COMUNE DI PATERNO'

Città Metropolitana di Catania

PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE 2025 – 2027

All. 2

Mappatura dei processi e trattamento del rischio triennio 2025-2027

NUMERO PROCESSO	DESCRIZIONE DEL PROCESSO	EVENTO RISCHIOSO	CAUSA EVENTO RISCHIOSO	AREA/SETTORE	AREE RISCHIO GENERALI
P1	Transazioni per definire le liti pendenti e per prevenirne di future	Sopravvalutazione del valore da transigere	Mancanza di criteri oggettivi	Legale e Contenzioso	Affari Legali
P2	Affidamento incarichi legali a professionisti esterni	Incarichi in assenza di criteri e trasparenza	Mancanza di criteri oggettivi predeterminati	Legale e Contenzioso	Incarichi e nomine
P3	Permessi e agevolazioni L.N. 104/1992 per se stessi o per assistenza familiari	Fruizione dei benefici in assenza dei presupposti di legge	Concessione dei benefici in assenza di idonea documentazione assenza di controlli	Settore Personale	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto per il destinatario
P4	Aspettative e permessi congedi parentali	Fruizione in assenza o incompletezza dei requisiti. Conseguentev danno erariale	Assenza o sporadicità dei controlli	Settore Personale	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto per il destinatario
P5	Autorizzazione ai dipendenti ad assumere incarichi esterni	Mancata valutazione della compatibilità e del conflitto di interesse assenza trasparenza	Istruttoria insufficiente omissione o insufficienza di controlli	Staff del Sindaco	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari
P6	Mobilità del personale	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità. Criteri di selezione non meritocratici	Previsione di requisiti di accesso non meritocratici e personalizzati mancato rispetto delle norme in materia di trasparenza e pubblicità	Settore Personale	Reclutamento del personale e gestione del rapporto di impiego

P7	**Concorsi e procedure di reclutamento**	**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 irelazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare reclutare specifici candidati**	**Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione. Assenza o insufficienza di pubblicità**	**Settore Personale**	**Reclutamento del personale**
P8	**Progressioni di carriera**	**Progressioni all'interno dell'area o tra aree riconosciute illegittimamente e senza criteri meritocratici**	**Previsione di criteri non meritocratici mancato rispetto dei parametri economico-finanziari**	**Tutti i Settori**	**Progressioni del personale**
P9	**Erogazione trattamento accessorio e buoni pasto**	**Erogazione benefici economici in assenza di requisiti o di verifica dei risultati**	**Assenza degli obiettivi e mancata verifica dei risultati e/o dei presupposti**	**Tutti i Settori**	**Trattamento economico del personale**
P10	**Procedure di aggiudicazione di beni e servizi**	**Aggiudicazione in assenza di concorrenza e pubblicità. Abuso affidamenti diretti e proroghe**	**Inosservanza o elusione delle regole e della normativa di riferimento**	**Tutti i Settori**	**Contratti pubblici**
P11	**Riscossione Tributi**	**Alterata predisposizione dei ruoli al fine di favorire determinati soggetti**	**Colpevole esercizio delle competenze e del ruolo rivestito**	**Settore Finanziario Tributi**	**Gestione delle Entrate**
P12	**Accertamento e calcolo delle entrate**	**Alterazione delle situazioni creditorie e alterazione dell'equilibrio Entrata /Spesa**	**Non rispondenza alla situazione reale degli equilibri di bilancio**	**Tutti i Settori**	**Bilancio**
P13	**Individuazione dei fabbisogni per gli acquisti attraverso l'Economo**	**Individuazione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza efficacia ed economicità Illegittimo frazionamento degli acquisti**	**Ritardo o mancanza di strumenti di programmazione Colpevole frazionamento degli acquisti**	**Settore Economico-Finanziario**	**Acquisti**

P14	**Affidamenti diretti di prestazioni artistiche nell'ambito di spettacoli**	**Affidamenti non giustificati dalla competenza e dal merito**	**Mancato rispetto delle regole della concorrenza e del mercato**	**Settori che organizzano manifestazioni e spettacoli**	**Affidamenti**
P15	**Vantaggi economici**	**Concessioni in assenza di rispetto della regolamentazione**	**Mancanza di trasparenza e controllo**	**Tutti i Settori**	**Concessioni**
P16	**Rilascio certificazioni e attestati**	**Mancato rispetto dell'ordine cronologico – Rifiuto ingiustificato Elusione della normativa sul bollo**	**Trattamento discriminatorio dell'utenza.- Danno erariale**	**Tutti i Settori**	**Rapporti con l'utenza**
P17	**Concessioni e autorizzazioni in materia di commercio su aree pubbliche**	**Errata concessione e autorizzazione non giustificata dai requisiti**	**Trattamento discriminatorio dell'utenza.- Danno erariale**	**Settore Attività Produttive e SUAP**	**Concessioni e autorizzazioni**
P18	**Analisi e definizione dei fabbisogni dei sistemi informatici**	**Uso distorto delle procedure di affidamento e frazionamento artificioso degli acquisti**	**Carenza o assenza di programmazione**	**Sistemi informativi**	**Contratti Pubblici**
P19	**Affidamenti mediante convenzione del servizio di ricovero anziani, minori e disabili**	**Convenzioni stipulate con strutture prive di requisiti o con requisiti inadeguati**	**Omissione o insufficienza dei controlli sulle strutture e /o sui requisiti**	**Servizi Sociali**	**Contratti pubblici**
P20	**Contributo assistenza economica alle fsmiglie bisognose**	**Erogazione indebita di aiuti economici**	**Assenza o insufficienza dei controlli Assenza di adeguate forme di trasparenza**	**Servizi Sociali**	**Benefici economici**
P21	**Contributi annuali alla associazioni culturali**	**Erogare i contributi in assenza di requisiti**	**Omissione dei controlli Assenza o carenza di pubblicità e trasparenza**	**Servizi culturali**	**Benefici economici**
P22	**Permessi e autorizzazioni in materia edilizia**	**Rilascio in assenza o carenza di controllo documentale e di requisiti**	**Assenza di imparzialità nell'assegnazione Carenza di controlli**	**Urbanistica**	**Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto per il destinatario**
P23	**Verifiche esecuzione servizio raccolta**	**Favorire un determinato operatore non**	**Mancanza di controlli**	**Ecologia**	**Gestione della raccolta e dello smaltimento dei**

	RSU e spazzamento	applicando le penali previste nel controllo			rifiuti
P24	Esecuzione opere pubbliche	Mancata verifica degli stati di avanzamento Mancata verifica deila qualità dei materiali utilizzati Risultanze dei collaudi alterate	Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza	Lavori Pubblici	Contratti Pubblici
P25	Piani di lottizzazion e	Elusione delle regole per favorire i proprietari dei terreni da lottizzare	Mancanza di controlli e di trasparenza	Settore Urbanistica	Pianificazione urbanistica Gestione del territorio
P26	Opere a scomputo	Elusione delle regole per favorire il soggetto richiedente	Mancanza di controlli e di trasparenza	Settore Urbanistica	Pianificazione urbanistica Gestione del territorio
P27	Procedure espropriative	Sovrastima dei terreni da espropriare	Mancanza di controlli e di trasparenza	Settore Lavori Pubblici e Urbanistica	Pianificazione urbanistica Gestione del territorio
P28	Predisposizione e gestione tecnica del PRG	Influire sulla destinazione urbanistica dei terreni e sul loro valore favorendo o svantaggiando i proprietary	Mancanza di controlli e di trasparenza	Urbanistica	Pianificazione urbanistica Gestione del territorio
P29	Programmi di recupero e riqualificazione urbana	Influire sulla valorizzazione di uno o più immobili favorendo o svantaggiando il proprietario	Mancanza di controlli e di trasparenza	Urbanistica	Mancanza di controlli e di trasparenza