

n.	Area di rischio (PNA 2019, All.1 Tab.3)	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	livello di interesse "esterno"	grado di discrezionalità	livello di trasparenza	livello di strutturazione /formalizzazione del processo	livello di trasparenza/coinvolgimento di più uffici/amministrazioni	manifestazione di eventi corruttivi in passato	Probabilità (giudizio complessivo)	motivazione	Finanziario	Reputazionale e di immagine	sociale e territoriale (verso l'utenza)	Impatto (giudizio complessivo)	Indice di rischio: probabilità x impatto	Rischi prevedibili	Azioni/misure possibili	Indicatore/		Responsabile dell'attuazione dell'azione	
			Input	Attività	Output																	output	Tempistica di attuazione		
10	Contratti pubblici	progettazione della gara per importi pari o superiori a 40,000 euro	iniziativa d'ufficio	progettazione della gara e stesura documentazione	pubblicazione bando/invio lettera invito	Tutti i Settori	3	2	1	1	1 (Unione)	0	3	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi, per i limiti previsti dalla normativa e gli obblighi di comunicazione ad ANAC. Dati i vantaggi economici che può produrre in favore dei terzi, il rischio è stato comunque ritenuto medio.	3	3	2	3	9	Predisposizione di accesso alla gara e di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio	1. Confronto preliminare con l'Ufficio Appalti per individuare le clausole proporzionate e adeguate all'oggetto della gara. Utilizzo di bandi e capitolati tipo redatti dall'ANAC e rispetto della normativa anticorruzione. 2. Utilizzo di clausole standard conformi alle prescrizioni normative con riguardo a garanzie a corredo dell'offerta, tracciabilità dei pagamenti e termini di pagamento. 3. Predeterminazione nella determina a contrarre dei criteri per l'individuazione delle imprese da invitare	Monitoraggio dell'attuazione delle azioni previste	in essere	Tutti i Responsabili di Settore	
11	Contratti pubblici	Varianti in corso di esecuzione del contratto	iniziativa d'ufficio/domanda di parte	istruttoria	approvazione variante da parte del RUP	Tutti i Settori	2	1	2	1	1 (Unione)	0	2	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi, per i limiti previsti dalla normativa e gli obblighi di comunicazione ad ANAC. Dati i vantaggi economici che può produrre in favore dei terzi, il rischio è stato comunque ritenuto medio.	2	2	1	2	4	Il RUP, a seguito di accordo con l'affidatario, certifica varianti non necessarie	Confronto con Ufficio Appalti dell'Unione per la valutazione preliminare delle eventuali varianti e loro inserimento nei documenti di gara ai sensi della normativa vigente	Monitoraggio dell'attuazione delle azioni previste	in essere	Tutti i Responsabili di Settore	
12	Contratti pubblici	Programmazione dei lavori, servizi e forniture ex art. 21 Codice degli Appalti	iniziativa d'ufficio	acquisizione dati da uffici e amministratori	atti e documenti di programmazione	Tutti i Settori	1	1	1	1	1	0	1	Dato che il processo non produce alcun vantaggio immediato a terzi, il rischio è stato ritenuto basso.	1	1	1	1	1	1	1	Individuazione dei fabbisogni e redazione nei tempi previsti del piano complessivo dei fabbisogni dell'Ente per lavori, servizi e forniture e loro pubblicazione ai sensi del d.lgs. 33/2013	Atti di programmazione	in essere	Tutti i Responsabili di Settore
13	Contratti pubblici	proroga contratti di affidamento	iniziativa d'ufficio	istruttoria	determina a contrarre	Tutti i Settori	3	1	1	2	1	0	3	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre.	2	2	2	2	6	1) chiusura alla concorrenza 2) Utilizzo reiterato e ingiustificato di proroga del contratto	1) Indicazione nei documenti di gara e nelle determinazioni a contrarre delle condizioni di ammissibilità della proroga tecnica ai sensi della normativa vigente 2) controllo da parte del Segretario in fase di controllo di regolarità amministrativa ex post	monitoraggio attuazione della misura/griglia controlli	in essere	Tutti i Responsabili di Settore - Segretario Comunale	
14	Contratti pubblici	Autorizzazione al subappalto	domanda di parte	istruttoria	provvedimento di autorizzazione/d'inego al subappalto	Tutti i Settori	3	1	0	1	2	0	3	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre	2	2	2	2	6	1) Autorizzazione illegittima al subappalto 2) mancato rispetto l'art. 105 Codice Contratti	1) Indicazione nei contratti di appalto delle condizioni di ammissibilità del subappalto ai sensi della normativa vigente 2) controllo da parte del Segretario in fase di controllo di regolarità amministrativa ex post	monitoraggio attuazione della misura/griglia controlli	in essere	Tutti i Responsabili di Settore - Segretario Comunale	
15	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e verifiche dei tributi locali	iniziativa d'ufficio	attività di verifica	richiesta di pagamento	Settore Finanziario - Ufficio Tributi	3	1	1	1	2	0	3	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, levando o meno le sanzioni.	3	2	3	3	9	omessa verifica per interesse di parte	1) Alternanza dei dipendenti dell'ufficio nella gestione del procedimento 2) Controllo effettuato su due livelli: I) dal Dipendente dell'Ufficio. II) dal Responsabile del Settore	monitoraggio dell'attuazione della misura	1) febbraio - marzo 2020, a seguito di assunzione programmata 2) in essere	Responsabile Settore Finanziario	
																					mancato rispetto dei termini	osservanza dei regolamenti comunali : regolamento comunale per la determinazione dei limiti di esenzione per versamenti e rimborsi di modica entità di tributi comunali, regolamento generale delle entrate tributarie comunali	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Finanziario
16	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti con adesione dei tributi locali	iniziativa di parte / d'ufficio	attività di verifica	adesione e pagamento da parte del contribuente	Settore Finanziario - Ufficio Tributi	3	1	1	1	2	0	3	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, levando o meno le sanzioni.	3	3	3	3	9	omessa verifica per interesse di parte	Alternanza dei dipendenti dell'ufficio nella gestione del procedimento	monitoraggio dell'attuazione della misura	febbraio - marzo 2020, a seguito di assunzione programmata di un istruttore cat C	Responsabile Settore Finanziario	
																					Controllo effettuato su due livelli: I) dal Dipendente dell'Ufficio. II) dal Responsabile del Settore	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Finanziario	
17	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abus)	iniziativa d'ufficio	attività di verifica	sanzione / ordinanza di demolizione	Settore Edilizia Privata, Attività Produttive e Urbanistica	2	1	0	2	2	0	2	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, levando o meno le sanzioni.	2	2	2	2	4	omessa verifica per interesse di parte	Controllo elenco abus edilizi mensile da inviare alla Prefettura e verbale di sopralluogo	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Settore Edilizia Privata, Attività Produttive e Urbanistica - Segretario Comunale	
18	Gestione dei rifiuti	Gestione smaltimento rifiuti (parte di competenza non esternalizzata)	iniziativa d'ufficio	controllo sull'esecuzione del contratto di servizio	controllo	Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	2	1	0	1	1	0	2	Per la scarsa discrezionalità il rischio è ritenuto medio	2	1	1	2	4	omesso accertamento delle violazioni del contratto di servizio	controlli periodici	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile del Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	
19	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Tributi locali (IMU, addizionale IRPEF, ecc)	iniziativa d'ufficio	quantificazione e provvedimento di riscossione	riscossione	Settore Finanziario - Ufficio Tributi	2	1	0	1	1	0	2	Per la scarsa discrezionalità il rischio è ritenuto medio	2	1	2	2	4	Omissione di iscrizione nelle liste di carico per la riscossione coattiva dei tributi	Alternanza dei dipendenti dell'ufficio nella gestione del procedimento	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Finanziario	
																					Controllo effettuato su due livelli: I) dal Dipendente dell'Ufficio. II) dal Responsabile del Settore	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Finanziario	
20	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	servizi di manutenzione immobili e impianti	bando / avviso	selezione	contratto e gestione del contratto	Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	2	2	1	1	1 (Unione)	0	2	La gestione delle gare di appalto di importo superiore a 40,000 tramite la centrale di committenza presso l'Unione rende il rischio medio (separazione RUP e Responsabile del Procedimento di gara)	2	2	2	2	4	Selezione Pilotata per interesse di uno o più commissari	Ricorso alla CUC presso Unione per la gestione della gara e l'esecuzione dei controlli sull'affidatario	Monitoraggio ricorso alla CUC in sede di controllo ex post	in essere	Segretario Comunale	
21	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	concessione di alloggi	bando/avviso	graduatoria/selezione	assegnazione immobile	Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	3	1	1	1	2	0	3	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri.	2	2	3	3	9	1) indebito riconoscimento dei requisiti 2) valutazione non omogenea dei requisiti di accesso	1) Osservanza del regolamento comunale per l'assegnazione degli alloggi ERP e del regolamento comunale per l'assegnazione degli alloggi NON ERP 2) pubblicazione graduatoria provvisoria e definitiva	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile del Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	
22	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	processo di spesa per i pagamenti	fatture/altri documenti fiscali/contabili/richiede di pagamento	istruttoria dei pagamenti	pagamento	Tutti i Responsabili di Settore - Settore Finanziario	2	2	1	1	2	0	2	per il coinvolgimento di più uffici nel processo - ufficio proponente e settore finanziario - il rischio è stato ritenuto medio	2	2	2	2	4	Ritardi nei pagamenti e/o pagamenti impropri	1) Controllo e rispetto dei tempi di accettazione e liquidazione per i pagamenti 2) pubblicazione tempi medi di pagamento e indice di tempestività dei pagamenti 3) istruttoria delle liquidazioni in ordine di protocollo	monitoraggio tempi di pagamento	in essere	Tutti i Responsabili di Settore - Settore Finanziario	
23	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	rimborsi spese agli amministratori - spese di trasferta	domanda di parte	istruttoria	provvedimento di impegno/liquidazione	Settore Finanziario	1	1	1	1	1	0	1	Per gli stanziamenti di bilancio autorizzatori nei limiti previsti dalla normativa e gli importi economici modesti, il rischio è stato ritenuto basso	1	2	1	2	2	mancato controllo della documentazione presentata	Controllo effettuato su due livelli: I) dal Dipendente dell'Ufficio. II) dal Responsabile del Settore	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	responsabile settore finanziario	
																					Rimborso non dovuto per legge	Explicitazione nella determina di liquidazione dei presupposti normativi	determina		

