

ALLEGATO B - CATALOGO DEI RISCHI

PROCESSI	EVENTI RISCHIOSI	Misure del PNA applicabili	ulteriori misure PNA applicabili	Misure esistenti	Misure proposte	Attuazione misure			
						Fasi per l'attuazione	Tempi di realizzazione	Ufficio Responsabile	Soggetto responsabile
Reclutamento di personale di ruolo	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;	Trasparenza	formazione, codice di comportamento, obblighi di astensione, specifiche incompatibilità	previsione regolamentare dei requisiti richiesti per ogni posizione lavorativa, distinta per categoria e profilo	il regolamento per gli accessi è risalente nel tempo e richiede una completa revisione per aggiornare i contenuti ed inserire nuove professionalità	pre-disposizione bozza nuovo regolamento; consultazioni con le oo.ss.; approvazione da parte della giunta comunale	12 mesi	servizio risorse umane	Dirigente AREA Amministrativa
	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	Trasparenza	formazione, codice di comportamento, obblighi di astensione, specifiche incompatibilità	limiti normativi; previsione delle stabilizzazioni nella determinazione del fabbisogno e pianificazione delle assunzioni, sottoposte a consultazione con le oo.ss.	prevedere che il piano delle assunzioni sia accompagnato da relazione illustrativa che motivi analiticamente il recepimento o non recepimento delle osservazioni e suggerimenti formulati dalle oo.ss.	direttiva della giunta al presidente della delegazione trattante di parte pubblica	2 mesi	servizio risorse umane	Segretario Generale
	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	trasparenza, formazione, codice di comportamento, specifiche incompatibilità ed inconfiribilità	previsione regolamentare su numero e requisiti componenti le commissioni	aggiornamento regolamento per gli accessi per rafforzare i requisiti di competenza, imparzialità ed integrità dei componenti le commissioni di concorso	pre-disposizione bozza nuovo regolamento; consultazioni con le oo.ss.; approvazione da parte della giunta comunale	12 mesi	servizio risorse umane	Dirigente AREA Amministrativa
	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;	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	trasparenza, formazione, codice di comportamento, specifiche incompatibilità ed inconfiribilità	previsioni regolamentari interne	aggiornamento regolamento per gli accessi per rafforzare i meccanismi di monitoraggio e controllo sulla regolarità delle operazioni di concorso	pre-disposizione bozza nuovo regolamento; consultazioni con le oo.ss.; approvazione da parte della giunta comunale	12 mesi	servizio risorse umane	Dirigente AREA Amministrativa
reclutamento personale mediante rapporti di lavoro flessibile	ricorso a prestazioni di lavoro interinale per evitare procedure selettive pubbliche ed individuare nominalmente i lavoratori	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	trasparenza, formazione, codice di comportamento, specifiche incompatibilità ed inconfiribilità	al momento non vi sono specifiche misure	inserimento di specifica disciplina nel regolamento per gli accessi; rafforzamento dei controlli interni	modifica regolamento accessi e modifica regolamento controlli interni	12 mesi	servizio risorse umane	Dirigente AREA Amministrativa - Segretario Generale
	costituzione e/o proroga di rapporti in assenza dei presupposti e requisiti di legge	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	trasparenza, formazione, codice di comportamento, specifiche incompatibilità ed inconfiribilità	al momento non vi sono specifiche misure	inserimento di specifica disciplina nel regolamento per gli accessi; rafforzamento dei controlli interni	modifica regolamento accessi e modifica regolamento controlli interni	12 mesi	servizio risorse umane	Dirigente Amministrativa - Segretario Generale
Progressioni di carriera giuridiche ed economiche	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	trasparenza, formazione, codice di comportamento, specifiche incompatibilità ed inconfiribilità	limiti normativi ed obblighi di consultazione con le oo.ss.	inserimento di specifica disciplina nel regolamento per gli accessi; rafforzamento dei controlli interni	modifica regolamento accessi e modifica regolamento controlli interni	12 mesi	servizio risorse umane	Dirigente Amministrativa - Segretario Generale
Conferimento di incarichi di collaborazione e professionali	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari.	Trasparenza	formazione, codice di comportamento, obblighi di astensione, specifiche incompatibilità	regolamento per le collaborazioni e consulenze	potenziamento dei controlli interni, con particolare riferimento a quello successivo di regolarità amministrativa	aggiornamento regolamento controlli interni	6 mesi	segreteria generale	Segretario Generale
gestione giuridica ed economica dei rapporti di lavoro	assegnazioni di incarichi e di ruoli di privilegio; agevolazioni nelle modalità di assolvimento delle prestazioni lavorative	Codice di Comportamento	trasparenza, formazione, specifiche incompatibilità ed inconfiribilità	regolamento degli uffici e dei servizi;	determinazione di criteri di riferimento che, pur non ledendo l'autonomia del dirigente, ne orientino l'azione	elaborazione di direttive generali, predisposizione di avvisi	6 mesi	articolazioni di massima dimensione	tutti i dirigenti
	Attribuzione valutazioni ed assegnazione compensi non spettanti allo scopo di favorire particolari dipendenti	Codice di Comportamento	trasparenza, formazione, specifiche incompatibilità ed inconfiribilità	contrattazione decentrata e metodologia interna di valutazione delle performance	miglioramento del sistema di misurazione della performance individuale, cui agganciare benefici e riconoscimenti	elaborazione nuova metodologia; consultazioni delle oo.ss.; approvazione	6 mesi	segreteria generale e servizio risorse umane	Segretario Generale
attività successiva alla conclusione del rapporto di lavoro	utilizzo di conoscenze e di relazioni acquisite nel corso della vita lavorativa per attività professionali od incarichi presso imprese che abbiano rapporti con l'ente.	Codice di Comportamento	divieto svolgimento incarichi trasparenza, formazione, specifiche incompatibilità ed inconfiribilità	espressa previsione codice di comportamento	elaborazione di disposizioni interne che precludano ad ex dipendenti di poter accedere agli uffici in condizioni di privilegio o di consumare relazioni personali all'interno degli uffici	elaborazione di direttive generali, predisposizione di avvisi	6 mesi	articolazioni di massima dimensione	tutti i dirigenti

Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	formazione	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	controllo preventivo di regolarità amministrativa	spesso il rischio è associato alla carenza di competenze interne nella definizione dei contenuti tecnici che richiedono conoscenze specialistiche	elaborazione piano formazione; selezione destinatari; avvio attività	12 mesi	tutte le aree	tutti i dirigenti
Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	Trasparenza	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	controllo preventivo di regolarità amministrativa	astensione per via regolamentare dell'obbligo di relazione giustificativa già prevista per i servizi pubblici locali dall'art. 34, comma 20, d.l. 179/12, convertito in legge 221/2012	predisposizione di modifica al regolamento dei contratti e successiva approvazione da parte del consiglio comunale	12 mesi	area amministrativa	Dirigente area Amministrativa
Requisiti di qualificazione	Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	formazione	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	controllo preventivo di regolarità amministrativa	potenziamento controlli interni sulle deliberazioni a contrattare	modifica regolamento controlli interni	6 mesi	segreteria generale	Segretario Generale
Requisiti di aggiudicazione	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.	Formazione	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività		riduzione degli ambiti di discrezionalità tecnica mediante regolamentazione interna	predisposizione di modifica al regolamento dei contratti e successiva approvazione da parte del consiglio comunale	12 mesi	area amministrativa	Segretario Generale
Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	Commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la PA	trasparenza, codice di comportamento, rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	pubblicità delle operazioni di gara ed accessibilità atti	rafforzare un obbligo motivazionale accanto al punteggio numerico	predisposizione di modifica al regolamento dei contratti e successiva approvazione da parte del consiglio comunale	12 mesi	area amministrativa	Segretario Generale
Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	Formazione	trasparenza, codice di comportamento, rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	pubblicità delle operazioni di gara ed accessibilità atti	spesso il rischio è associato alla carenza di competenze interne nella valutazione dei contenuti tecnici che richiedono conoscenze specialistiche	elaborazione piano formazione; selezione destinatari; avvio attività	12 mesi	tutte le aree	tutti i dirigenti
Procedure negoziate	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti.	Trasparenza	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	controllo preventivo di regolarità amministrativa	potenziamento del controllo successivo di regolarità amministrativa	modifica regolamento controlli interni; definizione piste dedicate di controllo	12 mesi	segreteria generale	Segretario Generale
Affidamenti diretti	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste, comprese proroghe e rinnovi.	Trasparenza	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	controllo preventivo di regolarità amministrativa	potenziamento del controllo successivo di regolarità amministrativa	modifica regolamento controlli interni; definizione piste dedicate di controllo	12 mesi	segreteria generale	Segretario Generale
	abuso nel ricorso ai provvedimenti di somma urgenza, ovvero ordinazione di lavori, servizi e forniture in violazione delle regole procedurali e di copertura finanziaria (debiti fuori bilancio)	Trasparenza	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	controllo preventivo di regolarità amministrativa	potenziamento del controllo successivo di regolarità amministrativa	modifica regolamento controlli interni; definizione piste dedicate di controllo	12 mesi	segreteria generale	Segretario Generale
Revoca del bando	Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	Trasparenza	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, divieto di svolgimento di attività	controllo preventivo di regolarità amministrativa	potenziamento del controllo successivo di regolarità amministrativa	modifica regolamento controlli interni; definizione piste dedicate di controllo	12 mesi	segreteria generale	Segretario Generale
Redazione del cronoprogramma	Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extragradagni da parte dello stesso esecutore.	Formazione	codice di comportamento, rotazione personale, astensione per conflitto di interessi, divieto svolgimento attività		per la specifica tipologia di rischio si ritiene importante la preparazione del personale tecnico che assume il ruolo di r.u.p.	elaborazione piano formazione; selezione destinatari; avvio attività	12 mesi	area tecnica	Dirigente Area LL.PP.
	Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.	Formazione	codice di comportamento, rotazione personale, astensione per conflitto di interessi, divieto svolgimento attività		per la specifica tipologia di rischio si ritiene importante la preparazione del personale tecnico che assume il ruolo di r.u.p.	elaborazione piano formazione; selezione destinatari; avvio attività	12 mesi	area tecnica	Dirigente Area Tecnica

Varianti in corso di esecuzione del contratto	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.	Patti di Integrità	codice di comportamento, rotazione personale, astensione per conflitto di interessi, divieto svolgimento attività		per la specifica tipologia di rischio si ritiene importante la preparazione del personale tecnico che assume il ruolo di r.u.p.	elaborazione piano formazione; selezione destinatari; avvio attività	12 mesi	area tecnica	Dirigente Area LL.PP.
Subappalto	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.	Patti di Integrità	codice di comportamento, rotazione personale, astensione per conflitto di interessi, divieto svolgimento attività		per la specifica tipologia di rischio si ritiene importante la preparazione del personale tecnico che assume il ruolo di r.u.p.	elaborazione piano formazione; selezione destinatari; avvio attività	12 mesi	area tecnica	Dirigente Area Tecnica
Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	codice di comportamento, rotazione personale, astensione per conflitto di interessi, divieto svolgimento attività		riduzione degli ambiti di discrezionalità tecnica mediante regolamentazione interna	predisposizione di modifica al regolamento dei contratti e successiva approvazione da parte del consiglio comunale	12 mesi	area tecnica	Dirigente Area Tecnica
verifiche di regolare esecuzione, collaudi e garanzie post esecuzione	Attestare illegittimamente la regolarità dell'esecuzione pur in presenza di vizi riscontrati, allo scopo di favorire l'appaltatore	Formazione	codice di comportamento, rotazione personale, astensione per conflitto di interessi, divieto svolgimento attività		spesso il rischio è associato alla carenza di competenze interne nella valutazione dei contenuti tecnici che richiedono conoscenze specialistiche	elaborazione piano formazione; selezione destinatari; avvio attività	12 mesi	tutte le aree	tutti i dirigenti
obblighi di pubblicità e trasparenza di dati ed informazioni	Omettere illegittimamente la pubblicazione di dati ed informazioni allo scopo di celare irregolarità nelle procedure	Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	codice di comportamento, rotazione personale, astensione per conflitto di interessi, divieto svolgimento attività	obblighi di pubblicità di dati ed informazioni e diritto di accesso civico	prevedere referenti con funzioni di verifica, monitoraggio e controllo	mappatura dettagliata dei processi; identificazione attori, definizioni piste di controllo	6 mesi	tutte le aree	tutti i dirigenti
programmazione di lavori, servizi e forniture	previsione di lavori, servizi e forniture non necessarie e con caratteristiche tali da determinare lievitazione di costi a vantaggio di appaltatori	Formazione	codice di comportamento, trasparenza		spesso il rischio è associato alla carenza di competenze interne nella valutazione dei contenuti tecnici che richiedono conoscenze specialistiche	elaborazione piano formazione; selezione destinatari; avvio attività	12 mesi	tutte le aree	tutti i dirigenti

Provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);	Trasparenza Astensione		Affissione regolamenti negli uffici; Pubblicazione graduatorie o liste anche in siti periferici e/o di adozione;	Dichiarazioni sulla esistenza di rapporti con abituali utenti/fornitori; Dichiarazioni sulla esistenza di rapporti con soggetti candidati a benefici o concessioni;	Unica	Immediati	area competente	Dirigenti
	fraudolenta rappresentazione di stati di fatto o dichiarazione di requisiti non posseduti, ovvero omesso controllo sulla veridicità delle stesse	Controlli interni			Dichiarazioni sulla esistenza di rapporti con abituali utenti/fornitori; Dichiarazioni sulla esistenza di rapporti con soggetti candidati a benefici o concessioni;	Unica	Immediati	area competente	Dirigenti
	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).	Controlli interni			Dichiarazioni sulla esistenza di rapporti con abituali utenti/fornitori; Dichiarazioni sulla esistenza di rapporti con soggetti candidati a benefici o concessioni;	Unica	Immediati	area competente	Dirigenti
Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	Rotazione del personale		Controlli a campione su base mensile	Collegamento a più reti di banche-dati e con più accessi individuali	1-Acquisizione 2-Formazione 3-Azione	2 mesi 1 mese a regime	Contratti/Appalti + area competente	Dirigenti
	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	Rotazione del personale			Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	areacompetente	Dirigenti
	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	Astensione		Controlli incrociati con banche-dati interne e/o esterne	Collegamento a più reti di banche-dati e con più accessi individuali	1-Acquisizione 2-Formazione 3-Azione	2 mesi 1 mese a regime	Contratti/Appalti + area competente	Dirigenti

Provvedimenti di tipo concessorio (includere figure simili quali: deleghe, ammissioni)	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	Astensione			Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti
	Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	Rotazione del personale			Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	areacompetente	Dirigenti
provvedimenti di assegnazione in uso di beni pubblici	sottrazioni di beni all'uso collettivo e/o preferenze nella individuazione degli assegnatari non giustificate dal perseguimento di utilità sociali od economiche	Trasparenza sensibilizzazione	Azioni di Atti di regolazione interna		Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti
	omesso controllo sul rispetto degli obblighi e delle prescrizioni cui è soggetta la concessione in uso dei beni pubblici	Rotazione del personale			Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti
Provvedimenti esecutori provenienti da Enti Esterni (notifiche)	fraudolente attestazioni di irreperibilità, ovvero ingiustificati ritardi, ovvero errori di notifica di atti, al fine di provocare scadenza di termini perentori	Controlli interni			Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti
Provvedimenti dei servizi demografici finalizzati ad ampliare la sfera giuridica dei cittadini	Uso distorto delle procedure al fine di ottenere status da cui discendano diritti, prerogative, elusioni di imposte o sottrazione a controlli	Azioni di sensibilizzazione			Elaborazione di fogli informativi settoriali e/o tematici	Redazione Riproduzione Distribuzione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti
Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, utilizzo gratuito di beni e servizi comunali a sostegno di iniziative, manifestazioni ed eventi organizzati da associazioni od organismi	Riconoscimento indebito di pubblico interesse e/o preferenze ingiustificate per iniziative ed eventi, al fine di agevolare determinati soggetti;	Astensione sensibilizzazione interna	Azioni di Atti di regolazione		Elaborazione di fogli informativi settoriali e/o tematici	Redazione Riproduzione Distribuzione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti
	falsa attestazione di requisiti o omesso controllo di dichiarazioni sul loro possesso	Rotazione del personale			Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	areacompetente	Dirigenti
	omesso o carente controllo di rendicontazioni e documentazione giustificativa di spesa	Rotazione del personale sensibilizzazione	Azioni d	Doppio controllo Ufficio erogatore ed ufficio liquidatore	Elaborazione di fogli informativi settoriali e/o tematici	Redazione Riproduzione Distribuzione	1 mese 2 mesi a regime	areacompetente	Dirigenti
Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone per finalità di inclusione sociale, sostegno al reddito, inserimento lavorativo.	ammissione in via preferenziale a forme di sostegno non giustificate dalla reale condizione di disagio e/o in violazione di regole e criteri generali	Atti di regolazione interna	Controlli interni	Publicazione bandi e/o avvisi pubblici invece di raccolta di istanze estemporanee	Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti
	falsa attestazione di requisiti o omesso controllo di dichiarazioni sul loro possesso	Rotazione del personale			Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti
riduzioni ed esenzioni nella fruizione di servizi e prestazioni	falsa attestazione di requisiti o omesso controllo di dichiarazioni sul loro possesso	Rotazione del personale			Istituzione piccolo nucleo di verifica incaricato dal Dirigente responsabile	Costituzione Istruzione Azione	1 mese 2 mesi a regime	area competente	Dirigenti

accertamento e riscossione entrate tributarie, diritti e proventi da attività e servizi dell'ente	fraudolenta determinazione degli importi dovuti al fine di determinare vantaggio a terzi, eventualmente ottenendone un compenso	Codice di Comportamento	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, formazione, Whistleblowing, divieto incarichi extra istituzionali	regolamento di disciplina delle entrate e regolamenti specifici per i singoli tributi e diritti; disciplinari sulle condizioni di accesso ai servizi	informatizzazione procedure, verifiche periodiche su campioni significativi	verifica situazione di partenza ed eventuale acquisto soluzioni informatiche; formazione ed	12 mesi	tutte le aree	ciascun dirigente
	omissioni o carenze nelle procedure di controllo sugli incassi e/o mancata attivazione procedure per il recupero nei termini prescritti a pena di decadenza	Codice di Comportamento	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, formazione, Whistleblowing, divieto incarichi extra istituzionali	regolamento di disciplina delle entrate e regolamenti specifici per i singoli tributi e diritti; disciplinari sulle condizioni di accesso ai servizi	informatizzazione procedure, verifiche periodiche su campioni significativi	verifica situazione di partenza ed eventuale acquisto soluzioni informatiche; formazione ed addestramento personale; definizione metodologia di monitoraggio e controllo	12 mesi	tutte le aree	ciascun dirigente

pagamento prestatori e fornitori	accelerazioni o ritardi nei pagamenti al fine di ottenere compensi o altri benefici	Codice di Comportamento	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, formazione, Whistleblowing, divieto incarichi extra istituzionali	regolamento di contabilità; disposizioni dirigenziali interne	monitoraggio sui tempi di pagamento, codificazione delle situazioni legittimanti deroga al criterio cronologico	mappatura processo ed individuazione fasi; elaborazione schede di controllo, definizione metodologia, formazione ed addestramento personale	6 mesi	servizio contabilità	Dirigente Area Finanziaria
	Emissione di atti di liquidazione pur in presenza di carenze ed omissioni documentali o riferite alla prestazione/fornitura effettuata, allo scopo di favorire il creditore	Codice di Comportamento	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, formazione, Whistleblowing, divieto incarichi extra istituzionali	disposizioni dirigenziali interne e verifica contabile	mappatura processo, introduzione schede di controllo, verifiche a campione	mappatura processo ed individuazione fasi; elaborazione schede di controllo, definizione metodologia,	6 mesi	tutte le ripartizioni	ciascun dirigente
maneggio di denari o valori pubblici	Mancata/irregolare riscossione di diritti in occasione del rilascio di documenti anagrafici e di biglietti/abbonamenti emessi dal servizio trasporto urbano, al fine di favorire i cittadini; irregolare gestione fondo economale; irregolare gestione buoni pasto per il personale	Codice di Comportamento	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, formazione, Whistleblowing, divieto incarichi extra istituzionali	disposizioni dirigenziali interne; regolamento per i servizi economali	informatizzazione procedure, verifiche periodiche su campioni significativi	verifica situazione di partenza ed eventuale acquisto soluzioni informatiche; formazione ed addestramento personale; definizione	12 mesi	servizi demografici; servizio trasporto pubblico; servizio risorse umane ; servizio economale	Dirigenti aree Amministrativa, Economico finanziaria e Tecnica
accertamento e riscossione canoni e proventi dei beni pubblici e del patrimonio	omissioni o carenze nelle procedure di controllo sugli incassi e/o mancata attivazione procedure per il recupero nei termini di prescrizione	Codice di Comportamento	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, formazione, Whistleblowing, divieto incarichi extra istituzionali	regolamento sulle entrate; disposizioni dirigenziali interne	informatizzazione procedure, verifiche periodiche su campioni significativi	verifica situazione di partenza ed eventuale acquisto soluzioni informatiche; formazione ed addestramento	12 mesi	servizio entrate patrimoniali; servizio patrimonio e demanio (canoni e fitti)	Dirigente area Tecnica
	mancata applicazione di aggiornamenti, omesse verifiche di scadenze ed obblighi	Codice di Comportamento	rotazione del personale, astensione per conflitto di interessi, formazione, Whistleblowing, divieto incarichi extra istituzionali	regolamento sulle entrate; disposizioni dirigenziali interne	realizzazione di scadenziario informatizzato, soggetto a verifiche periodiche	mappatura processo ed individuazione fasi; elaborazione schede di controllo, definizione metodologia, formazione ed	6 mesi	servizio entrate patrimoniali; servizio patrimonio e demanio (canoni e fitti)	Dirigente area Tecnica
piani urbanistici attuativi ad iniziativa privata	fraudolenta attestazione stato dei luoghi ed applicazione delle norme tecniche ed edilizie al fine di incrementare gli indici e/o ridurre gli oneri	Trasparenza, codice di comportamento, astensione, astensione da incarichi extra-istituzionali, incompatibilità specifiche		i procedimenti sono sottoposti a doppia verifica interna, oltre la valutazione della Giunta o di Consiglio	disposizioni interne che prevedano l'obbligatorietà di verifiche in contraddittorio	pensimento dei procedimenti, individuazione dei procedimenti a rischio, definizione modalità operative e piste di controllo	6 mesi	Sportello Unico per l'Edilizia	Dirigente Area Tecnica
	omissioni di verifiche o adempimenti endo-procedimentali od oneri di pubblicità per creare "corsie preferenziali" nella approvazione	Trasparenza, codice di comportamento, astensione, astensione da incarichi extra-istituzionali, incompatibilità specifiche		i procedimenti sono sottoposti a doppia verifica interna, oltre la valutazione della Giunta o di Consiglio	disposizioni interne per mappare gli iter procedurali, lo svolgimento delle fasi e la relativa tempistica	pensimento dei procedimenti, individuazione dei procedimenti a rischio, definizione modalità operative e piste di controllo	6 mesi	Sportello Unico per l'Edilizia	Dirigente Area Tecnica
piani e programmi complessi comportanti partenariato pubblico/privato	concessione di deroghe agli indici ed alle destinazioni non bilanciate da prestazioni di pubblico interesse	Trasparenza, codice di comportamento, astensione, astensione da incarichi extra-istituzionali, incompatibilità specifiche		i procedimenti sono sottoposti a doppia verifica interna, oltre la valutazione della Giunta o di Consiglio	misure regolamentari atte a delimitare gli ambiti di discrezionalità tecnica	predisposizione bozza; discussione ed approvazione	12 mesi	Sportello Unico per l'Edilizia	Dirigente Area tecnica
localizzazione di impianti per insediamenti produttivi in deroga agli strumenti urbanistici	concessione di deroghe agli indici ed alle destinazioni non bilanciate da prestazioni di pubblico interesse	Trasparenza, codice di comportamento, astensione, astensione da incarichi extra-istituzionali, incompatibilità specifiche		i procedimenti sono sottoposti a doppia verifica interna, oltre la valutazione della Giunta o di Consiglio	misure regolamentari atte a delimitare gli ambiti di discrezionalità tecnica	predisposizione bozza; discussione ed approvazione	12 mesi	Sportello Unico per l'Edilizia	DirigenteArea tecnica
cessioni, trasferimenti, permuta di aree, volumetrie ed altri titoli edificatori	autorizzazioni ed assensi determinanti vantaggi solo per il privato proponente o comunque non bilanciati dai potenziali vantaggi per la collettività	Trasparenza, codice di comportamento, astensione, astensione da incarichi extra-istituzionali, incompatibilità specifiche		i procedimenti sono sottoposti a doppia verifica interna, oltre la valutazione della Giunta o di Consiglio	misure regolamentari atte a delimitare gli ambiti di discrezionalità tecnica	predisposizione bozza; discussione ed approvazione	12 mesi	Sportello Unico per l'Edilizia	Dirigente Area Tecnica
procedimenti espropriativi	localizzazione di opere condizionata dalla finalità di creare vantaggio a privati in termini di superfici da espropriare o di valori da riconoscere	Trasparenza, codice di comportamento, astensione, astensione da incarichi extra-istituzionali, incompatibilità specifiche		i procedimenti sono sottoposti a doppia verifica interna, oltre la valutazione della Giunta o di Consiglio	misure regolamentari atte a delimitare gli ambiti di discrezionalità tecnica	predisposizione bozza; discussione ed approvazione	12 mesi	Sportello Unico per l'Edilizia	Dirigente Area Tecnica

costituzione, acquisizione e/o cessione di partecipazioni in società, Fondazioni ed istituzioni	acquisizione di partecipazioni non necessarie al solo scopo di creare cariche o sottrarre l'azione amministrativa alle regole pubblicistiche	Incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali	trasparenza, astensione per conflitto di interessi, rapporti con la società civile	limiti legislativi, pareri collegio revisori, invio Corte dei Conti	introduzione regolamentazione specifica in tema di partecipazioni societarie	elaborazione bozza; esame e discussione; approvazione consiliare	12 mesi	area Finanziaria	Dirigente Area Finanziaria
	acquisizione o cessione di partecipazioni per valori non coerenti con quelli di mercato al fine di agevolare partner privati	Formazione	trasparenza, astensione per conflitto di interessi, rapporti con la società civile	limiti legislativi, pareri collegio revisori	introduzione regolamentazione specifica in tema di partecipazioni societarie	elaborazione bozza; esame e discussione; approvazione consiliare	12 mesi	area Finanziaria	Dirigente Area Finanziaria
esercizio delle prerogative di socio, definizione di patti parasociali, nomina e revoca di amministratori, sindaci o revisori	designazione di soggetti da incaricare non giustificate dalle specifiche competenze in coerenza con le funzioni da svolgere	Incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali	trasparenza, astensione per conflitto di interessi, incompatibilità ed inconfiribilità, rapporti con la società civile	criteri generali del consiglio comunale	integrazione dei criteri consiliari mediante la previsione di avviso pubblico per l'acquisizione e comparazione curricula	elaborazione bozza; esame e discussione; approvazione consiliare	12 mesi	area Economica Finanziaria	Dirigente Area Economica Finanziaria
Vigilanza e controllo dell'amministrazione sui processi esternalizzati a società, fondazioni e istituzioni di suo diretto controllo	omessa verifica sull'andamento della gestione ed attivazione delle conseguenti azioni a tutela degli interessi dell'ente	Formazione	trasparenza, astensione per conflitto di interessi, divieto di incarichi e divieto rapporti dopo la cessazione, rapporti con la società civile	regolamento controllo interno sulle società partecipate	allestimento di unità organizzativa dedicata e specializzata alla attuazione del controllo	disposizione organizzativa dirigenziale	6 mesi	area Finanziaria	Segretario Generale
Conferimento incarichi professionali per assistenza legale dell'Ente	ricorso a professionisti esterni senza tener conto delle possibilità di costituzione con risorse interne	Trasparenza	formazione, astensione per conflitto di interessi, divieto di incarichi e divieto rapporti dopo la cessazione	regolamento avvocatura	assicurare condizioni logistiche ed organizzative per una piena operatività dell'avvocatura comunale	disposizioni dirigenziali; acquisto beni e servizi di supporto	6 mesi	servizio affari legali	Segretario Generale
	scelta di professionisti esterni non giustificata da requisiti di competenza e professionalità	Trasparenza	formazione, astensione per conflitto di interessi, divieto di incarichi e divieto rapporti dopo la cessazione	non vi sono misure	costituzione di elenco professionisti e definizione criteri di selezione	predisposizione proposta; esame e confronto; approvazione	6 mesi	servizio affari legali	Segretario Generale
Liquidazione compensi professionali	applicazione di parametri distorti, ovvero riconoscimenti per attività non espletate al fine di provocare ingiusto arricchimento	Trasparenza	formazione, astensione per conflitto di interessi, divieto di incarichi e divieto rapporti dopo la cessazione	disciplinare dell'ente per la quantificazione dei compensi	informatizzazione procedure di verifica e controllo	selezione fornitore; acquisto ed implementazione	6 mesi	servizio affari legali	Segretario Generale
Definizione bonaria controversie legali in sede giudiziale ed extragiudiziale - Transazioni	adesione bonaria a richieste risarcitorie non giustificate e tali da determinare indebite utilità per privati od imprese	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	formazione, codice di comportamento, trasparenza	non vi sono misure	introduzione di criteri per la selezione, l'istruttoria e la definizione delle pratiche	predisposizione proposta; esame e confronto; approvazione	6 mesi	servizio affari legali	Segretario Generale
	omesse verifiche su documentazioni e certificazioni attestanti il diritto a risarcimento od indennizzi	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	formazione, codice di comportamento, trasparenza	non vi sono misure	formazione specifica per il personale coinvolto	pianificazione contenuti, organizzazione giornate e definizione personale	6 mesi	servizio affari legali	Segretario Generale
	transazioni giudiziali o stragiudiziali non giustificate dall'andamento del giudizio e determinate dalla volontà di favorire la controparte	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	formazione, codice di comportamento, trasparenza, divieto di incarichi e divieto rapporti dopo la cessazione	parere legale del difensore o del dirigente interessato al procedimento	coinvolgimento avvocatura interna e rafforzamento controlli interni	disposizione organizzativa dirigenziale	6 mesi	servizio affari legali	Segretario Generale
	fraudolenta omissione o ritardo nell'assolvimento di obblighi discendenti da provvedimenti giudiziari o transazioni allo scopo di accrescere i vantaggi per il privato a danno dell'ente	Astensione in caso di Conflitto di Interessi	formazione, codice di comportamento, trasparenza, divieto di incarichi e divieto rapporti dopo la cessazione	non vi sono misure	formazione specifica per il personale coinvolto	pianificazione contenuti, organizzazione giornate e definizione personale partecipante	6 mesi	servizio affari legali	Segretario Generale