

COMUNE DI CUSTONACI

Rischio B= Basso; M= Medio; A= Alto

ANALISI DEL CONTESTO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

aree di rischio generale	area del processo	sub processo	Descrizione (ambito del rischio)	Effetto dell'evento (impatto negativo)	Livello di rischio	Motivazione	tipologia di misura	indicatori di monitoraggio	tempistiche di monitoraggio e di attuazione	Misura	responsabili dell'attuazione della misura	modalità di monitoraggio o
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	servizi demografici	cambio di residenza	il cambio di residenza può essere finalizzato all'evasione tributaria	attribuzione di agevolazioni non dovute	B	rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole	misura di controllo	numero di dichiarazioni controllate sul numero di dichiarazioni presentate	semestrale	controlli di I livello	capo Area	verifiche a campione RPCT
	servizi demografici	rilascio carte di identità	rilascio a soggetti non aventi diritto	documentazione utilizzabile da soggetti pericolosi	A	rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole	misura di controllo	numero di carte di identità controllate sul numero di carte di identità rilasciate	semestrale	controlli di I livello	capo area	customer satisfaction
	servizi demografici	rilascio cittadinanza italiana	l'acquisto della cittadinanza italiana viene spesso richiesta anche da soggetti non in possesso dei requisiti	l'attribuzione a soggetti non aventi diritto è causa di vantaggi non dovuti	B	rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole	misura di controllo	numero di carte di identità controllate sul numero di carte di identità rilasciate	semestrale	controlli di I livello	capo area	verifiche a campione RPCT
aree di rischio generale												
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (erogazione contributi, etc..)	Gestione risorse umane	amministrazione del personale	nell'ambito dell'attività di gestione amministrativa del personale, di supervisione del sistema di rilevazione presenza, potrebbero determinarsi diverse situazioni quali: uso improprio delle regole e delle norme di settore avvantaggiando alcuni dipendenti	conflitto di interessi, attribuzione di vantaggi ad alcuni dipendenti	B	standardizzazione del processo tramite atto regolatorio	misura di regolamentazione	numero di istruzioni redatte nell'arco temporale	semestrale	redazione di relazione dalla quale si evincono le violazioni riscontrate	capo area	verifica RPCT su relazione
	Gestione risorse umane	amministrazione del personale	incarichi affidati a familiari di dipendenti da parte di imprese con cui si vigilava sui contratti di appalto	conflitto di interessi, attribuzione di vantaggi ad alcuni dipendenti		direttiva chiara in ordine ai soggetti aventi diritto	misura di gestione del conflitto di interessi	almeno n. 1 controllo per ogni settore	annuale	controlli di I livello	capo area	verifica RPCT
	servizi socio-assistenziali	concessione contributo assistenziale	la richiesta di contributi è disciplinata dalle norme regolamentari dell'ente ed attribuibile a soggetti in stato di disagio economico	assegnare contributi a non aventi diritto e disomogeneità nella valutazione delle richieste	B	norma regolamentare che tenga conto delle diverse ipotesi di attribuzione di contributi e benefici nel corso dell'anno	misura di controllo	controlli a campione sul 30% delle domande accolte	semestrale	controlli di I livello	capo area	verifica RPCT su relazione e customer satisfaction

ANALISI DEL CONTESTO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

servizi affari generali	protocollo atti	la protocollazione degli atti avviene secondo l'ordine di presentazione all'ufficio o a mezzo di pec. Si potrebbe verificare che un atto non venga protocollato o venga protocollato in data anticipata alla effettiva consegna	agevolare un soggetto che non ha rispettato la tempistica prevista da un avviso, bando o comunicazione	M	mancato inserimento negli atti consegnati a mano, nel caso di risposta ad avvisi e bandi, dell'ora di arrivo	misura di rotazione	controlli a campione sui bandi di concorso e sulle richieste con scadenza dei termini perentori	semestrale	prevedere nei casi partecipazione a gare ed avvisi con termini perentori la trasmissione all'ufficio competente immediatamente	responsabile del servizio	capo settore
servizio patrimonio	attività cimiteriali	la stipula del contratto di concessione è personale e non può essere ceduto	la cessione del contratto può avere carattere speculativo	A	direttiva chiara in ordine ai soggetti aventi diritto	misura di controllo	controllo del 20% delle concessioni rilasciate nell'anno	semestrale/30 giugno 2024	controlli di I livello	responsabile del servizio	capo settore
servizio patrimonio	assegnazione alloggi popolari	l'assegnazione dell'alloggio deve avvenire subito dopo che il bene si è reso libero	l'occupazione di alloggi da parte di coloro che non hanno diritto	B	direttiva che preveda l'immediato utilizzo di graduatoria nel caso di alloggio resosi libero	misura di controllo	rapporto tra alloggi assegnati su alloggi resosi liberi	semestrale/ 30 giugno 2024	controlli di I livello	responsabile del servizio	capo settore
servizio patrimonio	assegnazione beni confiscati per fini di lucro	l'assegnazione deve essere proceduta da una valutazione congrua	la deroga al regolamento potrebbe avvantaggiare soggetti non legittimati	A	direttiva ai vigili urbani	misura di controllo	occorre effettuare sopralluoghi al fine di evitare occupazioni illegittime	semestrale	controlli di I livello	responsabile del servizio	RPCT
servizio patrimonio	assegnazione beni confiscati a titolo gratuito	l'assegnazione deve avvenire con le modalità di cui al regolamento	la deroga al regolamento potrebbe avvantaggiare soggetti non legittimati	A	direttiva ai vigili urbani	misura di controllo	occorre effettuare sopralluoghi al fine di evitare occupazioni illegittime	semestrale	controlli di I livello	responsabile del servizio	RPCT
polizia annonaria e amministrativa	assegnazione aree mercati e fiere	l'assegnazione ed il mantenimento del posteggio è soggetto a regole	l'occupazione dello spazio senza diritto o non in regola con le disposizioni	B	standardizzazione del processo mediante atto regolatorio	misura di controllo	controllare il 30% delle assegnazioni	semestrale	controlli di I livello	capo area	verifiche a campione RPCT

aree di rischio generale

controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	controllo di regolarità amministrativa	il controllo è previsto dal regolamento adottato dal C.C. con delibera n.	il regolamento sui controlli interni ha la finalità di indurre i funzionari al rispetto delle regole tenendo conto della distinzione tra funzioni di indirizzo e funzioni di gestione	senza un sistema di controllo l'ente sarebbe privo di regole	A	standardizzazione del processo	misura di controllo	nell'arco temporale prestabilito n. dei soggetti controllati secondo le disposizioni regolamentari	quadrimestrale	relazione in ordine ai controlli effettuati	capo area	verifiche a campione RPCT
	controllo di gestione	il controllo è previsto dal regolamento adottato dal C.C. con delibera n. 8/2013	il regolamento sui controlli interni ha la finalità di indurre i funzionari al rispetto delle regole tenendo conto della distinzione tra funzioni di indirizzo e funzioni di gestione	senza un sistema di controllo l'ente sarebbe privo di regole	A	standardizzazione del processo	misura di controllo	nell'arco temporale prestabilito n. dei soggetti controllati secondo le disposizioni regolamentari	semestrale	relazione in ordine ai controlli effettuati	segretario comunale e responsabile dell'area	verifiche a campione RPCT

ANALISI DEL CONTESTO

controllo di regolarità contabile e controllo sugli equilibri finanziari	il controllo è previsto dal regolamento adottato dal C.C. con delibera n. 8/2013 e dal regolamento di contabilità	il regolamento sui controlli interni ha la finalità di indurre i funzionari al rispetto delle regole tenendo conto della distinzione tra funzioni di indirizzo e funzioni di gestione	senza un sistema di controllo l'ente sarebbe privo di regole
monitoraggio dei procedimenti	il controllo è previsto dal regolamento adottato dal C.C. con delibera n. 8/2013	il monitoraggio dei procedimenti è previsto dall'art 5 del regolamento e tende ad evitare che non venga rispettato l'ordine cronologico e l'avvenuto adempimento. In ordine alla tempistica si può fare riferimento al regolamento sull'accesso agli atti amministrativi	il rischio è che venga data priorità a richieste presentate successivamente e che alcune richieste non vengano evase
pantouflage	per il processo non è stato adottato alcun regolamento	È fatto divieto agli ex dipendenti comunali di prestare attività lavorativa, per i tre anni successivi alla cessazione del rapporto, nei confronti dei destinatari di provvedimenti adottati o di contratti conclusi con l'apporto decisionale dei dipendenti stessi	il rischio è che il dipendente potrebbe sfruttare la propria posizione all'interno dell'amministrazione per precostituirsi delle situazioni lavorative vantaggiose
controllo incarichi extra-lavorativi	l'autorizzazione per gli incarichi è disciplinato dal regolamento	lo svolgimento di attività non autorizzate è causa di sanzioni disciplinari	violazione della relativa normativa sulla trasparenza, favorire determinati operatori economici; sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi a soggetti interni/esterni
controlli sull'incoferibilità ed incomptibilità	per il processo non è stato adottato alcun specifico regolamento	lo svolgimento di incarichi da parte di soggetti in situazione di incompatibilità o incoferibilità è sanzionata	violazione della relativa normativa sulla trasparenza, favorire determinati operatori economici; sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi a soggetti interni/esterni

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

A	standardizzazione del processo	misura di controllo
A	standardizzazione del processo	misura di controllo
A	disposizione per inserire nei bandi di gara e nelle letter di invito le sanzioni in caso di violazione della norma	Misura di gestione del pantouflage
B	standardizzazione del processo	misura di controllo
B	standardizzazione del processo	misura di controllo

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

nell'arco temporale prestabilito n. dei soggetti controllati secondo le disposizioni regolamentari	quadrimestrale	verbale che attesta il permanere degli equilibri	responsabile del servizio finanziario, organo di revisione e segretario comunale	verifiche a campione RPCT
l'art 8 indica che il monitoraggio venga effettuato su almeno il 5% procedimenti amministrativi per settore	quadrimestrale	relazione in ordine ai controlli effettuati	capi area	verifiche a campione RPCT
verifica su 50% dei dipendenti cessati	semestrale	relazione in ordine ai controlli effettuati	capi area	verifiche a campione RPCT
effettuare controlli per il 5 % dei dipendenti su telemaco o altra fonte	semestrale/30 giugno 2024	relazione in ordine ai controlli effettuati	capi area	verifiche a campione RPCT
l'art 8 indica che il monitoraggio venga effettuato su almeno il 5% dei procedimenti amministrativi per settore	quadrimestrale/30 aprile 2024	relazione in ordine ai controlli effettuati	capi area	verifiche a campione RPCT

ANALISI DEL CONTESTO

controllo sulle dichiarazioni sostitutive

il controllo è disciplinato dal protocollo di legalità

le dichiarazioni effettuate in maniera non veritiera è soggetta a sanzioni anche di carattere penale

violazione della relativa normativa sulla trasparenza, favorire determinati operatori economici; sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi;

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

B

standardizzazione del processo

misura di regolamentazione

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

l'art 8 indica che il monitoraggio venga effettuato su almeno il 5% dei procedimenti amministrativi per settore

quadrimestrale

relazione in ordine ai controlli effettuati

capi area

verifiche a campione RPCT

aree di rischio generale

contratti pubblici

Tutti i processi delle aree relative ad appalti di lavori, forniture e servizi

programmazione e progettazione della gara

Nell'attività connesse con la predisposizione del programma triennale può determinarsi la mancanza o incompleta pubblicazione della programmazione in conformità alla normativa. In quella connessa con la predisposizione del bando e disciplinare di gara e/o lettera di invito potrebbero determinarsi diverse situazioni quali: anticipazione di notizie circa le procedure di gara non pubblicate per favorire solo alcuni operatori economici, prescrizioni del bando finalizzate ad agevolare determinati concorrenti

violazione della relativa normativa sulla trasparenza, favorire determinati operatori economici; sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi a soggetti interni/esterni

A

rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle tempistiche e regolamento sul conflitto di interessi

misura di controllo e di regolamentazione

Numero delle dichiarazioni rilasciate da parte del RUP. Rapporto .Verifica sulle gare inserite nella programmazione per le quali, nel caso di aste pubbliche, si sono registrate offerte inferiori a tre

quadrimestrale

controlli di I livello su reclami/segnalazioni/ricorsi da documentare tramite la redazione di un report /

capo area

verifiche a campione RPCT

ANALISI DEL CONTESTO

Tutti i processi delle aree relative ad appalti di lavori, forniture e servizi	Per gli appalti - di servizi e forniture di valore compreso tra 140 mila € e la soglia comunitaria; - di lavori di valore pari o superiore a 150.000 € e inferiore a 1 milione di euro ovvero fino alla soglia comunitaria procedura negoziata ex art. 50, comma 1, lett. c), d, e) del Codice, previa consultazione di almeno 5 o 10 OO.EE., ove esistenti. Nella scelta degli OO.EE. affidatari tramite l'affidamento diretto e la procedura interventi finanziabili con fondi PNRR e dei fondi nazionali per le politiche di crescita, d.lgs. 36/2023 Appalti sotto soglia comunitaria In particolare fattispecie di cui al comma 1: per gli appalti di servizi e forniture di importo fino a 140 mila € e lavori di importo inferiore 150 mila € affidamento diretto, anche senza	Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato, in modo tale da non superare i valori previsti dalla norma oppure mancata rilevazione o erronea valutazione dell'esistenza di un interesse transfrontaliero certo.	restringere la platea degli operatori economici partecipanti alla competizione, alterare l'esito della procedura competitiva, favorire determinati operatori economici
tutte le aree	Nell'ambito dei progetti finanziati con tali risorse potrebbero essere predisposti progetti non coerenti con le linee di programmazione		favorire imprese e privati
Tutti i processi delle aree relative ad appalti di lavori, forniture e servizi	Possibile incremento del rischio di frazionamento artificioso oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare il valore previsto per l'affidamento diretto		rar svolgere: 1) analisi di tutti gli affidamenti il cui importo è appena inferiore alla soglia minima a partire dalla quale non si potrebbe più ricorrere all'affidamento diretto. Ciò al fine di individuare i contratti sui quali esercitare maggiori controlli anche rispetto alla fase di esecuzione e ai possibili conflitti di interessi; 2) analisi degli operatori economici per verificare quelli

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

A	rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle tempistiche e regolamento sul conflitto di interessi	1) misura di controllo; 2) misura di formazione; 3) misura di sensibilizzazione e partecipazione
M	Pubblicizzare le linee di intervento cui si intende partecipare	misura di trasparenza
A	rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle tempistiche e regolamento sul conflitto di interessi	misura di trasparenza e controllo

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

Verifica sulle gare andate deserte, su quelle annullate in autotutela e su quelle dove vi è stata bassa partecipazione	quadrimestrali/ 30 aprile 2024	controlli di I livello su reclami/segnalazioni/ricorsi da documentare tramite la redazione di un report . Attivare procedura di formazione	capo area	verifiche a campione RPCT
relazione sulla rispondenza dei criteri seguiti rispetto alle linee di programmazione	semestrale/ 30 giugno 2023	definire nel programma triennale gli interventi da effettuare	capo area	verifica RPCT su relazione
utilizzo delle piattaforme MEPA, altre piattaforme e delle convenzioni CONSIP	semestrale	Controllo di I livello sul rispetto della procedura sotto i € 140.000,00 da documentare tramite report semestrali dando evidenza degli acquisti in emergenza, degli acquisti in somma urgenza, gli affidamenti sotto i € 140.000 o € 150.000 per lavori, numero partecipanti e fornitori	capo area	verifica RPCT su relazione

ANALISI DEL CONTESTO

Tutti i processi delle aree relative ad appalti di lavori, forniture e servizi	Art. 119, d.lgs. n. 36/2023 Disciplina del subappalto È nullo l'accordo con cui sia affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni o lavorazioni appaltate, nonché la prevalente esecuzione delle lavorazioni relative alla categoria prevalente e dei contratti ad alta intensità di manodopera	Incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto.		
		Incremento del rischio di possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di "secondo livello" ove consentito dalla S.A. (subappalto c.d. "a cascata"), come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara. Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma. Consentire il subappalto a cascata di prestazioni soggette a rischio di infiltrazioni criminali. Comunicazione obbligatoria dell'OF relativa ai sub	favorire soggetti privi di requisiti	A
		La stipula del contratto di appalto o di concessione ha luogo entro i successivi sessanta giorni dall'aggiudicazione, salvo diverso termine previsto nel bando, ovvero l'ipotesi di differimento concordato con l'aggiudicatario. Se la stipulazione del contratto non avviene nel termine fissato, l'aggiudicatario può mediante atto notificato alla stazione appaltante, sciogliersi da ogni vincolo.		
Tutti i processi delle aree relative ad appalti di lavori, forniture e servizi	valutazione ammissibilità varianti	parere non attendibile sull'ammissibilità delle varianti proposte dal Responsabile del Procedimento	Attribuzione di vantaggi interni/esterni	B
Tutti i processi delle aree relative ad appalti di lavori, forniture e servizi	stipula del contratto	Favorire alcuni operatori economici attraverso la gestione dei tempi; attribuzione di vantaggi a soggetti interni/esterni		B

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle tempistiche e regolamento sul conflitto di interessi

misura di controllo e di trasparenza

contenere il rischio di approvazione di varianti illegittime

misura di trasparenza

Rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle tempistiche

misura di controllo e verifica flussi finanziari sulla tracciabilità

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

Rapporto tra istanze pervenute di subappalto e istanze lavorate e concluse con l'adozione di un provvedimento

quadrimestrale/30 aprile 2024

Adozione di una check list di controllo sul rispetto degli adempimenti e formalità per le autorizzazioni ex art 105 del codice

capo area

verifica RPCT su relazione

numero di varianti trasmesse all'ANAC

quadrimestrale/30 aprile 2023

verifica del corretto assolvimento dell'obbligo di trasmissione all'ANAC delle varianti

capo settore

verifiche a campione RPCT

numero dei casi di rinuncia all'offerta per superamento dei termini di legge per la stipula del contratto

semestrale

segnalazione al RCPT di eventuali casi di rinuncia all'offerta per superamento dei termini assegnati

capo area

verifiche da parte del RPCT

ANALISI DEL CONTESTO

Art. 62, comma 1, e art. 63, comma 2, d.lgs. n. 36/2023 In particolare: per gli appalti di servizi e forniture di importo inferiore a 140 mila € e lavori di importo inferiore 500 mila € in relazione ai livelli di qualificazione stabiliti dall'art. 63, comma 2, e i criteri stabiliti dall'All. II.4.

Tutti i processi delle aree relative ad appalti di lavori, forniture e servizi
proroga contrattuale

Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare le soglie previste dalla norma al fine di poter svolgere le procedure di affidamento in autonomia al fine di favorire determinate imprese nell'assegnazione di commesse.

la durata del contratto può essere modificata esclusivamente per i contratti in corso di esecuzione se è prevista nel bando o nei documenti di gara una opzione di gara. La proroga è limitata al tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure necessarie per l'individuazione di un nuovo contraente. la mancata programmazione nell'acquisto di beni e servizi e negli accordi quadro potrebbe comportare l'uso improprio delle proroghe e l'assenza di aver dimostrato di aver attivato tutti gli strumenti organizzativi/amministrativi necessari ad evitare il divieto di proroga

gli affidamenti il cui importo è appena inferiore alla soglia minima a partire dalla quale non si potrebbe più ricorrere alle procedure negoziate. Ciò al fine di individuare i contratti sui quali esercitare maggiori controlli anche rispetto alla fase di esecuzione e ai possibili conflitti di interessi; 2) analisi degli operatori economici per verificare quelli che in un determinato arco

mancanza di garanzia del regolare e tempestivo avvicendamento degli affidatari, illegittimità e danno erariale

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

A

rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte dei RUP
misura di controllo e verifica flussi finanziari sulla tracciabilità

A

rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte dei RUP
misura di controllo

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

numero e valore degli affidamenti verso fornitori non qualificati

semestrale/ 30 giugno 2024

tracciamento degli operatori economici per verificare quelli che in un determinato arco temporale risultano come gli affidatari più ricorrenti

capo area

verifiche da parte del RPCT

rapporto tra il numero di affidamenti diretti (su contratti esistenti o scaduti) e proroghe, sul numero totale di procedure attivate

semestrale/30 giugno 2023

Controlli di I livello da documentare tramite redazione di report semestrali che evidenzino rispetto alle proroghe concesse la motivazione della proroga e i tempi di espletamento delle procedure di gara dirette al rinnovo delle forniture. Servizi e lavori

capo settore

verifica RPCT su relazione

ANALISI DEL CONTESTO

Rischio connesso all'elaborazione da parte della S.A. di un progetto di fattibilità carente o per il quale non si proceda ad una accurata verifica, affidando nei successivi livelli di progettazione dei lavori sulla base del progetto di fattibilità tecnica ed economica approvato, ad eccezione delle opere di manutenzione ordinaria.

Attribuzione di vantaggi

lavori pubblici

sopravalutazione delle riserve

stima non attendibile delle riserve apposte

Attribuzione di vantaggi

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

A

rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte dei RUP

misura di controllo e verifica flussi finanziari sulla tracciabilità

B

contenere il rischio di approvazione di riserve illegittime

misura di controllo

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

numero e valore degli affidamenti verso fornitori non qualificati

semestrale

tracciamento degli operatori economici per verificare quelli che in un determinato arco temporale risultano come gli affidatari più ricorrenti

capo settore

verifiche da parte del RCPT

rapporto tra l'importo delle riserve sull'importo contrattuale per ciascun contratto

semestrale

nel caso in cui si debba far ricorso alla nomina di una commissione di Accordo Bonario andrà acquisita la dichiarazione di assenza di conflitto di interessi. Va poi effettuata una relazione che sintetizzi l'elenco delle riserve, l'importo, il fornitore, la valorizzazione rispetto al ribasso offerto in sede di gara

responsabile di Settore

verifiche da parte del RCPT

ANALISI DEL CONTESTO

la norma stabilisce che le circostanze che consentono l'attivazione della procedura della Somma Urgenza devono risultare da un verbale, Il verbale viene redatto dal primo che si reca sul luogo tra il RUP ed il responsabile del servizio o un vigile. A fronte del verbale sottoscritto il capo area autorizza il ricorso alla Somma Ugenza. Successivamente si procede alla verifica della copertura finanziaria. La mancanza i controlli sulle modalità e sulla successione temporale delle azioni poste in essere può comportare la ratifica di un ricorso ad un affidamento per somma urgenza improprio

lavori pubblici verifica atti di somma urgenza

Favorire il ricorso ad affidamenti per somma urgenza immotivati: favorire determinati operatori economici

Art. 76 Codice Appalti sopra soglia
Quando il bando o l'avviso o altro atto equivalente sia adottato dopo il 30 giugno 2023, utilizzo delle procedure negoziate senza bando ex art. 76 del Codice.

Lavori – servizi e forniture

Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt. 76 in assenza del ricorrere delle condizioni e in particolare:
- dell'unicità dell'operatore economico (comma 2, lett. b);
- dell'estrema urgenza da eventi imprevedibili dalla stazione appaltante (comma 2, lett. c):

Adozione di direttive generali interne con cui la SA fissi criteri da seguire nell'affidamento dei contratti sopra soglia mediante procedure negoziate senza bando (casi di ammissibilità, modalità di selezione degli operatori economici da invitare alle procedure negoziate ecc.).
Chiara e puntuale esplicitazione nella decisione a contrarre motivazioni che hanno indotto la S.A. a ricorrere alle procedure negoziate.

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

M

standardizzazione del processo mediante atto regolatorio

misura di controllo

A

prevedere specifici indicatori di anomalia, anche sotto forma di alert

misure di controllo

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

numero e valore degli affidamenti verso fornitori non qualificati

annuale/ 31 dicembre 2023

ridefinizione delle casistiche applicate per interventi di emergenza con riferimento esclusivo alle tipologie previste dal Dlgs 50/2016

capo area

verifica da parte del RPCT

numero di ricorsi o segnalazioni pervenute su numero concorsi banditi

semestrale

tracciamento degli operatori economici per verificare quelli che in un determinato arco temporale risultano come gli affidatari più ricorrenti

capo area

verifica RCPT in fase di redazione del regolamento

ANALISI DEL CONTESTO

Art. 215, d.lgs. n. 36/2023 e All. V.2
Disciplina del Collegio consultivo tecnico (CCT)
Per servizi e forniture di importo pari o superiore a 1 milione € e per lavori diretti alla realizzazione delle opere pubbliche di importo pari o superiore alle soglie comunitarie è obbligatoria, presso ogni stazione appaltante, la costituzione di un CCT, per la rapida risoluzione delle eventuali controversie in corso di esecuzione, prima dell'avvio dell'esecuzione o

Lavori – servizi e forniture

Nomina di soggetti che non garantiscono la necessaria indipendenza rispetto alle parti interessate (SA o impresa) anche al fine di ottenere vantaggi dalla posizione ricoperta.

lavori pubblici

costituzione albo fornitori

Mancata o distorta applicazione delle regole che disciplinano la formazione e la tenuta dell'albo. verifica

Pubblicazione dei dati relativi ai componenti del Collegio consultivo tecnico ai sensi dell'art. 28 d.lgs. n. 36/2023 (cfr. LLGG MIT sul Collegio consultivo tecnico approvate con Decreto 17 gennaio 2022 n. 12, pubblicate sulla GURI n. 55 del 7 marzo 2022).
Controlli sulle dichiarazioni rese ai sensi dell'art. 16 del d.lgs. n. 36/2016 in materia di conflitti di interessi da parte dei componenti del CCT (cfr. anche LLGG MIT sul Collegio consultivo tecnico approvate con Decreto 17 gennaio 2022 n. 12 e Parte speciale, Conflitti di interessi in materia di contratti pubblici, § 3.1, del PNA 2022)

favorire o disinibire la partecipazione di alcuni operatori economici

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

A

regolamentazione non conforme a norme e organizzazione
misura di controllo e trasparenza

M

regolamentazione non conforme a norme e organizzazione
misura di regolamentazione

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

stato implementazione delle attività

semestrale/30 giugno 2024

Link alla pubblicazione del CV del RUP, se titolare di posizione organizzativa, ai sensi dell'art 14 del dlv 33/2013 per far conoscere chiaramente i requisiti di professionalità. Per i restanti dipendenti acquisizione d'ufficio del curriculum

RCPT o capo settore

verifica RCPT

stato implementazione delle attività

semestrale/30 giugno 2024

implementazione e delle attività propedeutiche all'attuazione di un nuovo regolamento albo fornitori di beni, servizi e lavori

capo settore

verifica RCPT

ANALISI DEL CONTESTO

<p>approvazione della graduatoria</p>	<p>l'approvazione della graduatoria è la fase conclusiva del concorso. Potrebbe verificarsi che: Verbalizzazione non completa e trasparente delle fasi di concorso; Mancato rispetto delle disposizioni di legge in materia di precedenza e/o preferenze</p>	<p>favorire determinati dipendenti, sussistenza di un interesse personale e conflitto di interesse; attribuzione di vantaggi ad alcuni dipendenti</p>	B B
<p>individuazione delle prove selettive</p>	<p>Le prove di esame mirano a valutare la professionalità del personale. Eccessiva arbitrarietà nel definire il tipo di prove e le materie di esame</p>	<p>favorire determinati dipendenti, sussistenza di un interesse personale e conflitto di interesse; attribuzione di vantaggi ad alcuni dipendenti</p>	B A
<p>nomina della commissione di concorso</p>	<p>Elusione del controllo di possibili situazioni di incompatibilità e/o conflitto di interessi nella scelta dei membri Individuazione di componenti non imparziali o privi di competenza tecnica per l'affidamento</p>	<p>favorire determinati dipendenti, sussistenza di un interesse personale e conflitto di interesse; attribuzione di vantaggi ad alcuni dipendenti</p>	B A
<p>attribuzione salario accessorio</p>	<p>l'attribuzione del salario accessorio è regolamentato dal CCNL. Potrebbe verificarsi che vengano attribuiti indennità non dovute</p>	<p>favorire determinati dipendenti, sussistenza di un interesse personale e conflitto di interesse; attribuzione di vantaggi ad alcuni dipendenti</p>	B B

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

<p>determinazione dei criteri oggettivi per la valutazione e verifica del verbale</p>	<p>misura di controllo</p>
<p>regolamentazione non conforme a norme e organizzazione</p>	<p>misura di regolamentazione</p>
<p>regolamentazione non conforme a norme e organizzazione</p>	<p>misura di regolamentazione</p>
<p>direttiva per l'applicazione del contratto decentrato</p>	<p>misura di semplificazione</p>

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

<p>numero di osservazioni e ricorsi alla graduatoria</p>	<p>annuale/31 dicembre 2024</p>	<p>prevedere che il segretario della commissione non sia in situazione di conflitto di interessi</p>	<p>capo area</p>	<p>veriche a campione RCPT</p>
<p>indicazione del numero di materie predisposte da ogni commissario</p>	<p>Semestrale/30 giugno 2024</p>	<p>evitare che le prove di esame vengano predisposte da un solo componente</p>	<p>capo area</p>	<p>veriche a campione RCPT</p>
<p>numero di ricorsi o segnalazioni pervenute su numero concorsi banditi</p>	<p>annuale/31 dicembre 2024</p>	<p>individuare i componenti delle commissioni da albi</p>	<p>capo area</p>	<p>veriche a campione RCPT</p>
<p>esame dell'indennità attribuita al 10% del personale</p>	<p>annuale/31 dicembre 2024</p>	<p>l'esame delle indennità deve avvenire da dipendenti non assegnati al servizio personale</p>	<p>capo area</p>	<p>veriche a campione RCPT</p>

area di rischio generale

<p>incarichi e nomine</p>	<p>lavori pubblici, servizi e forniture</p>	<p>conferimento di incarichi di collaudo</p>	<p>Nell'ambito delle attività connesse con : conferimento di incarichi di collaudo, potrebbero determinarsi le condizioni per l'attribuzione dell'incarico di collaudo o di verifica di conformità a soggetti compiacenti per ottenere il certificato pur in assenza dei requisiti con mancata denuncia di difformità e vizi dei lavori, dei servizi e delle forniture</p>	<p>attribuzione di vantaggi interni/esterni</p>	M M	<p>regolamentazione non conforme a norme e organizzazione, conflitto di interessi</p>	<p>1) misura di regolamentazione; 2) misura di disciplina del conflitto di interessi; 3) verifica incompatibilità ed inconfiribilità</p>	<p>aggiornamento della procedura. Numero di dichiarazioni rilasciate sul totale delle nomine effettuate</p>	<p>annuale/31 dicembre 2024</p>	<p>segregazione dei ruoli e acquisizione delle dichiarazioni di conflitto di interessi da colui che provvede alla nomina e dai collaudatori</p>	<p>capo area</p>	<p>veriche da parte del RCPT</p>
---------------------------	---	--	--	---	-----	---	--	---	---------------------------------	---	------------------	----------------------------------

ANALISI DEL CONTESTO

nell'ambito delle attività della commissione di gara e per quelli della verifica dell'offerta anomala potrebbero generarsi le condizioni per nominare componenti senza la verifica dell'assenza di cause di conflitto di interessi o incompatibilità

dirigere l'aggiudicazione della gara in un verso determinato; favorire determinati operatori economici

nomina commissione di gara

A M

nell'ambito delle attività connesse con: nomina dei RUP, dei progettisti e dei direttori dei lavori potrebbero determinarsi le seguenti situazioni: nomina di responsabili in rapporto di contiguità con imprese concorrenti o rprivi di requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza,; inosservanza dei principi di economicità, efficacia, tempestività, correttezza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità, pubblicità e rotazione

attribuzione di vantaggi interni/esterni. Inosservanza delle norme vigenti

nomine interne/incarichi esterni

A

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

rischio di conflitto di interesseneccesità di facilitare la rilevazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati, regolamentazione non conforme a norme e organizzazione

1) misura di regolamentazione ; 2) misura di semplificazione

rischio di conflitto di interessi. Evitare il consolidamento di posizioni e/o il controllo esclusivo del processo

1) misura di rotazione. 2) misura di disciplina del conflitto di interessi

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

numero delle dichiarazioni rilasciate da parte dei componenti . Modifica regolamento

semestrale/ 30 giugno 2024

verifica a campione sulle dichiarazioni di conflitto di interessi

capo area

veriche da parte del RCPT

report su corrispondenza incarico- impresa aggiudicataria

semestrale

rotazione degli incarichi da documentare tramite report che evidenzi RUP, DL e progettisti, impresa aggiudicataria e importo del contratto di riferimento. Controllo sulle dichiarazioni di assenza di conflitto di interess

capo area

veriche da parte del RCPT

area di rischio generale

gestione del credito- passaggio alle azioni legali a seguito degli interventi di recupero stragiudiziali effettuati

area amministrativa

gestione del credito- azione legali

affari legali e contenzioso

mancata efficacia della azioni legali per preventivis inesigibilità del credito; prescrizione del credito; uniformità di trattamento nella gestione delle pratiche

B

regolamentazione non conforme a norme e organizzazione

misra di regolamentazione

numero totale delle transazioni stragiudiziali e controllo della presenza di adeguata istruttoria che preceda la definizione della transazione

semestrale

adottare linee guida per la definizione delle transazioni stragiudiziali rispettando il rpincipio di trattamento nella gestione delle pratiche

capo area

veriche da parte del RCPT

ANALISI DEL CONTESTO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

gestione sinistri

nell'ambito delle attività stragiudiziali e giudiziale in materia civile e amministrativa potrebbero determinarsi alcune situazioni quali: incontrollato utilizzo di sistemi alternativi di risoluzione delle controversie per favorire alcuni stakeholders

favorire determinati soggetti professionali; attribuzione di vantaggi

B

standardizzazione del processo tramite atto regolatorio

misura di regolamentazione

numero totale delle transazioni giudiziali e stragiudiziali nonchè controllo della presenza di adeguata istruttoria che preceda la definizione della transazione

semestrale

redazione o aggiornamento di una istruzione di processo che regoli le modalità di definizione di accordi transattivi giudiziali/stragiudiziali assicurando che sia assicurata la rotazione, la trasparenza e l'assenza di conflitto di interessi.

capo area

verifiche da parte del RCPT

gestione legali esterni

nell'ambito dell'attività di patrocinio potrebbero determinarsi alcune situazioni quali: utilizzo improprio per la scelta dei legali esterni, adozione dei criteri di scelta per i legali esterni discriminatoria, mancata rotazione dei legali esterni,

favorire determinati soggetti professionali; attribuzione di vantaggi, inosservanza della normativa

M

regolamentazione non conforme a norme e organizzazione

misura di regolamentazione

sul numero totale dei ricorsi amministrativi, civili e giuslavoristici in un determinato arco temporale, verificare i legali esterni utilizzati

semestrale

avviso che dia atto del regolamento adottato e delle modalità di scelta del legale esterno

capo area

verifiche da parte del RCPT

aree di rischio generale

gestione delle entrate e delle spese del patrimonio

servizi finanziari e tutte le aree

gestione delle entrate

la gestione delle entrate rappresenta per l'ente una risorsa che si basa su procedura disciplinata dal D118/2011 e dal TU 267. Può avvenire che non si proceda all'accertamento di entrate ed alla trasmissione all'ufficio ragioneria al fine di consentire un ritardo nei pagamenti

attribuzione di vantaggi a terzi

B

rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte dei funzionari; necessità di facilitare la rilevazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati

1) misura di regolamentazione; 2) misura di semplificazione

numero totale degli atti di accertamento in riferimento alle risorse stanziate in bilancio. Verifica del rispetto del regolamento di contabilità

quadrimestrale

verifica a campione del 20% sulle risorse di bilancio

capo area

verifiche a campione da parte del RCPT

servizi finanziari

gestione fondi economici

l'economista provvede alle minute spese ed all'acquisto di beni con urgenza. Si può verificare che proprio per l'urgenza le minute spese nell'arco dell'anno assumono consistenza. Di può verificare che non venga effettuata una programmazione al fine di alterare la concorrenza

attribuzione di vantaggi a terzi

B

mancanza di controlli

misura di controlli

indicazione della quantità di beni acquistati nell'anno distinti per categoria

semestrale

verifica a campione del 20% sulle spese effettuate

capo area

verifiche a campione da parte del RCPT

ANALISI DEL CONTESTO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

servizi finanziari e tutte le aree	pagamenti	Nell'ambito delle attività connesse con la gestione dei rapporti con i fornitori di beni, prestazione professionali e servizi potrebbero verificarsi diverse situazioni quali: mancata verifica dei pagamenti superiori ad € 5.000,00; non esame del Durc; eventuali cessioni del credito; pagamenti non effettuati seguendo le tempistiche e procedure	sussistenza di un possibile interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi; favorire alcuni fornitori; contravvenire a disposizioni normative	M	necessità di facilitare la rilevazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati	1) misura di semplificazione; 2) necessità di rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte delle risose assegnate	Controlli di I livello per valutare: a) che tutti i pagamenti effettuati hanno riguardato fatture scadute; b) che i pagamenti sono stati fatti nel rispetto della cronologia stabilita; c) che sia stato rispettato tutto l'iter autorizzativo previsto per il pagamento fatto ad ogni operatore economico	quadrimestrale/30 aprile 2024	verifica sul 10% dei pagamenti effettuati	capi area	revisore dei conti
		Nell'ambito delle attività di assegnazione degli immobili comunali si potrebbe verificare che non si proceda all'aggiornamento dei canoni di locazione ed al rinnovo dei contratti	attribuzione di vantaggi; favorire alcuni conduttori; contravvenire a disposizioni normative	M	necessità di facilitare la rilevazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati	1) misura di semplificazione; 2) necessità di rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte delle risose assegnate	verifica sul numero dei contratti rinnovati e canoni aggiornati sul totale dei locali concessi in locazione	quadrimestrale/30 aprile 2024	Aggiornare la pubblicazione dei beni concessi in locazione sul sito amministrazione e trasparente	capi area	revisore dei conti
servizi finanziari tributari	Attività di accertamento, di verifica dell'evasione e dell'evasione fiscale	Nell'ambito dell'attività finalizzata alla verifica della rispondenza fra presupposto impositivo dichiarato, versamento eseguito o di tributi non dichiarati si potrebbe verificare Inottemperanza del compito di controllo	sussistenza di un possibile interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi; favorire alcuni fornitori; contravvenire a disposizioni normative	M	evitare il consolidamento di posizioni e/o il controllo esclusivo del processo	misura di rotazione e disciplina conflitto di interessi	numero di evasioni registrate sul totale dei contribuenti	semestrale	nonché i canoni di locazione o di affitto versati o percepiti	capo area	verifiche a campione da parte del RCPT
		Disomogeneità delle valutazioni Discrezionalità nella gestione	sussistenza di un possibile interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi; contravvenire a disposizioni normative	M	evitare il consolidamento di posizioni e/o il controllo esclusivo del processo	misura di rotazione e disciplina conflitto di interessi	numero di accertamenti non recapitati sul totale degli accertamenti	semestrale	necessità di rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte delle risose assegnate	capo area	verifiche a campione da parte del RCPT
patrimonio	assegnazione beni comunali	Nella generazione e recapito degli avvisi di accertamento si può verificare un ritardo e/o omissione del provvedimento	sussistenza di un possibile interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi; contravvenire a disposizioni normative	M							

ANALISI DEL CONTESTO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

rimborso di tributi pagati in eccesso o non dovuti

Nella determinazione del quantum e confronto con il versato si può verificare una disomogeneità nelle valutazioni e discrezionalità nella gestione

sussistenza di un possibile interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi; contravvenire a disposizioni normative

M

evitare il consolidamento di posizioni e/o il controllo esclusivo del processo

misura di rotazione e disciplina conflitto di interessi

numero di tributi rimborsati sul numero delle richieste pervenute

semestrale/30 giugno 2024

necessità di rinforzare i presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte delle risose assegnate

capo area

veriche a campione da parte del RCPT

area di rischio specifiche

governo del territorio

SUAP e SUE

accordi di pianificazione fra soggetti pubblici e privati (PPA)

Nell'ambito degli accordi fra soggetti pubblici e privati (Piano Particolareggiati Attuativi) potrebbero verificarsi nell'accordo elementi di istruttoria o valutazioni di merito non conformi alle previsioni di legge

attribuzione di vantaggi a terzi

B

Introduzione nell'accordo di elementi di istruttoria tipo

misura di regolamentazione

trasmissione di relazioni

annuale/31 dicembre 2024

definizione a priori, da parte dell'organo politico, di criteri per la valutazione delle proposte

capo area

veriche a campione da parte del RCPT e customer satisfaction

Assegnazione aree PIP

Nella redazione del bando può verificarsi che vi sia alterazione nell'identificazione dei requisiti

attribuzione di vantaggi a terzi

B

redazione check-list

misura di semplificazione

Check list compilate/totale domande pervenute = 100%

annuale/31 dicembre 2024

Compilazione in fase istruttoria per ogni domanda perventa di check-list di verifica dei requisiti

capo area

veriche a campione da parte del RCPT

rilascio certificati di destinazione urbanistica

Nel rilascio di certificati si può verificare una attestazione non conforme allo strumento urbanistico

attribuzione di vantaggi a terzi

M

la certificazione è facilmente alterabile se non viene segregato il procedimento

misura di rotazione o in alternativa doppia firma

Check list compilate/totale domande pervenute = 20%

semestrale

Verifica documenti rilasciati pari al 20%

capo area

veriche a campione da parte del RCPT

permesso di costruire

Nel rilascio del permesso di costruire può derogarsi alle norme del regolamento edilizio ed alla normativa del DPR 380/2001

attribuzione di vantaggi a terzi

M

Alterazione o erronea interpretazione delle norme giuridiche

misura di rotazione o in alternativa doppia firma

Check list compilate/totale domande pervenute = 20%

semestrale

Verifica documenti rilasciati pari al 20%

capo area

veriche a campione da parte del RCPT e customer satisfaction

attività edilizia libera

nell'ambito dell'edilizia libera può verificarsi che il soggetto non provveda al pagamento di oneri o li calcoli in maniera errata

attribuzione di vantaggi a terzi

M

Alterazione o erronea interpretazione delle norme giuridiche

misura di rotazione o in alternativa doppia firma

Check list compilate/totale domande pervenute = 20%

semestrale

Verifica documenti rilasciati pari al 20%

capo area

veriche a campione da parte del RCPT

area di rischio specifiche

pianificazione urbanistica

urbanistica

Revisiano del Piano Urbanistico generale (PUG)

nella formazione della proposta della revisione del piano urbanistico generale può verificarsi che venga cambiata la destinazione di aree per fini speculativi, che vi sia poca pubblicità o che nell'esame delle osservazioni vi sia ampia discrezionalità

attribuzione di vantaggi a se stessi ed a terzi

M

Il piano regolatore genera interessi da parte di soggetti che intendono speculare. Le caratteristiche del paese non determinano particolari interessi

misure di trasparenza

controllo a campione sulle aree che hanno subito modifiche

annuale/ 31 dicembre 2024

verifica a campione sulle dichiarazioni di conflitto di interessi

capo area

veriche a campione da parte del RCPT

ANALISI DEL CONTESTO

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

approvazione di un progetto edilizio in variante urbanistica
 In sede di esame di un progetto edilizio in variante può succedere che ne venga consentita la variazione anche in assenza di requisiti attribuzione di vantaggi a terzi

M

Alterazione o erronea interpretazione delle norme giuridiche
 misura di rotazione o in alternativa doppia firma

Check list compilate/totale domande pervenute = 100%
 semestrale

compilazione di check list in fase istruttoria di verifica della completezza, correttezza, corrispondenza alle previsioni di legge delle istanze e istruttorie effettuate
 capo area
 veriche a campione da parte del RCPT

area di rischio specifiche

gestione dei rifiuti

Ambiente

servizio rifiuti

Nell'ambito delle attività: assicurare il corretto smaltimento dei rifiuti nel rispetto della normativa. Potrebbero verificarsi le condizioni per la mancata/difforme applicazione delle procedure volte alla corretta gestione dei rifiuti. Rischi legati alla salute pubblica e all'ambiente
 Decadimento del livello dei servizi; incremento degli interventi in emergenza; mancato raggiungimento degli obiettivi prestazionali impatto sulla salute e sull'ambiente

M

necessità di facilitare la rilevazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati
 misura di semplificazione

andamento degli interventi in emergenza rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente
 semestrale

redazione di un cronoprogramma a al fine di programma per tempo gli atti di gara
 capo area
 veriche a campione da parte del RCPT

RASA

Lavori pubblici

lavori, servizi e forniture

Può verificarsi che il RASA non preveda all'aggiornamento e implementazione del BDNCP
 violazione di norme che danneggiano l'immagine dell'ente

B

necessità di facilitare la rilevazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati
 misura di semplificazione

aggiornamento secondo le direttive ANAC
 quadrimestrale/ 30 aprile 2024

redazione relazione dalla quale si evince il rispetto della tempistica
 Dott.Bonaiuto Stefano
 veriche a campione da parte del RCPT

società partecipate

Ambiente

le società in house

le società partecipate del Comune devono adottare la normativa pubblicaistica. Può accadere che in alcuni servizi si deroghi alla normativa
 violazione di norme che danneggiano l'immagine dell'ente e che avvantaggiano privati

M

necessità di facilitare la rilevazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati. Pubblicizzare le attività
 misura di trasparenza

numero degli atti pubblicizzati/su numero di atti adottati
 quadrimestrale

recepimento del patto di legalità
 consiglio di amministrazione
 relazione al RCPT da parte del responsabile del servizio

obiettivi strategici

gestione risorse umane

formazione

il valore della formazione rappresenta un obiettivo strategico a cui debbono partecipare tutti i dipendenti
 la mancanza di formazione può determinare la violazione di norme giuridiche

B

la formazione viene disciplinata mediante una programmazione di concerto con i capi settori
 1) misura di promozione dell'etica e di standard di comportamento 2) misure di formazione

n. di dipendenti partecipanti ai corsi sul n. dipendenti dell'Ente
 Semestrale

relazione da parte del responsabile del servizio dalla quale si evince la motivazione dei motivi per cui i dipendenti non hanno partecipato
 responsabile del servizio
 verifica e RPCT

ANALISI DEL CONTESTO

tutela della privacy	formazione	la privacy deve essere garantita in conformità al Regolamento Europeo	la violazione della sicurezza e della privacy è causa di risarcimento nei confronti dell'ente
tutti i servizi	informatizzazione e del flusso della trasparenza	l'implementazione della sezione amministrazione trasparente si rende necessaria al fine di evitare che provvedimenti non vengano a conoscenza degli Stakeholders	poca conoscenza degli atti determina una cattiva immagine dell'Ente
tutti i servizi	integrazione tra anticorruzione e sistema di controllo	il sistema di controllo interno limitato soltanto ad una visione amministrativa dell'atto può causare poca attenzione su violazioni di norme penali	la violazione di norme può determinare una cattiva immagine dell'Ente

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

B	la formazione viene disciplinata mediante una programmazione di concerto con i capi settori	misura di regolamentazione
B	direttiva in ordine alle modalità di implementare la pubblicazione nella sezione amministrazione trasparente	misure di trasparenza
B	il Consiglio Comunale ha indicato nelle sue linee guida la necessità che il sistema di controllo sia integrato con il piano anticorruzione	misura di semplificazione

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

verifica a campione sugli atti adottati con i criteri del piano di auditing	quadrimestrale	direttive del DPO	responsabile verifica del del servizio capo settore
n. di atti pubblicati in amministrazione trasparente rispetto a quelli dell'anno precedente	Annuale 31.12.2024	relazione da parte del responsabile del servizio su gli atti pubblicati in amministrazione e trasparente	relazione del capo area RPCT
n. di atti controllati con il sistema integrato	Semestrale	relazione semestrale sul sistema di controllo	ufficio del controllo che relazione a RPCT verifica da parte del RPCT

Il Responsabile Anticorruzione e Trasparenza

Caterina Pirrone