

Area 1 - Autorizzazioni e Concessioni					
Processi	Area	Rischi connessi	Probabilità Rischio	Probabilità impatto	MISURE CORRETTIVE
Atti autorizzatori vari in campo edilizio: permessi di costruire, rilascio o controllo titoli abilitativi (cil, cila, scia)	Area Tecnica	Rilascio atti autorizzatori non dovuti per pressione privati. Omissione intenzionale di controllo per favorire un particolare soggetto. Abuso nell'adozione del provvedimento nel caso in cui la normativa di riferimento (nazionale e di Ente) lasci spazi interpretativi ovvero applicazione scorretta dei parametri edilizi. Rilascio del provvedimento con pagamento di contributi inferiori al dovuto	MEDIA	ALTA	Rischio potenziale medio - alto. Grado attuazione misure elevato. Suddivisione del procedimento attribuendo ove possibile lo svolgimento delle varie fasi a diversi soggetti con ruoli e responsabilità diversi e ben definiti. Rotazione nell'attribuzione dell'incarico di Responsabile del procedimento. Disciplinare conflitto di interessi.
Certificazione di Agibilità	Area Tecnica	Rilascio certificati in violazione normativa edilizia. Intenzionale omissione di controlli e verifiche con il fine di attestare agibilità per decorso tempo	MEDIA	ALTA	Rischio potenziale moderato. Grado attuazione misure elevato. Controllo sulle procedure svolte dai funzionari tecnici in riferimento al DPR 380/01 e della normativa regionale di riferimento. Rotazione nell'attribuzione dell'incarico di Responsabile del procedimento
Rilascio autorizzazioni paesaggistiche	Area Tecnica	Volontaria errata valutazione della documentazione tecnica allegata alla richiesta dell'istanza di rilascio del parere paesaggistico. Violazione delle norme vigenti e omissione controllo	MEDIA	MEDIA	Rischio potenziale moderato in relazione alle caratteristiche dell'Ente e della discrezionalità dell'Ente in sede di rilascio. Grado attuazione misure moderato. Controllo circa il rispetto dei procedimenti per il rilascio di pareri strumentali alle autorizzazioni.
Concessioni cimiteriali per tumulazione in loculi, ossari, cinerari e tombe private	Area Amministrativa	Verifica fattibilità concessione in base al regolamento P. M. - assegnazione loculo/cinerario/ossario con firma contraente - quantificazione dovuto, - rilascio copia pagamento uff. ragioneria - registrazione su cartaceo assegnazione/operazione su registro cimitero - predisposizione per contratto	ALTA	MEDIA	Livello di rischio potenziale Alto. Grado attuazione misure elevato. Procedimento standardizzato dalla regolamentazione comunale adottata. Condivisione dei dati con tutti gli uffici a vario titolo coinvolti. Verifiche periodiche sulle concessioni cimiteriali. Implementare la regolamentazione delle concessioni attraverso una modifica del regolamento di polizia mortuaria.
Autorizzazioni varie, permessi transito e sosta autorizzazioni inerenti persone diversamente abili con particolare riguardo alla circolazione stradale, rilascio di permessi invalidi	Area Tecnica -	Indebito rilascio del permesso in assenza dei requisiti previsti per legge e regolamento comunale. Verifica non completa sull'utilizzo del contrassegno ex art. 188 CdS. Riscontro erroneo sulla genuinità del documento. Indebito rilascio del permesso in assenza dei requisiti e omissione o falsi controlli su autocertificazioni. Mancata applicazione della normativa per il rilascio permessi invalidi sia per sosta che circolazione al fine di danneggiare l'utente	MEDIA	MEDIA	Livello di rischio potenziale moderato. Grado attuazione misure elevato. Procedimento standardizzato dalla regolamentazione comunale adottata alla quale attenersi. Introduzione sistemi di controllo incrociato sull'attività effettuata dal personale preposto. Verifiche a campione sulle autorizzazioni rilasciate.
Occupazione di spazi pubblici, strutture ed impianti	Area Tecnica / Area Amministrativa	Indebita concessione di beneficio economico costituito dall'occupazione di suolo pubblico a titolo gratuito o agevolato a soggetti in assenza dei requisiti necessari per l'ammissione a tale tipologia di agevolazione e disomogeneità delle valutazioni	MEDIA	MEDIA	Livello di rischio potenziale basso. Grado attuazione misure elevato. Procedimento standardizzato dalle disposizioni organizzative interne e dai regolamenti vigenti. Tutte le concessioni sono preventivamente sottoposte al parere della Giunta Comunale escludendo qualsiasi discrezionalità del funzionario.
Concessione in uso di beni spazi del patrimonio disponibile	Area Tecnica / Area Amministrativa	Assegnazione di beni in violazione norme regolamentari e creazione di corsie preferenziali per favorire determinati soggetti	BASSA	BASSA	Livello di rischio potenziale basso. Grado attuazione misure elevato. Procedimento standardizzato dalla regolamentazione comunale adottata alla quale attenersi. Preventivo obbligatorio parere della Giunta per qualunque concessione /uso beni patrimoniali del Comune. I provvedimenti concessivi dei beni devono essere sempre formalmente assunti nel rispetto delle norme regolamentari. Obbligo di pubblicazione.

Area 2 - Contratti pubblici					
Processi	Area	Rischi connessi	Probabilità Rischio	Probabilità impatto	MISURE CORRETTIVE
Affidamenti diretti di lavori beni servizi	Tutte le Aree	Mancato utilizzo delle convenzioni Consip o del MEPA in contrasto con quanto disposto dalla normativa, Mancato rispetto dei principi di rotazione degli affidatari. Possibile incremento del rischio artificioso oppure calcolo del valore stimato dell'appalto alterato in modo tale da non superare la soglia prevista per l'affidamento diretto.	alto	alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione delle misure elevato. Necessario pubblicare in amministrazione trasparente tutte le informazioni imposte dal d.lgs.33/2013 e dal Codice dei contratti pubblici. L'organo preposto ai controlli interni, con regolarità, deve verificare lo svolgimento delle selezioni delle procedure di affidamento. Formazione: al personale deve essere somministrata formazione tecnico/giuridica in materia di gare. Rotazione dei responsabili del procedimento; 4. Misura di controllo: l'organo competente effettua controlli a campione. Verifiche a campione anche nell'ambito del controllo interno degli affidamenti di valore appena inferiore alla soglia minima a partire dalla quale non è ammesso l'affidamento diretto al fine di intercettare

					eventuale frazionamenti artificioso e/o affidamenti al medesimo operatore economico.
--	--	--	--	--	--

Procedure negoziate per acquisizioni di lavori beni servizi	Tutte le Aree	Trattamento privilegiato di interessi particolari nella individuazione dei fabbisogni e/o definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri. Errate informazioni, pericolo di favorire un concorrente i di efficienza ed economicità, Scarsa trasparenza, Alterazione della concorrenza, Disomogeneità di valutazione nell'individuazione del contraente, Elusione delle regole di affidamento degli appalti, Pericolo di infiltrazione mafiosa, Violazione del principio di segretezza e riservatezza, Operazioni sospette di riciclaggio, Affidamento a soggetti non idonei, Mancata stipula entro i termini previsti, Scarso controllo del servizio erogato	alto	alto	Rischio potenziale alto . Grado di attuazione delle misure elevato. Necessario pubblicare in amministrazione trasparente tutte le informazioni imposte dal d.lgs.33/2013 e dal Codice dei contratti pubblici. L'organo preposto ai controlli interni, con regolarità, deve verificare lo svolgimento delle selezioni delle procedure di affidamento. Formazione: al personale deve essere somministrata formazione tecnico/giuridica in materia di contratti pubblici.
Procedure aperte per acquisizione di lavori beni servizi	Tutte le Aree	Trattamento privilegiato di interessi particolari nella individuazione dei fabbisogni e/o definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri. Errate informazioni, pericolo di favorire un concorrente i di efficienza ed economicità, Scarsa trasparenza, Alterazione della concorrenza, Disomogeneità di valutazione nell'individuazione del contraente, Elusione delle regole di affidamento degli appalti, Pericolo di infiltrazione mafiosa, Violazione del principio di segretezza e riservatezza, Operazioni sospette di riciclaggio, Affidamento a soggetti non idonei, mancata stipula entro i termini previsti, scarso controllo del servizio erogato	alto	alto	Rischio potenziale alto . Grado di attuazione delle misure elevato. Necessario pubblicare in amministrazione trasparente tutte le informazioni imposte dal d.lgs.33/2013 e dal Codice dei contratti pubblici. L'organo preposto ai controlli interni, con regolarità, deve verificare lo svolgimento delle selezioni delle procedure di affidamento. Formazione: al personale deve essere somministrata formazione tecnico/giuridica in materia di gare
Contratti per affidamenti di lavori, servizi e forniture	Tutte le Aree	errata valutazione documentazione per favorire/sfavorire	alto	alto	Rischio potenziale alto . Grado di attuazione delle misure elevato. Necessario pubblicare in amministrazione trasparente tutte le informazioni imposte dal d.lgs.33/2013 e dal Codice dei contratti pubblici. L'organo preposto ai controlli interni, con regolarità, deve verificare lo svolgimento delle selezioni delle procedure di affidamento. Formazione: al personale deve essere somministrata formazione tecnico/giuridica in materia di gare
Predisposizione bando di gara	Tutte le Aree	Predisposizione clausole contrattuali vaghe e vessatorie per disincentivare la partecipazione dei concorrenti Assenza previsione obblighi dichiarativi a carico imprese partecipanti in materia di anticorruzione e contrasto attività illecite.	Alto	alto	Rischio potenziale alto . Grado di attuazione delle misure elevato Precisa descrizione dei lavori, della prestazione/fornitura e delle clausole contrattuali. Coinvolgimento di più funzionari tecnici e amministrativi. Obbligo di inserire nei bandi di gara o negli atti prodromici all'affidamento di appalti pubblici, tra i requisiti generali di partecipazione previsti a pena di esclusione e oggetto di specifica dichiarazione da parte dei concorrenti, la condizione che il soggetto privato partecipante alla gara non abbia stipulato contratti di lavoro o comunque attribuito incarichi, in violazione dell'art. 53, co. 16 -ter, del d.lgs. n.165/2001, a ex dipendenti pubblici che hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto della pubblica amministrazione, nel triennio successivo alla cessazione del rapporto (c.d. divieto del pantouflage”).
Scelta della procedura di aggiudicazione	Tutte le Aree	Elusione delle regole di affidamento mediante improprio utilizzo di sistemi per favorire una ditta. Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso la mercato elettronico	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure elevato Obbligo di puntuale motivazione nella determina a contrarre in ordine alla scelta della procedura. Coinvolgimento, nella fase preparatoria, di più funzionari competenti al fine di adottare requisiti pertinenti ed equilibrati nel rispetto dei principi del Codice. Valutazione approfondita della normativa da parte del Resp., RUP (ove diverso) e funzionari competenti al fine della scelta della procedura legittima sulla base della stima del valore del contratto. Monitoraggio in sede controllo atti in tempo reale. Intensificazione dei controlli sugli atti da parte dell'Ufficio competente all'espletamento del Controllo Interno.

Individuazione criteri di aggiudicazione	Tutte le Aree	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa finalizzato a favorire un'impresa	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure elevato. Obbligo di adeguata motivazione e coinvolgimento di più funzionari tecnici e amministrativi.
Pubblicazione dell'avviso/bando di gara	Tutte le Aree	Pubblicazione del bando di gara per un periodo di tempo molto ridotto in assenza di cause d'urgenza non imputabili alla amministrazione. Fissazione termini molto ristretti di presentazione offerte tali da restringere la partecipazione delle ditte	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure elevato. Obbligo di motivare adeguatamente la determina a contrarre in ordine alle motivazioni urgenti non imputabili alla Amministrazione .Obbligo di motivare adeguatamente la determina a contrarre, con esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare la massima partecipazione. Monitoraggio in tempo reale; Controllo della determina a contrarre da parte del Segretario Comunale prima della pubblicazione del bando.
Valutazione offerte	Tutte le Aree	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure elevato. Laddove tale attività non venga svolta dalla Centrale di committenza: Nella valutazione delle offerte si prevede il coinvolgimento del Responsabile e di due funzionari ed il verbale di gara di ammissione ed esclusioni dalla procedura e di apertura delle offerte economiche viene redatto e pubblicato tempestivamente. Verifica dell'avvenuta pubblicazione dei verbali di gara in Amministrazione Trasparente da parte del Responsabile della pubblicazione degli atti. Verifica a campione del 20% delle determinazioni in sede di controlli successivi desumibile da report semestrale.
Formalizzazione aggiudicazione definitiva	Tutte le Aree	Aggiudicazione definitiva e stipula contratto in assenza requisiti per omissione o alterazione verifiche e controlli requisiti Ritardo immotivato nella aggiudicazione definitiva o nella stipula del contratto al fine da indurre l'aggiudicatario a sciogliersi da ogni vincolo o recedere dal contratto	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Laddove tale attività non venga svolta dalla Centrale di committenza: Grado di attuazione misure totale. Esplicitazione nella determinazione di aggiudicazione delle verifiche e dei controlli eseguiti sul possesso dei requisiti da parte dell'operatore/aggiudicatario. Esplicitazione delle motivazioni per le quali si è affidato ad un determinato operatore con particolare attenzione delle ipotesi di affidamento all'operatore uscente. Pubblicazione della determina su Amministrazione Trasparente. Qualora la determina di aggiudicazione venga adottata in pendenza di verifiche, la dichiarazione di efficacia della stessa dovrà essere esplicitamente riportata nel contratto da stipulare. Controllo di doppio livello da parte dell'Ufficiale rogante in sede di stipula contratto
Stipula del contratto	Tutte le Aree Ufficiale Rogante	Contenuti del contratto generici e privi di obblighi da parte dell'aggiudicatario.	Basso	basso	Rischio potenziale basso. Grado di attuazione misure totale. Esplicitazione nel contratto degli atti prodromici, delle verifiche effettuate. Dichiarazione di accettazione degli obblighi derivanti dal codice di comportamento dei dipendenti del comune con previsione di clausole risolutive del contratto in caso di violazione degli obblighi di condotta ivi previsti. Dichiarazione di accettazione degli obblighi di tracciabilità dei flussi e di tutte le clausole contrattuali da parte del fornitore. Previsione di clausole risolutive del contratto in caso di mancato rispetto degli obblighi di cui sopra. Utilizzo della firma digitale per la stipula del contratto. Controllo di doppio livello da parte dell'Ufficiale rogante. Monitoraggio in sede di stipula contratto

Modifiche al contratto originario	Tutte le Aree	Modifiche sostanziali al contratto tali da alterare la par condicio dei concorrenti o tali che se conosciuti dall'inizio, avrebbero consentito una più ampia partecipazione alla gara	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure totale. Processo standardizzato. Divieto generalizzato di apportare modifiche sostanziali al contratto stipulato. Eventuali modifiche al contratto, per casi particolari ed eccezionali, dovranno prioritariamente essere avallate dalla Giunta e dal Segretario e - in caso di valutazione di positiva fattibilità - dovranno essere oggetto di contratto integrativo/modificativo o di atto di sottomissione qualora nei limiti consentiti. Monitoraggio in temporeale
Autorizzazione al subappalto	Tutte le Aree	Elusione disposizioni e limiti di legge per il subappalto: ad esempio mancata valutazione dell'impiego della manodopera o incidenza del costo del lavoro ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto. - Mancate verifiche obbligatorie sul subappaltatore	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure buono. Controllo in tempo reale da parte del Segretario della determina di autorizzazione al subappalto per rispetto normativa codice appalti . Obbligo di espletare verifiche sul possesso dei requisiti del subappaltatore.
Approvazione di varianti al contratto	Tutte le Aree	Approvazione di varianti del contratto originario introducendo elementi che alterano considerevolmente gli elementi essenziali del contratto originariamente pattuiti e tali che, se inseriti ab origine avrebbero consentito un confronto concorrenziale maggiore	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure è buono. Processo standardizzato dalla normativa codice appalti. Obbligo di rispettare il D.lgs 36/202.3 Obbligo di pubblicazione in Amministrazione Trasparente delle variazioni intervenute Monitoraggio in fase di Controllo atti.
Verifiche in corso esecuzione	Tutte le Aree	Mancanza o insufficiente verifica dell'esecuzione del contratto e del rispetto cronoprogramma lavori al fine di evitare l'applicazione di penali e la risoluzione del contratto per favorire l'appaltatore	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure è buono. Firma dell'attestazione di regolare esecuzione della prestazione da parte del RUP e del Responsabile del Servizio destinatario della prestazione. Emissione della fattura dopo il ricevimento dell'attestazione di regolare esecuzione della prestazione. Report periodici sull'andamento del contratto e della Rendicontazione.
Pagamenti in corso esecuzione	Tutte le Aree	Mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti, mancanza o mancata indicazione di CIG. Assenza della emissione dell'attestazione di regolare esecuzione della prestazione al fine di favorire un operatore economico. Liquidazione pagamenti solo in presenza di pressioni al fine di favorire un operatore economico. Liquidazioni o pagamenti in assenza delle verifiche sulla regolarità contributiva al fine di favorire un operatore economico	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure è totale. Processo standardizzato dalla normativa Rispetto dell'art. 48 -bis del D.P.R. 602/1973. Emanazione della determinazione di liquidazione della spesa ed emissione del mandato di pagamento allegando l'attestazione di regolare esecuzione della prestazione ed il DURC. Liquidazione e pagamenti in ordine cronologico di perfezionamento atti. Controllo di regolarità contabile da parte del Responsabile finanziario con obbligo per quest'ultimo di bloccare pagamenti non conformi e avvisare in forma scritta il Segretario Comunale
Proroga e rinnovo dei contratti	Tutte le Aree	Utilizzo di proroga e rinnovo per prolungare l'appalto con la stessa ditta senza gara in assenza di motivazioni urgenza non addebitabili alla Amministrazione e rinnovi a condizioni diverse (peggiorative).	Alto	Alto	Rischio potenziale alto. Grado di attuazione misure è buono. Nessuna discrezionalità per il responsabile nel provvedere Obbligo di fornire alla Amministrazione e al Segretario le motivazioni dell'urgenza, che non hanno consentito di avviare normalmente le procedure di gara almeno tre mesi prima della scadenza del contratto e comunque in tempo per garantire alla scadenza il nuovo affidamento. La possibilità di proroga o rinnovo del contratto deve essere prevista in sede di contratto originario e dovrà essere oggetto di delibera della Giunta, previa valutazione della sussistenza delle motivazioni del prolungamento del contratto. Qualora le motivazioni di urgenza, dovessero giustificare il rinnovo del contratto, questi non potrà contenere condizioni peggiorative per l'Ente.

Area 3 - Contributi e Sovvenzioni

Processi	Area	Rischi connessi	Probabilità Rischio	Probabilità impatto	MISURE CORRETTIVE
----------	------	-----------------	---------------------	---------------------	-------------------

Contributi ad Associazioni e Società per iniziative e manifestazioni turistiche culturali, sportive, sociali	Area Amministrativa	Discrezionalità nella assegnazione del contributo. Assegnazione in violazione norme regolamentari per favorire determinati soggetti	Alto	Alto	<p>Livello di rischio potenziale alto. Grado attuazione misure elevato. Obbligo di assegnazione dei contributi solo a seguito degli atti di programmazione degli organi politici con fissazione importo, al fine di evitare discrezionalità. Lesovvenzioni, i contributi, i sussidi, gli ausili finanziari, nonché le attribuzioni di vantaggi economici di qualunque genere, devono essere elargiti esclusivamente alle condizioni e secondo la disciplina dal regolamento previsto dall'art. 12 della Legge n. 241/1990.</p> <p>Adozione del regolamento contributi</p> <p>Monitoraggio: Ogni provvedimento di attribuzione/elargizione deve essere tempestivamente pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente" oltre che all'Albo online, pur nel rispetto normativa privacy.</p>
Contributi diretti e indiretti a sostegno del pagamento delle utenze	Area Amministrativa	Mancanza trasparenza e assegnazione discrezionale per favorire determinati soggetti	Alto	Alto	Livello di rischio potenziale alto. Grado attuazione misure elevato. Obbligo di valutare la singola situazione in sinergia con i servizi socio assistenziali.
Assegnazione sedi ad associazioni locali	Area Amministrativa	Violazione norme regolamentari mancanza di interesse pubblico	Medio	Medio	Livello di rischio potenziale alto. Grado attuazione misure elevato. Preventiva valutazione da parte della Giunta Comunale
Uso gratuito di locali comunali quale forma di contribuzione indiretta	Area Amministrativa	Indebita concessione di beneficio economico costituito dall'uso di locali a titolo gratuito o agevolato a soggetti non in possesso dei requisiti necessari	Alto	Alto	Livello di rischio potenziale alto. Grado attuazione misure elevato. Preventiva valutazione da parte della Giunta Comunale circa la sussistenza delle finalità di pubblico interesse tali da giustificare la forma di contribuzione indiretta
Assegnazione borse di studio	Area Amministrativa	Riconoscimento indebito in violazione normativa regolamentare, al fine di agevolare particolari soggetti	Alto	Alto	Livello di rischio potenziale moderato. Grado attuazione misure elevato Obbligo di temperare agli indirizzi approvati dalla Giunta relazionando alla stessa sulla procedura seguita e sulle assegnazioni Trasparenza con obbligo pubblicazione di tutta la procedura seguita nel rispetto privacy

