

# **COMUNE DI BELCASTRO**

Provincia di Catanzaro

---

Piano Triennale per la prevenzione e repressione della corruzione  
e per garantire la trasparenza in aggiornamento dinamico  
2021/2023

**MAPPATURA DEI PROCESSI, METODOLOGIA DI VALUTAZIONE DEI RISCHI DI  
CORRUZIONE E DETERMINAZIONE DELLE MISURE**

Nel disegno normativo della L. n. 190/2012 l'adozione delle misure di prevenzione non può prescindere da un'approfondita analisi del contesto in cui opera l'amministrazione e dalla analisi e valutazione dei rischi specifici a cui sono esposti i vari uffici o procedimenti.

La gestione del rischio di corruzione:

- a) va condotta in modo da realizzare sostanzialmente l'interesse pubblico alla prevenzione della corruzione e alla trasparenza. Pertanto non è un processo formalistico né un mero adempimento burocratico;
- b) è parte integrante del processo decisionale.

Pertanto, essa non è un'attività meramente ricognitiva, ma deve supportare concretamente la gestione, con particolare riferimento all'introduzione di efficaci strumenti di prevenzione e deve interessare tutti i livelli organizzativi;

In primo luogo, il Piano Nazionale Anticorruzione, prevede che la fase iniziale del processo di gestione del rischio sia dedicata alla mappatura dei processi, intendendo come tali, "quell'insieme di attività interrelate che creano valore trasformando delle risorse (input del processo) in un prodotto (output del processo) destinato ad un soggetto interno o esterno all'amministrazione (utente).

Il processo che si svolge nell'ambito di un'amministrazione può esso da solo portare al risultato finale o porsi come parte o fase di un processo complesso, con il concorso di più amministrazioni; il concetto di processo è più ampio di quello di procedimento amministrativo

Occorre inoltre segnalare che una fase fondamentale del processo della gestione del rischio è l'individuazione del catalogo dei rischi.

Il Catalogo dei Rischi si suddivide in 3 livelli:

1. Area di rischio, che rappresenta la denominazione dell'area di rischio generale cui afferisce il processo ed i rischi specifici ad esso associati.
2. Processo, che rappresenta una macro classificazione delle possibili attività di trasformazione di input in output dell'amministrazione
3. Rischio specifico, che definisce la tipologia di rischio che si può incontrare in un determinato processo

L'ANAC con la determinazione n. 12 del 28 ottobre 2015 successivamente confermate con il Nuovo

Piano Nazionale Anticorruzione approvato con delibera n. 831 del 3 Agosto 2016, ha previsto che il Piano triennale di prevenzione della corruzione dia atto dell'effettivo svolgimento della mappatura dei processi

La mappatura dei processi consente, in modo razionale, di individuare e rappresentare tutte le principali attività svolte da questo ente.

Come indicato dall'aggiornamento del PNA 2015, la ricostruzione accurata della cosiddetta "mappa" dei processi organizzativi è un esercizio conoscitivo importante non solo per l'identificazione dei possibili ambiti di vulnerabilità dell'amministrazione rispetto alla corruzione, ma anche rispetto al miglioramento complessivo del funzionamento della macchina amministrativa. Tale analisi, ove realizzata con il necessario livello di approfondimento, è in grado, altresì, di fare emergere duplicazioni, ridondanze e nicchie di inefficienza che offrono ambiti di miglioramento sotto il profilo:

- della spesa (efficienza allocativa o finanziaria)
- della produttività (efficienza tecnica)
- della qualità dei servizi (dai processi ai procedimenti)
- della governance

L'accuratezza e l'eshaustività della mappatura dei processi, che concorre all'efficienza sotto i diversi profili in precedenza indicati, è un requisito indispensabile per la formulazione di adeguate misure di prevenzione e incide sulla qualità dell'analisi complessiva.

L'obiettivo del presente Piano è di migliorare sempre più in modo capillare, la mappatura di tutti i processi con un accurato e dettagliato livello di approfondimento, quale condizione necessaria per garantire la precisione e, soprattutto, la completezza con la quale è possibile identificare i punti più vulnerabili del processo e, dunque, i rischi di corruzione che insistono sull'amministrazione o sull'ente, tenuto conto che una mappatura superficiale può condurre a escludere dall'analisi e trattamento del rischio ambiti di attività che invece sarebbe opportuno includere.

La mappatura risulta per come di seguito:

**AREA A: acquisizione e progressione del personale:**

concorsi e prove selettive per l'assunzione di personale e per la progressione in carriera.

**AREA B: affidamento di lavori servizi e forniture:**

procedimenti di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, servizi, forniture.

**AREA C: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario:**

autorizzazioni e concessioni.

**AREA D: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario:**

concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati.

**AREA E :Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio**

**AREA F: Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni**

**AREA G: Incarichi e nomine**

**AREA H :Affari legali e contenzioso**

**AREA I :Smaltimento dei rifiuti**

**AREA L: Governo del territorio**

**AREA M: Controllo circolazione stradale**

**AREA N: Attività funebri e cimiteriali**

**AREA O: Accesso e Trasparenza**

**AREA P: Gestione dati e informazioni, e tutela della privacy**

**AREA Q: Progettazione**

**AREA R: Interventi di somma urgenza**

**AREA S: Agenda Digitale, digitalizzazione e informatizzazione processi**

**AREA T: Organismi di decentramento e di partecipazione - Aziende pubbliche e enti dipendenti, sovvenzionati o sottoposti a vigilanza**

**AREA U: Società partecipate**

**AREA V: Titoli abilitativi edilizi**

**AREA Z : Amministratori**

**L'Area Governo del territorio denominata con la lettera L** sostituisce la precedente area prima denominata **pianificazione urbanistica, permessi di costruire ordinari, in deroga e convenzionati.**

In particolare detta Area, fa riferimento ai processi che regolano la tutela , l'uso e la trasformazione del territorio. A tale ambito si ascrivono principalmente i settori dell'urbanistica e dell'edilizia.

Il Piano Nazionale Anticorruzione evidenzia come la ragione della mappatura di questo tipo di processo risiede nel fatto che il governo del territorio rappresenta da sempre, e viene percepito dai cittadini, come

un'area ad elevato rischio di corruzione , per le forti pressioni di interessi particolaristici che possono condizionare addirittura precludere il perseguimento degli interessi generali.

Le principali cause di corruzione in questa materia sono determinate da:

- a) estrema complessità ed ampiezza della materia, che si riflette nella disorganicità, scarsa chiarezza e stratificazione della normativa di riferimento e perdurante vigenza di una frammentaria legislazione pre-costituzionale ancorata alla legge urbanistica 17 agosto 1942, n. 1150 che crea incertezza :
  1. sull'individuazione e delimitazione delle competenze spettanti alle diverse amministrazioni coinvolte e sui contenuti di detta competenza – con possibili duplicazioni – dei rispettivi, diversi, atti pianificatori;
  2. sui tempi di adozione delle decisioni;
  3. sulle risorse pubbliche;
  4. sulla fiducia dei cittadini, dei professionisti e degli imprenditori nell'utilità, nell'efficienza e nell'efficacia del ruolo svolto dai pubblici poteri;
- b) varietà e molteplicità degli interessi pubblici e privati da ponderare, che comportano che gli atti che maggiormente caratterizzano il governo del territorio – i piani generali dei diversi livelli territoriali – presentino un elevato grado di discrezionalità
- c) difficoltà nell'applicazione del principio di distinzione fra politica e amministrazione nelle decisioni, le più rilevanti delle quali di sicura valenza politica;
- d) difficile applicazione del principio di concorrenza fra i soggetti privati interessati, condizionata dall'assetto della proprietà delle aree sulle quali incidono le scelte di destinazione territoriale e urbanistica;
- e) esistenza, alla base delle scelte di pianificazione, di asimmetrie informative tra soggetti pubblici e privati, accompagnate dalla difficoltà nelle predeterminazione dei criteri di scelta;
- f) ampiezza delle rendite immobiliari in gioco. Il rischio corruttivo è trasversale e comune a tutti i processi dell'area governo del territorio, a prescindere dal contenuto (generale o speciale) e dagli effetti (autoritativi o consensuali) degli atti adottati (piani, programmi, concessioni, accordi, convenzioni);
- g) la gran parte delle trasformazioni territoriali ha conseguenze permanenti, che possono causare la perdita o il depauperamento di risorse non rinnovabili, prima fra tutte il suolo, le cui funzioni sono tanto

essenziali quanto infungibili per la collettività e per l'ambiente. La prevenzione e il contrasto del rischio trasversale di sviamento dall'interesse pubblico primario alla sostenibilità dello sviluppo urbano e dagli obiettivi di politica territoriale dichiarati richiedono che, nella mappatura di tutti i processi che riguardano il governo del territorio, siano precisati, preliminarmente, i criteri e le specifiche modalità delle verifiche previste, per accertare la compatibilità tra gli effetti delle trasformazioni programmate e la salvaguardia delle risorse ambientali, paesaggistiche e storico culturali che costituiscono il patrimonio identitario delle popolazioni insediate nello specifico contesto territoriale.

## **Metodologia per la determinazione del rischio**

I rischi sono fatti emergere considerando il contesto esterno ed interno all'amministrazione, anche con riferimento alle specifiche posizioni organizzative presenti all'interno dell'amministrazione.

I rischi sono identificati:

- ✓ attraverso la consultazione ed il confronto tra i soggetti coinvolti, tenendo presenti le specificità dell'ente, di ciascun processo e del livello organizzativo in cui il processo si colloca;
- ✓ valutando i passati procedimenti giudiziari e disciplinari che hanno interessato l'amministrazione;
- ✓ applicando i criteri descritti nell'Allegato 5 del PNA: discrezionalità, rilevanza esterna, complessità del processo, valore economico, razionalità del processo, controlli, impatto economico, impatto organizzativo, economico e di immagine.

L'identificazione dei rischi è stata svolta dai responsabili di ciascuna unità organizzativa coordinati dal Responsabile della prevenzione della corruzione.

Appare necessario precisare che il Comune di Belcastro non ha allo stato un segretario comunale Titolare e nessuna delle figure coinvolte nella elaborazione del piano e nell'attività di analisi del rischio dispone delle competenze tipiche di un "risk management".

## Metodologia utilizzata per effettuare la valutazione del rischio

Come evidenziato nell'Aggiornamento 2015 al PNA, l'applicazione meccanica della metodologia suggerita dall'Allegato 5 del PNA ha dato, in molti casi, risultati inadeguati, portando ad una **sostanziale sottovalutazione del rischio**.

La metodologia utilizzata per il presente aggiornamento del PTPC per l'analisi dei rischi di corruzione ai fini della stesura del piano triennale anticorruzione ha inteso, pertanto, scongiurare le criticità sopra evidenziate, basandosi su un **principio di prudenza e privilegiando un sistema di misurazione qualitativo**, piuttosto che quantitativo.

Il valore del rischio di un evento di corruzione è stato calcolato rilevando:

- 1) la **probabilità** che si verifichi uno specifico evento di corruzione, raccogliendo tutti gli elementi informativi sia di natura oggettiva (ad esempio, eventi di corruzione specifici già occorsi in passato, segnalazioni pervenute all'amministrazione, notizie di stampa), che di natura soggettiva, tenendo conto del contesto ambientale, delle potenziali motivazioni dei soggetti che potrebbero attuare azioni corruttive, nonché degli strumenti in loro possesso; tale valutazione deve essere eseguita dal responsabile al meglio delle sue possibilità di raccolta di informazioni ed operando una conseguente, attenta valutazione di sintesi al fine di rappresentare la probabilità di accadimento dell'evento attraverso una scala crescente su 5 valori: molto bassa, bassa, media, alta, altissima;
- 2) l'**impatto** che, nel caso in cui l'evento di corruzione si presentasse, viene valutato calcolando le conseguenze:
  - a) sull'amministrazione in termini di qualità e continuità dell'azione amministrativa, impatto economico, conseguenze legali, reputazione e credibilità istituzionale, etc.;
  - b) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.

Anche l'impatto viene calcolato su di una scala crescente su 5 valori, al pari della probabilità (molto basso, basso, medio, alto, altissimo).

Il rischio per ciascuna tipologia di evento corruttivo (E) è stato quindi calcolato come prodotto della probabilità dell'evento per l'intensità del relativo impatto:

$$\text{Rischio (E)} = \text{Probabilità(E)} \times \text{Impatto(E)}.$$

Di seguito si rappresenta la matrice generale di calcolo del rischio:

IMPATTO \ PROBABILITA'	MOLTO BASSO	BASSO	MEDIO	ALTO	ALTISSIMO
ALTISSIMA	Medio	Alto	Altissimo	Altissimo	Altissimo
ALTA	Medio	Medio	Alto	Alto	Altissimo
MEDIA	Basso	Medio	Medio	Alto	Altissimo
BASSA	Molto Basso	Basso	Medio	Medio	Alto
MOLTO BASSA	Molto Basso	Molto Basso	Basso	Medio	Medio

La metodologia appena descritta è stata applicata, ai fini della misurazione del rischio di corruzione, tanto all'analisi del contesto esterno dell'Ente, che all'analisi del contesto interno.

## LA GESTIONE DEL RISCHIO NEL PTPCT 2020/2022

SECONDO INTERPRETAZIONE ANCI (Quaderno Anci) questa, rilevando che l'Allegato 1 al PNA 2019 chiarisce che le amministrazioni possono anche scegliere di accompagnare la misurazione di tipo qualitativo anche con dati di tipo quantitativo i cui indicatori siano chiaramente e autonomamente individuati dalle singole amministrazioni, ha suggerito una specifica metodologia, elaborata sulla scorta delle indicazioni fornite dall'ANAC nell'Allegato 1 al PNA 2019.

Secondo detta suggerita metodologia, ai fini della valutazione del rischio, in continuita' con quanto già proposto dall'Allegato 5 del PNA 2013, nonché in linea con le indicazioni internazionali, si deve procedere ad incrociare due indicatori compositi (ognuno dei quali composto da più variabili) rispettivamente per la dimensione della probabilità e dell'impatto. Per ciascuno dei due indicatori (impatto e probabilità) l'Ance ha proceduto ad individuare un set di variabili significative caratterizzate da un nesso di causalità tra l'evento rischioso e il relativo accadimento

### METODOLOGIA VALUTAZIONE UTILIZZATA NEL PRESENTE PTPCT

Fermo restando il livello di mappatura prescelta, l'amministrazione si riserva adottare la metodologia suggerita dal PNA 2019, e in precedenza descritta, con l'attuale PTPCT 2021/2023,

Utilizzando tale metodologia, I processi vengono aggregati in Settori di rischio e valutati sulla base di:

- comportamenti a rischio (CR)
- categorie di eventi rischiosi (ER) identificabili con riferimento al Settore di rischio di appartenenza.

La ponderazione del rischio conduce alla identificazione di misure adeguatamente progettate sostenibili e verificabili. La matrice generale di calcolo del rischio è dunque quella di cui al precedente paragrafo " Metodologia per la determinazione del rischio piano 2021/2023"

**La valutazione dei rischi associati ai processi, nel comune di Belcastro risulta dalle tabelle allegate.**

# **AREA DI RISCHIO A**

## **ACQUISIZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE**

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
<p align="center"><b>Area di rischio A</b></p>	<p align="center">1</p>	<p>Procedura di concorso per l'assunzione di personale</p>	<p>Previsione di requisiti di accesso “personalizzati” ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari;  Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;  Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;</p>	<p align="center">alto</p>

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio A	2	Procedura mobilità interna	Discrezionalità nella scelta del dipendente. Rischio di accordo collusivo	3
	3	Procedura mobilità esterna: Accoglimento richiesta	Valutazione distorta dell'istituto	basso
	4	Procedura mobilità esterna: reclutamento:	Predisposizione di prove specifiche atte a favorire un partecipante. Valutazione non corretta delle prove.	basso
	5	Procedura di mobilità esterna	Valutazione del personale dipendente ai fini dell'erogazione di trattamento accessorio	basso
	6	Procedure di utilizzo di lavoro flessibile	Previsione di requisiti di accesso personalizzati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità..	medio

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio  A	7	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate ad agevolazioni di carattere economico o giuridico a favore di categorie di dipendenti	alto
	8	Procedura disciplinare	Omessa vigilanza, sanzione non corretta omessa segnalazione alle autorità competenti	basso
	9	Rilevazione presenze	Rilascio autorizzazioni per concessioni-aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti. False attestazioni della presenza in servizio. Omessi controlli	basso
	10	Invio visite fiscali e trattenute per malattia al personale dipendente	Uso distorto dello strumento di controllo delle visite fiscali, vantaggi o svantaggi economici al personale dipendente	medio

# **AREA DI RISCHIO B**

## **CONTRATTI PUBBLICI**

Area di rischio					
Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio B	Fase 1 Programmazione	11	Programmazione OO.PP. ed elenco annuale	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità al fine di favorire interessi particolari. Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	basso
		12	Partecipazione dei privati alla programmazione di appalti pubblici	Abuso degli strumenti di partecipazione dei privati	basso
	Fase 2 Programmazione della gara	13	Consultazioni preliminari di mercato	Uso distorto per attribuire vantaggi competitivi	alto
		14	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Improprio utilizzo dei sistemi di affidamento, di tipologie contrattuali, di procedure negoziate e affidamenti diretti	alto
		15	Individuazione elementi essenziali del contratto	Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara o consentire modifiche in fase di esecuzione, definizione dei requisiti di accesso e tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa.	alto

Area di rischio					
Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio B	Fase 2 Programmazione della gara	16	Redazione progettazione preliminare/definitiva/esecutiva	carente diligenza nella predisposizione degli elaborati tecnici ed economici di progetto. Profili di responsabilità per il RUP che ha omesso o non ha adeguatamente svolto la verifica degli elaborati richiesti dalla legge-omissione/non corretta validazione	alto
		17	Determinazione dell'importo del contratto	Abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto	alto
		18	Scelta della procedura di aggiudicazione, con particolare riferimento alla procedura negoziata	Previsione di criteri di aggiudicazione eccessivamente discrezionali o incoerenti. Ricorso all'OEPV nel caso di affidamenti di beni standardizzati o di lavori che non lasciano margine di discrezionalità all'impresa. Adozione del massimo ribasso per prestazioni non dettagliata	basso

Area di rischio					
Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio B	Fase 2 Programmazione della gara	19	Affidamento mediante procedura aperta (o procedura ristretta) di lavori, servizi, forniture	Non utilizzo di bandi tipo	medio
		20	affidamento diretto in economia dell'esecuzione di lavori, servizi e forniture	Abuso dello strumento dell'affidamento diretto	medio
		21	Definizione dei criteri di partecipazione, aggiudicazione e attribuzione del punteggio	Formulazione dei criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi tese ad agevolare il fornitore uscente o agevolare determinati fornitori	alto
	Fase 3 Selezione del contraente	22	Pubblicazione Bando	Mancata o insufficiente pubblicità al fine di avvantaggiare determinati operatori	alto
		23	Fissazione termini per ricezione offerte	Alterazione protocollazione dell'offerta	basso
		24	Trattamento e custodia documentazione di gara	Alterazione o sottrazione della documentazione di gara.	basso
		25	Nomina commissione gara	Nomina commissari in conflitto di interessi o mancanti dei requisiti	basso

Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio B	Fase 3 Selezione del contraente	26	Gestione sedute di gara	Accordi collusivi per avvantaggiare e/o escludere determinati concorrenti	alto
		27	Verifica dei requisiti di partecipazione	Accordi collusivi tesi a restringere la platea dei partecipanti attraverso esclusioni	alto
		28	Valutazione dell'offerta e verifica dell'anomalia	Mancanza di trasparenza nell'attribuzione dei punteggi e nella verifica dell'anomalia al fine di favorire un concorrente	alto
		29	Aggiudicazione provvisoria	Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolarne l'esito	basso
		30	Annullamento della gara	Applicazione distorta dell'istituto al fine di favorire eventuali ulteriori operatori e per eludere il divieto di proroghe contrattuali	basso
	Fase 4 verifica aggiudicazione e stipula del contratto	31	Verifica dei requisiti ai fini della stipula del contratto	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti	basso

Area di rischio					
Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio B	Fase 4 verifica aggiudicazione e stipula del contratto	32	Comunicazione riguardanti i mancati inviti	Mancata, inesatta, incompleta o intempestiva effettuazione delle comunicazioni inerenti i mancati inviti tesi ad evitare la proposizione di ricorsi	alto
		33	Gestione esclusioni e aggiudicazioni	Violazione regole trasparenza per ritardare o evitare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari	basso
		34	Formalizzazione aggiudicazione definitiva	Ritardo nella stipula al fine di indurre l'aggiudicatario a sciogliersi dal vincolo o recedere dal contratto	basso
		35	Stipula del contratto	Mancata o inesatta o incompleta verifica documentazione a corredo del contratto al fine di favorire l'aggiudicatario	basso
	Fase 5 esecuzione del contratto	36	Approvazione modifiche contratto originario	Introduzione di elementi non previsti originariamente per eludere il confronto concorrenziale più ampio	alto

Area di rischio					
Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio B	Fase 5 esecuzione del contratto	37	Ricorso alle varianti	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	alto
		38	Subappalto	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto	alto
		39	Rispetto prescrizioni in materia di sicurezza	Mancata verifica del rispetto degli obblighi in materia di sicurezza per far conseguire un vantaggio all'aggiudicatario	alto

Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio B	Fase 5 esecuzione del contratto	40	Riserve	Apposizione di riserve generiche che permettono di far conseguire vantaggi all'appaltatore	basso
		41	Sistemi di risoluzione delle controversie	Ricorso a sistemi alternativi di risoluzione delle controversie al fine di favorire l'appaltatore	basso
		42	Pagamenti in corso di esecuzione	Mancata verifica degli obblighi di tracciabilità al fine di consentire pagamenti all'appaltatore; pagamenti anticipati rispetto ai termini stabiliti nel contratto	medio

Area di rischio					
Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio B	Fase 6 rendicontazione del contratto	43	Nomina del collaudatore o della Commissione di collaudo	Mancata verifica dei requisiti dei componenti la commissione di collaudo o il collaudatore	medio
		44	Verifica corretta esecuzione	Alterazioni o omissioni di attività di controllo, mancato invio di informazioni al RP, incompletezza della documentazione inviata dal RP ai sensi dell'art. 10 comma 7 secondo periodo DPR 207/2010; mancata denuncia di vizi o difformità	medio
		45	Rilascio certificato di collaudo, certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione	Rilascio certificato in cambio di vantaggi economici, false attestazioni relative ad opere non effettivamente eseguite	medio
		46	Rendicontazione lavori in economia	Elusione degli obblighi di tracciabilità; mancata acquisizione del CIG, mancata indicazione degli strumenti di pagamento	basso

## **AREA DI RISCHIO C**

**PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio  C	47	Provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	Carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza; Disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso dei requisiti richiesti; Rilascio dell'autorizzazione; Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza; Discrezionalità nella definizione ed accertamento dei requisiti soggettivi; Discrezionalità, definizione ed accertamento dei requisiti oggettivi; Mancato rispetto dei tempi di rilascio Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	alto
	48	Approvazione nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense	Compensi o altri utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	alto

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio  C	49	Permessi a costruire, scia edilizia, Dia, comunicazioni di interventi edilizi, rilascio certificato di conformità edilizia e agibilità, certificato di destinazione urbanistica	Rilascio del permesso di costruire in violazione della normativa urbanistico-edilizia – omesso controllo dei requisiti	alto
	50	Provvedimenti di tipo concessorio (incluse concessioni di patrocinio gratuito, concessione gratuita di suolo pubblico, e figure analoghe (come ammissioni e deleghe)	Abuso nell'adozione di provvedimenti di tipo concessorio al fine di agevolare determinati soggetti	alto
	51	Gestione banche dati	Divulgazione illegittima di dati riservati al fine di creare indebito profitto	basso
	52	Rilascio certificazioni relative a posizioni tributarie	Certificazioni infedeli	basso
	53	Pareri agli organi politici e agli uffici	Accordi collusivi per attribuzione vantaggi a terzi o a organi politici	basso

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
<p style="text-align: center;"><b>Area di rischio</b></p> <p style="text-align: center;"><b>C</b></p>	54	rilascio contrassegno invalidi	Omesso controllo per favorire soggetti non legittimati	<b>basso</b>
	55	Protocollazione documenti	abuso nella protocollazione di documenti non rispettando l'ordine cronologico al fine di favorire soggetti particolari	<b>basso</b>
	56	Tenuta e aggiornamento albi (scrutatori, giudici popolari, presidenti di seggio)	Adozione di provvedimenti volti a favorire soggetti particolari	<b>basso</b>
	57	Tenuta dei registri di stato civile (atti di cittadinanza, nascita, matrimonio e morte)	omissioni di controllo dei requisiti per favorire soggetti non legittimati	<b>basso</b>
	58	Rilascio di autorizzazioni di polizia mortuaria (inumazione, tumulazione, trasporto, cremazione cadaveri, dispersione e affidamento ceneri)	Rilascio autorizzazione a soggetti non legittimati	<b>basso</b>

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio  C	59	Iscrizioni ai servizi di trasporto scolastico, refezioni scolastica	Omesso controllo dei requisiti previsti dal regolamento	Basso
	60	Rilascio certificazioni e informative anagrafiche e verifica autocertificazioni - Rilascio carte di identità	omissioni di controllo dei requisiti per favorire soggetti non legittimati	basso

## **AREA DI RISCHIO D**

**PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON  
EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio  D	61	Calcolo o rimborso di oneri concessori	mancata richiesta o calcolo erraneo di oneri concessori al fine di agevolare determinati soggetti	Medio
	62	Esonero/riduzione pagamento rette (refezione, trasporto scolastico, ludoteche).	Omesso controllo dei requisiti previsti dal regolamento o errato calcolo	Medio
	63	Concessioni Cimiteriali	Violazione delle norme vigenti o “corsie preferenziali” nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare determinati soggetti	Medio

# **AREA DI RISCHIO E**

## **GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO**

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
<p style="text-align: center;"><b>Area di rischio</b></p> <p style="text-align: center;"><b>E</b></p>	64	Canoni di locazioni attivi e passivi	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato	<b>medio</b>
	65	Gestione ordinaria entrate di bilancio	Mancata riscossione di entrate, mancato sollecito, mancata iscrizione a ruolo, rimborso di somme non dovute, disomogeneità nelle valutazioni, manipolazione di dati	<b>alta</b>
	66	Gestione ordinaria spese di bilancio	Mancato rispetto scadenze di pagamento rispetto all'ordine cronologico nell'emissione dei mandati di pagamento, mancato controllo presso l'Agenzia delle Entrate per importi superiori a € 10.000,00, manipolazione dei dati	<b>basso</b>
	67	Rimborsi/discarichi tributi locali	Rimborsi o discarichi non dovuti o errato calcolo per favoritismi	<b>basso</b>
	68	Atti di accertamento tributi locali	Omessi accertamenti per favoritismi o errato calcolo	<b>medio</b>

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
<p style="text-align: center;"><b>Area di rischio</b></p> <p style="text-align: center;"><b>E</b></p>	69	Emissione atti in autotutela in materia di tributi locali	Atti emessi in assenza di presupposti di legge per favorire soggetti particolari	<b>medio</b>
	70	Alienazioni di beni immobili e costituzione diritti reali minori su di essi	Violazione/elusione di norme di evidenza pubblica, Sottovalutazione del bene Predisposizione di bandi con requisiti specifici per favorire particolari acquirenti	<b>Basso</b>
	71	Riscossione somme dovute per servizi erogati dall'ente	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato, o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti	<b>alto</b>
	72	Concessione in uso di beni comunali	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volte a favorire determinati soggetti	<b>medio</b>

# **AREA DI RISCHIO F**

## **INCARICHI E NOMINE**

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
<p style="text-align: center;"><b>Area di rischio</b></p> <p style="text-align: center;"><b>F</b></p>	73	Conferimento incarichi a terzi: studio, ricerche, consulenze	Limite della rotazione di professionisti ed istruttoria complementare sui curricula simili al fine di favorire un'impresa/professionista.	alto
	74	Conferimento incarico di responsabilità procedimento	conferimento di incarico di responsabile di procedimento a soggetti incompatibili o privi di requisiti.	basso
	75	Conferimento incarichi posizione organizzativa	Mancata applicazione del D.lgs. 39/2013. omesse verifiche su incompatibilità ed inconfiribilità al fine di agevolare i destinatari.	basso
	76	Conferimento e autorizzazioni incarichi extra-istituzionali ai dipendenti	Mancata applicazione del D.lgs. 39/2013. omesse verifiche su incompatibilità al fine di agevolare i richiedenti.	basso
	77	Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni o comunicazioni di inizio attività in materia edilizia e commerciale.	Omesso controllo della veridicità o mancata comunicazione all'A.G. per false dichiarazioni.	alto

# **AREA DI RISCHIO G**

## **CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
<p style="text-align: center;"><b>Area di rischio</b></p> <p style="text-align: center;"><b>G</b></p>	78	Processi di verbalizzazione in materia di polizia stradale e compilazione di elaborati per il rilevamento di incidenti stradali	Verbalizzazione infedele per favorire risarcimenti danni	<b>medio</b>
	79	Ordinanza ingiunzione di pagamento/ archiviazione di verbale di accertata violazione a norma regolamentare	Omissione di ordinanza ingiunzione o archiviazione illegittima per favorire taluni soggetti	<b>medio</b>
	80	Attività di Polizia Giudiziaria, accertamento di illeciti costituenti ipotesi di reato	Omissioni o false attestazioni di servizio o annotazioni di P.G. per favorire soggetti terzi, accordi collusivi per indebiti esiti positivi di accertamenti di P.G.	<b>medio</b>
	81	Attività di controllo in materia edilizia.	Accordi collusivi con soggetti terzi per omettere o ritardare accertamenti edilizi, alterazione dei dati rilevati, omissione delle segnalazioni successive alle Autorità preposte all'adozione degli atti conseguenti.	<b>alto</b>

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
<p style="text-align: center;"><b>Area di rischio</b></p> <p style="text-align: center;"><b>G</b></p>	82	Attività di controllo in materia commerciale	Mancato accertamento di violazioni, accordi collusivi per omettere accertamenti, cancellazione di violazioni amministrative, alterazione dei dati rilevati	<b>alto</b>
	83	Ordinanze	Omesso controllo, mancato o parziale rispetto delle ordinanze	<b>basso</b>
	84	Controlli in materia di tutela del suolo e delle acque e di abbandono e gestione di rifiuti	Accordi collusivi con soggetti terzi per omettere o ritardare accertamenti, alterazione dei dati rilevati, omissione delle segnalazioni successive alle Autorità preposte all'adozione degli atti conseguenti. Omesso controllo sulla società che ha in gestione i rifiuti	<b>alto</b>
	85	Controlli in materia di inquinamento acustico, elettromagnetico e atmosferico	Accordi collusivi con soggetti terzi per omettere o ritardare accertamenti, alterazione dei dati rilevati, omissione delle segnalazioni successive alle Autorità preposte all'adozione degli atti conseguenti	<b>alto</b>
	86	Controlli su procedure contrattuali affidate a Centrale di Committenza	Violazione normativa in materia	<b>basso</b>

# **AREA DI RISCHIO H**

## **AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO**

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio <b>H</b>	87	Rappresentanze difesa in giudizio	Accordi collusivi per una non corretta difesa e/o rappresentanza in giudizio	basso
	88	Consulenze stragiudiziali	Affidamento in violazione della normativa di legge	medio
	89	Transazioni	Accordi collusivi per assicurare vantaggi a soggetti terzi	basso
	90	Pareri agli uffici e organi politici	Accordi collusivi per attribuzione vantaggi a terzi o a organi politici	basso

# **AREA DI RISCHIO I**

**PIANIFICAZIONE URBANISTICA, PERMESSI DI COSTRUIRE ORDINARI,  
IN DEROGA E CONVENZIONATI**

Area di rischio					Valutazione del rischio
Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	
Area di rischio I	Pianificazione urbanistica, permessi di costruire ordinari, in deroga e convenzionati	91	Processi di variazione urbanistica funzionali alla approvazione di Piani attuativi privati specifici.	Accordi collusivi con privati per favorirne gli interessi di privati.	Medio
		92	Processi complessi per la nuova formazione e variazione di strumenti urbanistici con strategie aventi valenza generale.	Accordi collusivi con privati per favorirne gli interessi di privati.	Medio
		93	Processi di valutazione e approvazione di piani attuativi in conformità agli strumenti urbanistici.	Accordi collusivi con privati per favorirne gli interessi di privati.	Medio
		94	Gestione del procedimento unico presso il SUAP per interventi di realizzazione o modificazione di impianto produttivo di beni o servizi.	Omissione di controllo di dichiarazioni sostitutive e dei requisiti di legge.	Medio

Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio	
Area di rischio I	Macroprocesso: attuativa	Pianificazione	95	Piani attuativi d'iniziativa privata	Mancata coerenza con legge o piano generale che si traduca in uso improprio del suolo e delle risorse naturali	Medio
			96	Piani attuativi d'iniziativa pubblica	Mancata coerenza con legge o piano generale che si traduca in uso improprio del suolo e delle risorse naturali con particolare attenzione ai piani in variante qualora determinino riduzioni di settori assoggettate a vincoli ablatori	Medio
			97	Convenzione urbanistica	Non corretta o inadeguata o non aggiornata commisurazione degli oneri di urbanizzazione;	Medio
			98		Malevole individuazione di un'opera come prioritaria; indicazione di costi di realizzazione superiori e quelli sostenibile con amministrazione diretta	Medio

Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio I	Macroprocesso: Pianificazione attuativa	99	Convenzione urbanistica	Errata determinazione delle settori da cedere (inferiore a quella dovuta ai sensi di legge o degli strumenti urbanistici sovraordinati); individuazione di settori da cedere di minore pregio o di poco interesse per la collettività;	Medio
		100		Acquisizione di settori gravate da oneri di bonifica anche rilevanti; minori entrate per le finanze comunali a seguito di errati calcoli di monetizzazione; elusione dei rapporti tra spazi destinati a insediamenti residenziali e produttivi e spazi a destinazione pubblica	Medio
		101	Approvazione del Piano attuativo	Scarsa trasparenza e conoscibilità dei contenuti del Piano, inadeguata valutazione delle osservazioni pervenute	Medio
		102	Esecuzione delle opere di urbanizzazione	Omessa vigilanza su opere realizzate; mancato rispetto delle norme sulla scelta del soggetto che deve realizzare le opere	Meio

Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio I	Macroprocesso: Pianificazione attuativa	103	Permesso di costruire convenzionato	Non corretta o inadeguata o non aggiornata commisurazione degli oneri di urbanizzazione; sottostima/sovrastima delle opere di urbanizzazione;	Medio
		104		errata determinazione delle settori da cedere (inferiore a quella dovuta ai sensi di legge o degli strumenti urbanistici sovraordinati);	Medio
		105		individuazione di settori da cedere di minore pregio o di poco interesse per la collettività;	Medio
		106		acquisizione di settori gravate da oneri di bonifica anche rilevanti; minori entrate per le finanze comunali a seguito di errati calcoli di monetizzazione;	Medio
		107		elusione dei rapporti tra spazi destinati a insediamenti residenziali e produttivi e spazi a destinazione pubblica	

Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio I	Macroprocesso: rilascio e controllo dei titoli abilitativi edilizi	108	Assegnazione delle pratiche per l'istruttoria	Assegnazione a tecnici in rapporto di contiguità con professionisti o aventi titolo Condizionamento esterno nella gestione istruttoria	medio
		109	Richiesta di integrazioni documentali	Pressioni per ottenere vantaggi indebiti; mancato rispetto dei tempi procedurali	medio
		110	Calcolo del contributo di costruzione Controllo dei titoli rilasciati	Errato calcolo del contributo; rateizzazione al di fuori dei casi previsti dal regolamento comunale o con modalità più favorevoli; mancata applicazione di sanzioni per il ritardo nel pagamento	medio

Area di rischio					
Area di rischio			Processo	catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
Area di rischio I	Macroprocesso: rilascio e controllo dei titoli abilitativi edilizi	111	Controllo dei titoli rilasciati	Omissioni o ritardo nell'attività Carenza nella definizione di criteri per la selezione del campione delle pratiche soggette a controllo	medio
		112	Vigilanza	Omissione o parziale verifica dell'attività edilizia Applicazione della sanzione pecuniaria anziché il ripristino Limitata verifica sulla attività edilizie minori non soggette a titolo abilitativo edilizio	alto
		113	gestione del procedimento unico presso il Suap per interventi di realizzazione o modificazione di impianto produttivo di beni o servizi	Omissione di controllo di dichiarazioni sostitutive e dei requisiti di legge	alto

# **AREA DI RISCHIO L**

**ATTIVITÀ EX ARTICOLO 1 COMMA 53 LEGGE 190/2012**

Area di rischio		Processo	Catalogo dei rischi specifici	Valutazione del rischio
<b>Area di rischio</b>  <b>L</b>	114	Noli a freddo e a caldo	Attività definite ex legge a maggiore rischio di infiltrazioni mafiose	<b>alto</b>

# TABELLA DETERMINAZIONE MISURE

# **AREA DI RISCHIO A**

## **ACQUISIZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE**

Area di Rischio		Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
<p style="text-align: center;"><b>A</b></p> <p style="text-align: center;">Area di rischio</p>	1	<p><b>Procedura di concorso per l'assunzione di personale</b></p>	<p>Previsione di requisiti di accesso “personalizzati” ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari; Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti.</b></li> <li>- <b>meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> </ul>
	2	<p><b>Procedura mobilità interna</b></p>	<p>Discrezionalità nella scelta del dipendente. Rischio di accordo collusivo</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti.</b></li> <li>- <b>astensione in caso di conflitto di interesse.</b></li> <li>- <b>adeguamento dei regolamenti</b></li> <li>- <b>gli interventi formativi</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> </ul>
	3	<p><b>Procedura mobilità esterna: Accoglimento richiesta</b></p>	<p>Valutazione distorta dell'istituto</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> <li>- <b>controllo a campione su applicazione trattenute retributive</b></li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio A</b>	4	<b>Procedura mobilità esterna: reclutamento:</b>	Predisposizione di prove specifiche atte a favorire un partecipante. Valutazione non corretta delle prove.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti.</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	5	<b>Procedura di mobilità esterna</b>	Valutazione del personale dipendente ai fini dell'erogazione di trattamento accessorio	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti.</li> <li>- astensione in caso di conflitto di interesse.</li> <li>- adeguamento dei regolamenti</li> <li>- gli interventi formativi</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	6	<b>Procedure di utilizzo di lavoro flessibile</b>	Previsione di requisiti di accesso personalizzati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità..	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- controllo a campione su applicazione trattenute retributive</li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio A</b>	7	<b>Contrattazione sindacale</b>	Pressioni finalizzate ad agevolazioni di carattere economico o giuridico a favore di categorie di dipendenti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti.</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	8	<b>Procedura disciplinare</b>	Omessa vigilanza, sanzione non corretta omessa segnalazione alle autorità competenti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti.</li> <li>- astensione in caso di conflitto di interesse.</li> <li>- adeguamento dei regolamenti</li> <li>- gli interventi formativi</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	9	<b>Rilevazione presenze</b>	Rilascio autorizzazioni per concessioni-aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti. False attestazioni della presenza in servizio. Omessi controlli	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- controllo a campione su applicazione trattenute retributive</li> </ul>
	10	<b>Invio visite fiscali e trattenute per malattia al personale dipendente</b>	Uso distorto dello strumento di controllo delle visite fiscali, vantaggi o svantaggi economici al personale dipendente	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- monitoraggio annuale delle tipologie di assenza di ogni singolo dipendente</li> </ul>

# **AREA DI RISCHIO B**

## **CONTRATTI PUBBLICI**

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 1 Programmazione	11	<b>Programmazione OO.PP. ed elenco annuale</b>	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità al fine di favorire interessi particolari. Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- motivazioni puntuali sulla rispondenza delle scelte al programma di mandato e motivazioni degli scostamenti.</li> </ul>
		12	<b>Partecipazione dei privati alla programmazione di appalti pubblici</b>	Abuso degli strumenti di partecipazione dei privati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni di misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- adozione di criteri trasparenti per documentare il dialogo con soggetti privati prevedendo verbalizzazioni ed incontri aperti; formalizzazione dell'avvenuto coinvolgimento delle strutture richiedenti nella fase di programmazione.</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 2 Programmazione della gara	13	<b>Consultazioni preliminari di mercato</b>	Uso distorto per attribuire vantaggi competitivi	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		14	<b>Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento</b>	Improprio utilizzo dei sistemi di affidamento, di tipologie contrattuali, di procedure negoziate e affidamenti diretti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- implementazione della motivazione nella determina a contrarre in ordine alla scelta della procedura, alla scelta del sistema di affidamento o della tipologia contrattuale (es appalto anziché concessione o viceversa).</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 2 Programmazione della gara	15	<b>Individuazione elementi essenziali del contratto</b>	Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara o consentire modifiche in fase di esecuzione, definizione dei requisiti di accesso e tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- protocolli di legalità</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- disposizioni relative al ricorso all'arbitrato con modalità che ne assicurino la pubblicità e la rotazione</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		16	<b>Redazione progettazione preliminare/definitiva/esecutiva</b>	carente diligenza nella predisposizione degli elaborati tecnici ed economici di progetto. Profili di responsabilità per il RUP che ha ommesso o non ha adeguatamente svolto la verifica degli elaborati richiesti dalla legge-omissione/non corretta validazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- indicazioni precise ed inequivocabili sulla progettazione in sede di redazione della convenzione per l'affidamento dell'incarico.</li> <li>- richiesta attestazione del progettista relativamente all'avvenuta valutazione di tutti gli aspetti di fatto e di diritto rilevanti per la predisposizione della progettazione.</li> <li>- divieto di utilizzazione di schemi di capitolati contenenti norme non attinenti al progetto.</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 2 Programmazione della gara	17	<b>Determinazione dell'importo del contratto</b>	Abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- segnalazione immediata al rpc di ogni eventuale modifica dell'importo contrattuale rispetto a quello determinato a seguito dell'espletamento della gara</li> </ul>
		18	<b>Scelta della procedura di aggiudicazione, con particolare riferimento alla procedura negoziata</b>	Previsione di criteri di aggiudicazione eccessivamente discrezionali o incoerenti. Ricorso all'OEPV nel caso di affidamenti di beni standardizzati o di lavori che non lasciano margine di discrezionalità all'impresa. Adozione del massimo ribasso per prestazioni non dettagliata	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- motivazione precisa e puntuale delle ragioni di scelta in rapporto agli altri metodi di aggiudicazione</li> <li>- motivazione puntuale e circostanziata in caso di scelta motivata dall'urgenza</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 2 Programmazione della gara	19	affidamento mediante procedura aperta (o procedura ristretta) di lavori, servizi, forniture	Non utilizzo di bandi tipo	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		20	affidamento diretto in economia dell'esecuzione di lavori, servizi e forniture	Abuso dello strumento dell'affidamento diretto	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio delle attività dell'ente</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- registro degli affidamenti diretti</li> </ul>
		21	Definizione dei criteri di partecipazione, aggiudicazione e attribuzione del punteggio	Formulazione dei criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi tese ad agevolare il fornitore uscente o agevolare determinati fornitori	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- utilizzo di criteri per quanto possibile misurabili e verificabili in termini oggettivi; idonea motivazione sull'attribuzione di pesi ponderali all'offerta tecnica ed economica</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 3 Selezione del contraente	22	<b>Pubblicazione Bando</b>	Mancata o insufficiente pubblicità al fine di avvantaggiare determinati operatori	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- ulteriori misure: aumento dei giorni di pubblicazione qualora quest'ultima intervenga in periodi festivi (es. agosto o festività natalizie)</li> <li>- trasparenza non solo dei bandi ma anche di tutto l'iter della gara – pubblicazione disposizioni e chiarimenti comuni a tutti i potenziali interessati</li> </ul>
		23	<b>Fissazione termini per ricezione offerte</b>	Alterazione dell'offerta                      protocollazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		24	<b>Trattamento e custodia documentazione di gara</b>	Alterazione o sottrazione della documentazione di gara.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- direttiva interna per disciplinare le modalità di conservazione dei documenti e menzione nei documenti di gara delle specifiche cautele adottate per la conservazione delle buste</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 3 Selezione del contraente	25	<b>Nomina commissione gara</b>	Nomina commissari in conflitto di interessi o mancanti dei requisiti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>- direttive per effettuare controlli su precedenti penali ai fini dell'attribuzione degli incarichi e dell'assegnazione ad uffici</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		26	<b>Gestione sedute di gara</b>	Accordi collusivi per avvantaggiare e/o escludere determinati concorrenti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni di misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- pubblicazione del calendario delle sedute</li> </ul>
		27	<b>Verifica dei requisiti di partecipazione</b>	Accordi collusivi tesi a restringere la platea dei partecipanti attraverso esclusioni	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 3 Selezione del contraente	28	<b>Valutazione dell'offerta e verifica dell'anomalia</b>	Mancanza di trasparenza nell'attribuzione dei punteggi e nella verifica dell'anomalia al fine di favorire un concorrente	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- utilizzo di criteri per quanto possibile misurabili e verificabili in termini oggettivi. formalizzazione delle verifiche effettuate per accertare se vi siano state offerte "concordate"</li> </ul>
		29	<b>Aggiudicazione provvisoria</b>	Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolarne l'esito	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		30	<b>Annullamento della gara</b>	Applicazione distorta dell'istituto al fine di favorire eventuali ulteriori operatori e per eludere il divieto di proroghe contrattuali	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- obbligo di segnalazione al rp nel caso sia presentata un'unica offerta valida/credibile.</li> <li>- obbligo di segnalazione al rp in caso di proroghe contrattuali. relazione dettagliata sui motivi di annullamento della gara.</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 4 verifica aggiudicazione e Stipula del contratto	31	<b>Verifica dei requisiti ai fini della stipula del contratto</b>	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- le direttive del responsabile anticorruzione</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- intensificare controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive o certificazioni e di atto notorio rese dall'aggiudicatario.</li> <li>- direttiva interna che assicuri la collegialità nella verifica dei requisiti</li> </ul>
		32	<b>Comunicazione riguardanti i mancati inviti</b>	Mancata, inesatta, incompleta o intempestiva effettuazione delle comunicazioni inerenti i mancati inviti tesi ad evitare la proposizione di ricorsi	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- check list di controllo sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione previsti dal codice</li> </ul>
		33	<b>Gestione esclusioni e aggiudicazioni</b>	Violazione regole trasparenza per ritardare o evitare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto di termini previsti dalla legge e dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio  <b>B</b>	Fase 4 verifica aggiudicazione e Stipula del contratto	34	<b>Formalizzazione aggiudicazione definitiva</b>	Ritardo nella stipula al fine di indurre l'aggiudicatario a sciogliersi dal vincolo o recedere dal contratto	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto di termini previsti dalla legge e dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- introduzione di un termine tempestivo di pubblicazione dei risultati della procedura</li> </ul>
		35	<b>Stipula del contratto</b>	Mancata o inesatta o incompleta verifica documentazione a corredo del contratto al fine di favorire l'aggiudicatario	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- protocolli di legalita'</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	Fase 5 esecuzione del contratto	36	<b>Approvazione modifiche contratto originario</b>	Introduzione di elementi non previsti originariamente per eludere il confronto concorrenziale più ampio	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni di misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 5 esecuzione del contratto	37	<b>Ricorso alle varianti</b>	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	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- protocolli di legalita'</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- verifica del corretto assolvimento dell'obbligo di trasmissione all'anac delle varianti.</li> <li>- pubblicazione dei dati relativi alla variante per tutta la durata del contratto</li> </ul>
		38	<b>subappalto</b>	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- protocolli di legalita'</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- verifiche puntuali sul subappaltatore con estensione di tutti gli obblighi anche relativi all'anticorruzione ed ai patti di integrità/legalità</li> </ul>
		39	<b>Rispetto prescrizioni in materia di sicurezza</b>	Mancata verifica del rispetto degli obblighi in materia di sicurezza per far conseguire un vantaggio all'aggiudicatario	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- attestazione del direttore dei lavori sui controlli effettuati (tipologia e date) sui luoghi di lavoro</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 5 esecuzione del contratto	40	riserve	Apposizione di riserve generiche che permettono di far conseguire vantaggi all'appaltatore	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- attestazioni puntuali e circostanziate del direttore dei lavori da citare negli atti di liquidazione dei sal</li> </ul>
		41	Sistemi di risoluzione delle controversie	Ricorso a sistemi alternativi di risoluzione delle controversie al fine di favorire l'appaltatore	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- disposizioni relative al ricorso all'arbitrato con modalita' che non assicurino la pubblicita' e la rotazione</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		42	Pagamenti in corso di esecuzione	Mancata verifica degli obblighi di tracciabilità al fine di consentire pagamenti all'appaltatore; pagamenti anticipati rispetto ai termini stabiliti nel contratto	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- report pagamenti effettuati e date degli stessi</li> <li>- comunicazione immediata al rp in caso di anticipazioni</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 6 rendicontazione del contratto	43	<b>Nomina del collaudatore o della Commissione di collaudo</b>	Mancata verifica dei requisiti dei componenti la commissione di collaudo o il collaudatore	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>- direttive per effettuare controlli su precedenti penali ai fini dell'attribuzione degli incarichi e dell'assegnazione ad uffici</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		44	<b>Verifica corretta esecuzione</b>	Alterazioni o omissioni di attività di controllo, mancato invio di informazioni al RP, incompletezza della documentazione inviata dal RP ai sensi dell'art. 10 comma 7 secondo periodo DPR 207/2010; mancata denuncia di vizi o difformità	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- attestazione sul corretto invio di informazioni al rpc, e sulla completezza della documentazione inviata dal rpc ai sensi dell'art. 10 comma 7 secondo periodo dpr 207/2010;</li> <li>- richiesta apposite verbalizzazioni al direttore dei lavori in merito ai controlli effettuati in corso d'opera. presenza nei verbali delle date di controllo e dello stato dei lavori al momento del controllo, gli elementi controllati e l'attestazione del rispetto del progetto esecutivo</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>B</b>	Fase 6 rendicontazione del contratto	45	<b>Rilascio certificato di collaudo, certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione</b>	Rilascio certificato in cambio di vantaggi economici, false attestazioni relative ad opere non effettivamente eseguite	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		46	<b>Rendicontazione lavori in economia</b>	Elusione degli obblighi di tracciabilità; mancata acquisizione del CIG, mancata indicazione degli strumenti di pagamento	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- indicazione del cig in tutti gli atti e le comunicazioni relativi alla gara. obbligo di indicazione degli strumenti di pagamento in accordo con il responsabile dell'area economico-finanziario; pubblicazione di report semestrale in cui sono evidenziati: le ragioni dell'affidamento; i nominativi degli operatori invitati ed i criteri di individuazione, il nominativo dell'impresa affidataria ed i criteri di scelta, gli eventuali altri contratti stipulati e la procedura di affidamento, un prospetto riepilogativo di tutti i contratti eventualmente stipulati con altri operatori aventi ad oggetto lavori, servizi o forniture identici, analoghi o similari</li> </ul>

## **AREA DI RISCHIO C**

**PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

Area di Rischio		Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
<p align="center">Area di rischio</p> <p align="center"><b>C</b></p>	<p align="center">47</p>	<p><b>Provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)</b></p>	<p>Carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza;  Disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso dei requisiti richiesti;  Rilascio dell'autorizzazione;  Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza;  Discrezionalità nella definizione ed accertamento dei requisiti soggettivi;  Discrezionalità, definizione ed accertamento dei requisiti oggettivi;  Mancato rispetto dei tempi di rilascio  Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>- adeguamento dei regolamenti</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione;</li> <li>- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione;</li> <li>- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc;</li> <li>- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato; verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale;</li> <li>- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione;</li> <li>- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da contro interessati;</li> <li>- informazione trasparente sui requisiti normativi;</li> <li>- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione;</li> <li>- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione;</li> <li>- verifica del rispetto del termine finale del procedimento su nuova modulistica</li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>C</b> Area di rischio	48	<b>Approvazione nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense</b>	Compensi o altri utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	49	<b>Permessi a costruire, scia edilizia, Dia, comunicazioni di interventi edilizi, rilascio certificato di conformità edilizia e agibilità, certificato di destinazione urbanistica</b>	rilascio del permesso di costruire in violazione della normativa urbanistico-edilizia – omesso controllo dei requisiti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	50	<b>Provvedimenti di tipo concessorio (incluse concessioni di patrocinio gratuito, concessione gratuita di suolo pubblico, e figure analoghe (come ammissioni e deleghe)</b>	abuso nell'adozione di provvedimenti di tipo concessorio al fine di agevolare determinati soggetti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- direttive per effettuare controlli su precedenti penali ai fini dell'attribuzione degli incarichi e dell'assegnazione ad uffici</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio		Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
<b>C</b>	51	<b>gestione banche dati</b>	divulgazione illegittima di dati riservati al fine di creare indebito profitto	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- rispetto normativa privacy - rispetto normativa specifica-tracciabilità degli accessi</li> </ul>
	52	<b>Rilascio certificazioni relative a posizioni tributarie</b>	certificazioni infedeli	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	53	<b>Pareri agli organi politici e agli uffici</b>	Accordi collusivi per attribuzione vantaggi a terzi o a organi politici	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- attestazione di regolarità amministrativa</li> </ul>
	54	<b>rilascio contrassegno invalidi</b>	Omesso controllo per favorire soggetti non legittimati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- intensificare controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive o certificazioni e di atto notorio rese dagli utenti</li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio  C</b>	55	<b>Protocollo documenti</b>	abuso nella protocollazione di documenti non rispettando l'ordine cronologico al fine di favorire soggetti particolari	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- monitoraggio flusso della corrispondenza</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	56	<b>Tenuta e aggiornamento albi (scrutatori, giudici popolari, presidenti di seggio)</b>	Adozione di provvedimenti volti a favorire soggetti particolari	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	57	<b>Tenuta dei registri di stato civile (atti di cittadinanza, nascita, matrimonio e morte)</b>	omissioni di controllo dei requisiti per favorire soggetti non legittimati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	58	<b>Rilascio di autorizzazioni di polizia mortuaria (inumazione, tumulazione, trasporto, cremazione cadaveri, dispersione e affidamento ceneri)</b>	Rilascio autorizzazione a soggetti non legittimati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- controlli incrociati con tutti gli uffici che partecipano al procedimento</li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio  C</b>	59	<b>iscrizioni ai servizi di trasporto scolastico, refezioni scolastica</b>	Omesso controllo dei requisiti previsti dal regolamento	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> <li>- <b>controlli a campione sulle richieste di esenzione/agevolazioni</b></li> </ul>
	60	<b>Rilascio certificazioni e informative anagrafiche e verifica autocertificazioni - Rilascio carte di identità</b>	omissioni di controllo dei requisiti per favorire soggetti non legittimati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> </ul>

## **AREA DI RISCHIO D**

**PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON  
EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio D</b>	61	<b>calcolo o rimborso di oneri concessori</b>	mancata richiesta o calcolo erroneo di oneri concessori al fine di agevolare determinati soggetti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- raccordo tra area tecnica e area economico-finanziaria per controllo del calcolo</li> </ul>
	62	<b>Esonero/riduzione pagamento rette (refezione, trasporto scolastico, ludoteche).</b>	Omesso controllo dei requisiti previsti dal regolamento o errato calcolo	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- intensificare controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive o certificazioni e di atto notorio rese dagli utenti</li> </ul>
	63	<b>Concessioni Cimiteriali</b>	Violazione delle norme vigenti o “corsie preferenziali” nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare determinati soggetti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

# **AREA DI RISCHIO E**

## **GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO**

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio E</b>	64	<b>Canoni di locazioni attivi e passivi</b>	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei procedimenti</b></li> <li>- <b>meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> <li>- <b>monitoraggio sulla scadenza ed adeguamento dei contratti</b></li> </ul>
	65	<b>Gestione ordinaria entrate di bilancio</b>	Mancata riscossione di entrate, mancato sollecito, mancata iscrizione a ruolo, rimborso di somme non dovute, disomogeneità nelle valutazioni, manipolazione di dati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> <li>- <b>monitoraggio costante delle entrate: comunicazione immediata agli organi politici di scostamenti che presagiscono il venir meno degli equilibri</b></li> </ul>
	66	<b>Gestione ordinaria spese di bilancio</b>	Mancato rispetto scadenze di pagamento rispetto all'ordine cronologico nell'emissione dei mandati di pagamento, mancato controllo presso l'Agenzia delle Entrate per importi superiori a € 10.000,00, manipolazione dei dati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>adeguamento dei regolamenti</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> <li>- <b>(con disciplina specifica del procedimento di riconoscimento di eventuali debiti fuori bilancio)</b></li> <li>- <b>monitoraggio costante delle spese: comunicazione immediata agli organi politici di scostamenti che presagiscono il venir meno degli equilibri.</b></li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio E</b>	67	<b>Rimborsi/discarichi tributi locali</b>	Rimborsi o discarichi non dovuti o errato calcolo per favoritismi	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	68	<b>Atti di accertamento tributi locali</b>	Omessi accertamenti per favoritismi o errato calcolo	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	69	<b>Emissione atti in autotutela in materia di tributi locali</b>	Atti emessi in assenza di presupposti di legge per favorire soggetti particolari	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge o dai regolamenti per la conclusione dei regolamenti</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio E</b>	70	<b>Alienazioni di beni immobili e costituzione diritti reali minori su di essi</b>	Violazione/elusione di norme di evidenza pubblica, Sottovalutazione del bene Predisposizione di bandi con requisiti specifici per favorire particolari acquirenti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adeguamento dei regolamenti</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- (norme procedurali per la valutazione dei beni)</li> </ul>
	71	<b>Riscossione somme dovute per servizi erogati dall'ente</b>	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato, o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	72	<b>Concessione in uso di beni comunali</b>	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volte a favorire determinati soggetti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- (con particolare attenzione alla adeguata e non sintetica motivazione ed ai presupposti per l'adozione del provvedimento di concessione)</li> </ul>

# **AREA DI RISCHIO F**

## **INCARICHI E NOMINE**

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio</b>  <b>F</b>	73	<b>Conferimento incarichi a terzi: studio, ricerche, consulenze</b>	Limite della rotazione di professionisti ed istruttoria complementare sui curricula simili al fine di favorire un'impresa/professionista	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>- direttive per effettuare controlli su precedenti penali ai fini dell'attribuzione degli incarichi e dell'assegnazione ad uffici</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	74	<b>Conferimento incarico di responsabilità procedimento</b>	conferimento di incarico di responsabile di procedimento a soggetti incompatibili o privi di requisiti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	75	<b>Conferimento incarichi posizione organizzativa</b>	Mancata applicazione del D.lgs. 39/2013. omesse verifiche su incompatibilità ed inconfiribilità al fine di agevolare i destinatari	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio		Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
<p>Area di rischio</p> <p><b>F</b></p>	76	<p><b>Conferimento e autorizzazioni incarichi extra-istituzionali ai dipendenti</b></p>	<p>Mancata applicazione del D.lgs. 39/2013. omesse verifiche su incompatibilità al fine di agevolare i richiedenti</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	77	<p><b>Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni o comunicazioni di inizio attività in materia edilizia e commerciale.</b></p>	<p>Omesso controllo della veridicità o mancata comunicazione all'A.G. per false dichiarazioni.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

# **AREA DI RISCHIO G**

## **CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio</b>  <b>G</b>	78	<b>Processi di verbalizzazione in materia di polizia stradale e compilazione di elaborati per il rilevamento di incidenti stradali</b>	Verbalizzazione infedele per favorire risarcimenti danni	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- sopralluoghi e verbalizzazioni da effettuarsi da parte di più funzionari</li> </ul>
	79	<b>Ordinanza ingiunzione di pagamento/ archiviazione di verbale di accertata violazione a norma regolamentare</b>	Omissione di ordinanza ingiunzione o archiviazione illegittima per favorire taluni soggetti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- comunicazione al rp dei provvedimenti di archiviazione adottati</li> </ul>
	80	<b>Attività di Polizia Giudiziaria, accertamento di illeciti costituenti ipotesi di reato</b>	Omissioni o false attestazioni di servizio o annotazioni di P.G. per favorire soggetti terzi, accordi collusivi per indebiti esiti positivi di accertamenti di P.G.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- comunicazione al r.p degli interventi effettuati</li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio</b> <b>G</b>	81	<b>Attività di controllo in materia edilizia.</b>	Accordi collusivi con soggetti terzi per omettere o ritardare accertamenti edilizi, alterazione dei dati rilevati, omissione delle segnalazione successive alle Autorità preposte all'adozione degli atti conseguenti.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> </ul>
	82	<b>Attività di controllo in materia commerciale</b>	Mancato accertamento di violazioni, accordi collusivi per omettere accertamenti, cancellazione di violazioni amministrative, alterazione dei dati rilevati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> <li>- <b>report al r.p. sul numero di controlli effettuati</b></li> </ul>
	83	<b>Ordinanze</b>	Omesso controllo, mancato o parziale rispetto delle ordinanze	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> <li>- <b>comunicazione al rp dell'adozione di ordinanza</b></li> </ul>

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio</b>  <b>G</b>	84	<b>Controlli in materia di tutela del suolo e delle acque e di abbandono e gestione di rifiuti</b>	Accordi collusivi con soggetti terzi per omettere o ritardare accertamenti, alterazione dei dati rilevati, omissione delle segnalazioni successive alle Autorità preposte all'adozione degli atti conseguenti. Omesso controllo sulla società che ha in gestione i rifiuti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	85	<b>Controlli in materia di inquinamento acustico, elettromagnetico e atmosferico</b>	Accordi collusivi con soggetti terzi per omettere o ritardare accertamenti, alterazione dei dati rilevati, omissione delle segnalazioni successive alle Autorità preposte all'adozione degli atti conseguenti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- comunicazione al rp del numero e tipologia di controlli effettuati con cadenza trimestrale</li> </ul>
	86	<b>Controlli su procedure contrattuali affidate a Centrale di Committenza</b>	Violazione normativa in materia	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

# **AREA DI RISCHIO H**

## **AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO**

Area di Rischio		Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
<b>Area di rischio H</b>	87	<b>rappresentanza e difesa in giudizio</b>	accordi collusivi per una non corretta difesa e/o rappresentanza in giudizio	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- monitoraggio delle attività dell'ente</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>- adeguamento dei regolamenti</li> <li>- direttive per effettuare controlli su precedenti penali ai fini dell'attribuzione degli incarichi e dell'assegnazione ad uffici</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- corredo degli atti con apposita relazione del responsabile di area sulla motivazione di ricorrere o resistere in giudizio</li> </ul>
	88	<b>Consulenze stragiudiziali</b>	Affidamento in violazione della normativa di legge	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	89	<b>Transazioni</b>	Accordi collusivi per assicurare vantaggi a soggetti terzi	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	90	<b>Pareri agli uffici e organi politici</b>	Accordi collusivi per attribuzione vantaggi a terzi o a organi politici	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- attestazione del responsabile sulla regolarità amministrativa</li> <li>- repor al r.p. sul numero di controlli effettuati</li> </ul>

# **AREA DI RISCHIO I**

**PIANIFICAZIONE URBANISTICA, PERMESSI DI COSTRUIRE ORDINARI,  
IN DEROGA E CONVENZIONATI**

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>I</b>	Pianificazione urbanistica, permessi di costruire ordinari, in deroga e convenzionati	91	<b>Processi di variazione urbanistica funzionali alla approvazione di Piani attuativi privati specifici.</b>	Accordi collusivi con privati per favorirne gli interessi di privati.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		92	<b>Processi complessi per la nuova formazione e variazione di strumenti urbanistici con strategie aventi valenza generale.</b>	Accordi collusivi con privati per favorirne gli interessi di privati.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> <li>- verbalizzazioni delle attività espletate che orientano la decisione</li> </ul>
		93	<b>Processi di valutazione e approvazione di piani attuativi in conformità agli strumenti urbanistici.</b>	Accordi collusivi con privati per favorirne gli interessi di privati.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle</li> <li>- norme: il codice di comportamento</li> <li>- verbalizzazioni delle attività espletate che orientano la decisione</li> </ul>
		94	<b>Gestione del procedimento unico presso il SUAP per interventi di realizzazione o modificazione di impianto produttivo di beni o servizi.</b>	Omissione di controllo di dichiarazioni sostitutive e dei requisiti di legge.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>I</b>	Macroprocesso: Pianificazione attuativa	95	<b>Piani attuativi d'iniziativa privata</b>	Mancata coerenza con legge o piano generale che si traduca in uso improprio del suolo e delle risorse naturali	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		96	<b>Piani attuativi d'iniziativa pubblica</b>	Mancata coerenza con legge o piano generale che si traduca in uso improprio del suolo e delle risorse naturali con particolare attenzione ai piani in variante qualora determinino riduzioni di settori assoggettate a vincoli ablatori	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni di misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		97	<b>Convenzione urbanistica</b>	Non corretta o inadeguata o non aggiornata commisurazione degli oneri di urbanizzazione;	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
				Malevole individuazione di un'opera come prioritaria; indicazione di costi di realizzazione superiori e quelli sostenibile con amministrazione diretta	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>I</b>	Macroprocesso: Pianificazione attuativa	98	Convenzione urbanistica	errata determinazione delle settori da cedere (inferiore a quella dovuta ai sensi di legge o degli strumenti urbanistici sovraordinati); individuazione di settori da cedere di minore pregio o di poco interesse per la collettività;	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
				acquisizione di settori gravate da oneri di bonifica anche rilevanti; minori entrate per le finanze comunali a seguito di errati calcoli di monetizzazione; elusione dei rapporti tra spazi destinati a insediamenti residenziali e produttivi e spazi a destinazione pubblica	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		99	Approvazione del Piano attuativo	Scarsa trasparenza e conoscibilità dei contenuti del Piano, inadeguata valutazione delle osservazioni pervenute	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>I</b>	Macroprocesso: Pianificazione attuativa	100	Permesso di costruire convenzionato	Non corretta o inadeguata o non aggiornata commisurazione degli oneri di urbanizzazione; sottostima/sovrastima delle opere di urbanizzazione;	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
				errata determinazione delle settori da cedere (inferiore a quella dovuta ai sensi di legge o degli strumenti urbanistici sovraordinati);	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
				individuazione di settori da cedere di minore pregio o di poco interesse per la collettività;	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
				acquisizione di settori gravate da oneri di bonifica anche rilevanti; minori entrate per le finanze comunali a seguito di errati calcoli di monetizzazione;	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- adozioni de misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio  <b>I</b>	<b>Macroprocesso: Pianificazione attuativa</b>	101	<b>Permesso di costruire convenzionato</b>	elusione dei rapporti tra spazi destinati a insediamenti residenziali e produttivi e spazi a destinazione pubblica	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
	<b>Macroprocesso: rilascio e controllo dei titoli abilitativi edilizi</b>	102	<b>Assegnazione delle pratiche per l'istruttoria</b>	Assegnazione a tecnici in rapporto di contiguità con professionisti o aventi titolo Condizionamento esterno nella gestione istruttoria	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		103	<b>Richiesta di integrazioni documentali</b>	Pressioni per ottenere vantaggi indebiti; mancato rispetto dei tempi procedurali	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		104	<b>Calcolo del contributo di costruzione</b>	Errato calcolo del contributo; rateizzazione al di fuori dei casi previsti dal regolamento comunale o con modalità più favorevoli; mancata applicazione di sanzioni per il ritardo nel pagamento	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

Area di Rischio			Processo	Catalogo dei Rischi Specifici	Misure di Contrasto
Area di rischio <b>I</b>	Macroprocesso: rilascio e controllo dei titoli abilitativi edilizi	105	<b>Controllo dei titoli rilasciati</b>	Omissioni o ritardo nell'attività Carenza nella definizione di criteri per la selezione del campione delle pratiche soggette a controllo	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		106	<b>Vigilanza</b>	Omissione o parziale verifica dell'attività edilizia Applicazione della sanzione pecuniaria anziché il ripristino Limitata verifica sulla attività edilizie minori non soggette a titolo abilitativo edilizio	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>
		107	<b>gestione del procedimento unico presso il Suap per interventi di realizzazione o modificazione di impianto produttivo di beni o servizi</b>	Omissione di controllo di dichiarazioni sostitutive e dei requisiti di legge	<ul style="list-style-type: none"> <li>- i controlli</li> <li>- la trasparenza</li> <li>- meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</li> <li>- whistleblowing</li> <li>- misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</li> </ul>

# **AREA DI RISCHIO L**

**ATTIVITÀ EX ARTICOLO 1 COMMA 53 LEGGE 190/2012**

<b>Area di Rischio</b>		<b>Processo</b>	<b>Catalogo dei Rischi Specifici</b>	<b>Misure di Contrasto</b>
<b>Area di rischio</b>  <b>L</b>	108	<b>Noli a freddo e a caldo</b>	Attività definite ex lege a maggiore rischio di infiltrazioni mafiose	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>i controlli</b></li> <li>- <b>la trasparenza</b></li> <li>- <b>meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni</b></li> <li>- <b>whistleblowing</b></li> <li>- <b>misure volte a garantire il rispetto delle norme: il codice di comportamento</b></li> </ul>