--------------	-------------------	-----------------------	-------------------	-------------------------	--------------	--------

Provvedimenti concessori o autorizzatori: (Concessioni e autorizzazioni edilizie Accertamenti di conformità DIA e SCIA edilizia Concessioni e autorizzazioni edilizie in sanatoria)	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. rilascio di concessioni edilizie o in sanatoria in assenza di requisiti o calcolo errato degli oneri o oblazione al fine di agevolare determinati soggetti) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. omessi controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti, del fenomeno dell'abusivismo edilizio, o nei procedimenti di DIA e SCIA)	Settore Sviluppo del Territorio	Inadeguatezza delle competenze del personale addetto ai processi	Formazione	Da realizzare	Almeno 10 h	Annuale	Rendiconto tazione PAF
			Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Obbligo del Responsabile del procedimento di esplicitare, nel testo del provvedimento, il procedimento di calcolo degli oneri ed il rispetto dell'ordine cronologico delle istanze	Realizzato da	% di atti controllati come da regolamento sui controlli interni	Semestrale	Report controllo interno
			controllo inadeguato	Controlli interni	Da realizzare	N di atti emanati Nel semestre	semestrale	Scheda sintetica che per ogni atto rilasciato indichi: tecnico privato, durata del procedimento, ente, numero di integrazioni istruttori
				Scheda sull'attività				

			mancanza di trasparenza	Obblighi di pubblicazione	Da realizzare	Avvenuta pubblicazione annuale	Annuale	e richieste Report di avvenuta pubblicazione
				dichiarazione insussistenza conflitto di interesse con ditta e con tecnico incaricato	In parte realizzato	Acquisizione dichiarazioni	Annuale	Report a RPC
				obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi	In parte realizzato	Acquisizione comunicazioni astensione	annuale	Report a RPC

AREA DI RISCHIO: PROVVEDIMENTI AMPLIATEVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Riconoscimento indebito di sovvenzioni, indennità, contributi, e altre benefici economici a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti. Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di rette o compartecipazioni per usufruire di servizi anche a domanda individuale al fine di agevolare determinati soggetti.	Settore Sviluppo del Territorio	controllo inadeguato	Controllo successivo degli atti	Da realizzare	% di atti controllati come da regolamento sui controlli interni	Semestrale	Report controllo interno
			mancanza di trasparenza	Obblighi di pubblicazione tabella riepilogativa con i benefici concessi	Realizzato da migliorare	Tempestività della pubblicazione	Semestrale	Report di avvenuta pubblicazione
			mancata distinzione tra politica e gestione	adozione regolamento criteri erogazione contributi	Da realizzare	delibera di approvazione	annuale	Avvenuta a pubblicazione all'albo

AREA DI RISCHIO: RISCOSSIONE DELLE ENTRATE E PAGAMENTI

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Riscossione canoni concessione /locazione di immobili comunali	Mancata o inesatta riscossione di canoni e/o affitti (anche attraverso la nonapplicazione disanzioni/interessi/rivalutazioni) per favorire determinati soggetti	Settore LL.PP.	mancanza di trasparenza	Obblighi di pubblicazione tabella riepilogativa con i beneficiari di concessione/locazione indicazione immobili concessi/locati canone di concessione/locazione	Da realizzare	pubblicazione della tabella	annuale	Verifica avvenuta pubblicazione
	Esercizio esclusivo della responsabilità di un processo da parte di un unico soggetto		Scarsa responsabilizzazione interna	Organizzativa interna per garantire lo svolgimento del processo con più di un soggetto	Da realizzare	Direttiva RPC	annuale	Riscontro direttiva
Concessione agevolazioni, esenzioni, e corretta applicazione dei presupposti per il calcolo delle somme dovute	Indebito riconoscimento di agevolazioni, esenzioni e riduzioni e/o indebito accoglimento di istanze di sgravio	Settore Bilancio finanze e programmazione	Mancanza di trasparenza	Pubblicazione di tabella riepilogativa con gli sgravi concessi	Da realizzare	Tempestività pubblicazione	semestrale	Report su avvenuta pubblicazione cura N.V.
Riscossione entrate extratributarie	Mancata inclusione nelle liste di carico e/o nei ruoli di partite effettivamente dovute al fine di agevolare determinati soggetti	Tutti i settori	Mancanza di controlli	Trasmissione liste carico/ruoli al RPC e al Resp.Serv.Finanz.	Da realizzare	Realizzazione lista carico/ruolo	Annuale	Avvenuta trasmissione
			Scarsa responsabilizzazione interna	Organizzativa interna per garantire lo svolgimento del processo con più di un soggetto	Da realizzare	Costituzione lista con due soggetti	annuale	Riscontro lista firma di due soggetti

AREA DI RISCHIO PATRIMONIO

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Procedure concessione beni comunali Concessione impianti sportivi	Assegnazione o concessione in uso di beni senza accertamento e riconoscimento del valore economico o in assenza di regole di evidenza pubblica	settore LL.PP.	Mancanza di regole	regolamento sull'uso e alienazione del patrimonio immobiliare	Da realizzare	Adozione regolamento	annuale	Pubblicazione regolamento

AREA DI RISCHIO: ATTIVITA' DI VIGILANZA E CONTROLLO

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive	Omissione o ritardi dei controlli volti a favorire determinati soggetti nella prosecuzione dell'attività, ovvero non corretta verbalizzazione dell'esito dell'attività di controllo	Tutti i settori	Mancato controllo Scarsa responsabilizzazione interna	Obbligo controlli a campione su almeno il 20% delle dichiarazioni Misura organizzativa interna: istituzione registro per ogni settore dei controlli a campione effettuati	Da realizzare Da realizzare	% dei controlli Sul totale dichiarazioni Adozione registro e percentuale di inserimento del 20% dei controlli sul totale dichiarazioni	Semestrali semestrali	Report monitoraggio a RPC
Attività controllo servizi sociali	Omessi controlli e verifiche anche tramite controlli incrociati e a campione sui requisiti posseduti specie ISE e ISEE al fine di avvantaggiare determinati soggetti Omessa denuncia alle autorità competenti su eventuali false	Settore amministrativo	Mancato controllo Scarsa responsabilizzazione	Obbligo controlli periodici e a campione sui requisiti su almeno il 20% delle pratiche giacenti Misura organizzativa interna di comunicazione	Da realizzare Da realizzare	% di controlli su numero pratiche giacenti n. false dichiarazioni su	Annuale annuale	Report RPC Report RPC

	dichiarazioni al fine di agevolare determinati soggetti		azione interna	al RPC di eventuali false dichiarazioni riscontrate		20% di pratiche controllate		
--	---	--	----------------	---	--	-----------------------------	--	--

AREA DI RISCHIO: INCARICHI E NOMINE

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Incarichi in generale	Attribuzione di incarichi fiduciari a soggetti in posizione di inconferibilità o incompatibilità	Tutti i settori	Mancanza di controllo	Acquisizione preventiva delle dichiarazioni di insussistenza di condizioni di inconferibilità o incompatibilità, nonché, per soggetti in stato di quiescenza, di non essere stati dipendenti pubblici o privati in quiescenza	Esistente Da implementare	100% dichiarazioni su totale incarichi	annuale	annuale

AREA DI RISCHIO: AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Recupero somme derivanti da sentenze con esito favorevole	Pressioni sulla procedura al fine di favorire interessi particolari o omessa procedura per negligenza	Settore amministrativo	Scarsa responsabilizzazione interna Mancato controllo	Controllo e monitoraggio delle sentenze	Da realizzare	n. sentenze controllate rispetto a quelle pervenute	annuale	Report Al RP

AREA DI RISCHIO PIANIFICAZIONE TERRITORIALE

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Processi inerenti l'adozione del PRG e Piani	Influenza della politica sulla gestione o di tecnici esterni sugli addetti agli	Settore Sviluppo del Territorio	Scarsa responsabilizzazione interna	Formazione Rotazione	Realizzato in parte Da implementare Realizzato in parte	Almeno 10h	Annuale	Rendiconto PA

particolareggiati (lottizzazioni)	uffici nel procedimento		Inadeguata diffusione della cultura della legalità	dichiarazione di insussistenza di rapporti personali, e/o negoziali e/o di interesse economico tra i dipendenti interessati al procedimento e i tecnici esterni	per infungibilità dei profili	Realizzato Da implementare	Numero dichiarazioni su numero pratiche	Annuale	Report RPC
				obbligo di astensione per conflitto di interessi anche con il tecnico incaricato	Realizzato Da implementare	Acquisizione comunicazione astensioni	Annuale	Report RPC	

AREA DI RISCHIO: SMALTIMENTO RIFIUTI

Processo	Evento rischioso	Responsabile	Causa del rischio	Misure di prevenzione	Stato trattamento	Indicatori di risultati	Monitoraggio	Report
Noli	Violazione dei principi di trasparenza e libera concorrenza per affidamenti urgenti di noli a freddo e a caldo a seguito di emanazione di ordinanze ex art. 191 D.Lgs 152/2006 per emergenza sanitaria	Settore LL.PP.	Mancanza di trasparenza	Obblighi di pubblicazione su Amministrazione trasparente	In parte realizzato da implementare	Pubblicazione tempestiva	Trimestrale	Report avvenuta pubblicazione tempestiva
			Controllo inadeguato	Controllo interno successivo di regolarità amministrativa	In parte realizzato da implementare	100% degli atti	trimestrale	Report controllo interno
Individuazione stazioni di trasferimento	Violazione dei principi di trasparenza, pubblicità e libera concorrenza per affidamento diretto	Settore LL.PP.	Mancanza di trasparenza	Obblighi di pubblicazione su Amministrazione trasparente	Da realizzare	Pubblicazione tempestiva	Trimestrale	Report avvenuta pubblicazione tempestiva

