

Comune di Erto e Casso  
Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza Triennio 2025/2027  
**Tavola Allegato 3 - Registro degli eventi rischiosi**

| Area          | Processo                                     | Descrizione del rischio                                                                                                                                                                          |
|---------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AREA A</b> | <b>ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE</b> |                                                                                                                                                                                                  |
| A             | A.1                                          | Mancanza del rispetto dei requisiti minimi previsti dalla normativa nazionale                                                                                                                    |
| A             | A.1                                          | Individuazione delle priorità sulla base di requisiti di accesso "personalizzati" e non di esigenze oggettive                                                                                    |
| A             | A.1                                          | Procedere al reclutamento per figure particolari                                                                                                                                                 |
| <b>AREA B</b> | <b>CONTRATTI PUBBLICI</b>                    |                                                                                                                                                                                                  |
| B             | B.1                                          | Definizione di opera non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità ma alla volontà di premiare interessi particolari                                                             |
| B             | B.1                                          | Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione                                                                                                                   |
| B             | B.1                                          | Scelta di particolari tipologie di contratto (es. appalto integrato, concessione, leasing ecc.) al fine di favorire un concorrente                                                               |
| B             | B.1                                          | Artificioso frazionamento di appalti per far rientrare gli importi di affidamento entro i limiti stabiliti per il ricorso alla procedura negoziata                                               |
| B             | B.1                                          | Ricorso all'istituto al fine di al fine di favorire un soggetto predeterminato                                                                                                                   |
| B             | B.1                                          | Affidamento ripetuto al medesimo soggetto                                                                                                                                                        |
| B             | B.1                                          | Scelta di specifici criteri pesi e punteggi che, in una gara con il criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa, possano favorire o sfavorire determinati concorrenti |
| B             | B.1                                          | Definizione di particolari requisiti di qualificazione al fine di favorire un'impresa o escluderne altre                                                                                         |
| B             | B.1                                          | Accordi collusivi tra le imprese volti a manipolare gli esiti di una gara                                                                                                                        |
| B             | B.1                                          | Nomina di soggetti compiacenti per favorire l'aggiudicazione a un determinato o.e.                                                                                                               |
| B             | B.1                                          | Discrezionalità tecnica utilizzata per favorire un soggetto predeterminato                                                                                                                       |
| B             | B.1                                          | Bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso per concedere un indennizzo all'aggiudicatario                                                                       |
| B             | B.1                                          | Subappalto quale modalità di distribuzione di vantaggi per effetto di accordo collusivo intervenuto in precedenza fra i partecipanti alla gara dell'appalto principale                           |
| B             | B.1                                          | Rilascio autorizzazione al subappalto nei confronti di un operatore economico non in possesso dei requisiti di legge                                                                             |
| B             | B.1                                          | Non corretta classificazione della variante al fine di permetterne l'approvazione                                                                                                                |
| B             | B.1                                          | Mancata rilevazione di errore progettuale                                                                                                                                                        |
| B             | B.1                                          | Ottenimento da parte dell'affidatario di vantaggi ingiusti                                                                                                                                       |
| B             | B.1                                          | Concessione all'affidatario di vantaggi ingiusti                                                                                                                                                 |
| B             | B.1                                          | Abusi/Irregolarità nella vigilanza e contabilizzazione dei lavori per favorire l'impresa esecutrice                                                                                              |

| Area          | Processo                                                                                                                                  | Descrizione del rischio                                                                                                                                                                                  |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B             | B.1                                                                                                                                       | Discrezionalità interpretativa della normativa vigente in materia di "urgenza" nell'ambito dei lavori pubblici                                                                                           |
| <b>AREA C</b> | <b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO</b> |                                                                                                                                                                                                          |
| C             | C.1 - C.2 - C.3                                                                                                                           | Violazione degli atti di pianificazione o programmazione di settore allo scopo di consentire il rilascio dell'autorizzazione a richiedenti particolari che non ne avrebbero titolo                       |
| C             | C.1 - C.2 - C.3                                                                                                                           | Dichiarazioni mendaci ovvero uso di falsa documentazione                                                                                                                                                 |
| C             | C.1 - C.2 - C.3                                                                                                                           | Violazione delle regole procedurali disciplinanti le autorizzazioni di pubblica sicurezza allo scopo di consentire il rilascio dell'autorizzazione a richiedenti particolari che non ne avrebbero titolo |
| C             | C.1 - C.2 - C.3                                                                                                                           | Indebita concessione per favorire un particolare soggetto                                                                                                                                                |
| <b>AREA D</b> | <b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO</b>      |                                                                                                                                                                                                          |
| D             | D.1                                                                                                                                       | Dichiarazioni ISEE mendaci                                                                                                                                                                               |
| D             | D.2                                                                                                                                       | Dichiarazioni mendaci e uso di falsa documentazione                                                                                                                                                      |
| <b>AREA E</b> | <b>GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO</b>                                                                               |                                                                                                                                                                                                          |
| E             | E.1                                                                                                                                       | Omessa registrazione credito nei confronti di contribuente                                                                                                                                               |
| E             | E.2                                                                                                                                       | Omessa registrazione credito nei confronti di fruitore di un servizio                                                                                                                                    |
| E             | E.3                                                                                                                                       | Indebita cancellazione di crediti                                                                                                                                                                        |
| E             | E.4                                                                                                                                       | Omessa attivazione procedure di riscossione coattiva o errata indicazione dell'importo da riscuotere                                                                                                     |
| E             | E.5                                                                                                                                       | Sovradimensionamento della spesa o della prestazione                                                                                                                                                     |
| E             | E.6                                                                                                                                       | Mancata corrispondenza fra il creditore liquidato e il destinatario del provvedimento di impegno                                                                                                         |
| E             | E.6                                                                                                                                       | Falsa attestazione della avvenuta corretta effettuazione della prestazione                                                                                                                               |
| E             | E.7                                                                                                                                       | Mancato rispetto dei tempi di pagamento per indurre il destinatario del pagamento ad azioni illecite volte a sbloccare o accelerare il pagamento                                                         |
| E             | E.7                                                                                                                                       | Mancata corrispondenza con i dati indicati nel provvedimento di liquidazione                                                                                                                             |
| E             | E.1                                                                                                                                       | Valutazione sottostimata del canone di concessione/locazione                                                                                                                                             |
| E             | E.2                                                                                                                                       | Sovrastima del valore degli interventi da realizzare a scomputo                                                                                                                                          |
| E             | E.2                                                                                                                                       | Sottrazione opere                                                                                                                                                                                        |
| E             | E.2                                                                                                                                       | Omessa registrazione prestiti                                                                                                                                                                            |
| <b>AREA F</b> | <b>CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI</b>                                                                                         |                                                                                                                                                                                                          |
| F             | F.1                                                                                                                                       | Inosservanza delle regole procedurali per i controlli nei termini sulle SCIA allo scopo di non far rilevare la mancanza dei requisiti e presupposti per l'esercizio dell'attività                        |
| F             | F.1-F.2-F.3                                                                                                                               | Dichiarazioni mendaci ovvero uso di falsa documentazione                                                                                                                                                 |

| Area          | Processo                           | Descrizione del rischio                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| F             | F.1-F.2-F.3                        | Disparità di trattamento nell'individuazione dei soggetti da controllare                                                                                                                                                                                                               |
| F             | F.1-F.2-F.3                        | Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli con omissione di atti di ufficio al fine di favorire soggetti predeterminati.                                                                                                                                                          |
| F             | F.1-F.2-F.3                        | Mancato rispetto dei termini di notifica                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>AREA G</b> | <b>INCARICHI E NOMINE</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| G             | G.1                                | Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari                                                                                                           |
| G             | G.1                                | Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari |
| G             | G.2                                | Mancata verifica di assenza di situazioni di conflitto di interesse                                                                                                                                                                                                                    |
| G             | G.3                                | Affidamento dell'incarico di P.O. in violazione delle disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità ai sensi del D. Lgs. n.39/2013                                                                                                                                      |
| G             | G.4                                | Mancata effettuazione delle verifiche sulla sussistenza dei requisiti richiesti                                                                                                                                                                                                        |
| <b>AREA H</b> | <b>AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| H             | H.1                                | Risarcimenti non dovuti od incrementati                                                                                                                                                                                                                                                |
| H             | H.2                                | Non proporzionata ripartizione delle reciproche concessioni                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>AREA I</b> | <b>GOVERNO DEL TERRITORIO</b>      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I             | I.1                                | Scelta o maggior consumo del suolo finalizzati a procurare un indebito vantaggio ai destinatari del provvedimento                                                                                                                                                                      |
| I             | I.1                                | Disparità di trattamento tra diversi proprietari dei suoli                                                                                                                                                                                                                             |
| I             | I.2                                | Possibili asimmetrie informative grazie alle quali gruppi di interessi o privati proprietari vengono agevolati nella conoscenza e interpretazione dell'effettivo contenuto del piano adottato, con la possibilità di orientare e condizionare le scelte dall'esterno                   |
| I             | I.3                                | Accoglimento di osservazioni che risultino in contrasto con gli obiettivi generali di tutela e razionale assetto del territorio                                                                                                                                                        |
| I             | I.3                                | Mancata coerenza con lo strumento urbanistico generale con conseguente uso improprio del suolo e delle risorse naturali                                                                                                                                                                |
| I             | I.4                                | Convenzione non sufficientemente dettagliata al fine di rendere non chiari e definiti gli obblighi assunti dal soggetto attuatore                                                                                                                                                      |
| I             | I.5                                | Individuazione di un'opera come prioritaria, laddove essa, invece, sia a beneficio esclusivo o prevalente dell'operatore privato                                                                                                                                                       |
| I             | I.5                                | Sovrastima del valore delle opere di urbanizzazione da realizzare a scomputo                                                                                                                                                                                                           |
| I             | I.6                                | Errata determinazione della quantità di aree da cedere                                                                                                                                                                                                                                 |
| I             | I.7                                | Elusione dei corretti rapporti tra spazi destinati agli insediamenti residenziali o produttivi e spazi a destinazione pubblica.                                                                                                                                                        |
| I             | I.8                                | Realizzazione opere quantitativamente e qualitativamente di minor pregio rispetto a quanto dedotto in convenzione                                                                                                                                                                      |
| I             | I.9                                | Sproporzione fra beneficio pubblico e privato                                                                                                                                                                                                                                          |

| Area          | Processo                                                        | Descrizione del rischio                                                                                                                                    |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I             | I.10                                                            | Disomogeneità delle valutazioni                                                                                                                            |
| I             | I.10                                                            | Non rispetto delle scadenze temporali                                                                                                                      |
| I             | I.10                                                            | Non rispetto della cronologia nella presentazione delle istanze                                                                                            |
| I             | I.11                                                            | Dichiarazioni mendaci ovvero uso di falsa documentazione                                                                                                   |
| I             | I.12                                                            | Istruttoria assegnata a personale dipendente in rapporto di contiguità con i professionisti o con aventi titolo al fine di orientare le decisioni edilizie |
| I             | I.13                                                            | Omessa richiesta di integrazioni documentali effettuata al fine di ottenere indebiti vantaggi                                                              |
| I             | I.14                                                            | Errato calcolo del contributo di costruzione al fine di ottenere indebiti vantaggi                                                                         |
| <b>AREA M</b> | <b>SERVIZI DEMOGRAFICI</b>                                      |                                                                                                                                                            |
| M             | M.1                                                             | Errata applicazione normativa in merito all'iscrizione cittadini stranieri e comunitari                                                                    |
| M             | M.2                                                             | Ingiustificata dilazione dei tempi                                                                                                                         |
| M             | M.2                                                             | Riconosciuta emigrazione all'estero a non aventi titolo                                                                                                    |
| M             | M.3                                                             | Rilascio a non aventi diritto o senza procedura di identificazione                                                                                         |
| M             | M.4                                                             | Mancata o scorretta applicazione dei requisiti                                                                                                             |
| M             | M.5                                                             | Illegittima valutazione dei requisiti                                                                                                                      |
| M             | M.6                                                             | Ingiustificata dilazione dei tempi                                                                                                                         |
| M             | M.7                                                             | Rilevazioni non corrispondenti alla realtà dei fatti                                                                                                       |
| M             | M.8                                                             | Indebito rilascio di certificazioni                                                                                                                        |
| M             | M.8                                                             | Mancata applicazione della normativa sull'imposta di bollo                                                                                                 |
| M             | M.9<br>– M.11<br>– M.14<br>– M.16<br>– M.19<br>– M.20<br>– M.21 | Mancata o scorretta applicazione normativa di riferimento                                                                                                  |
| M             | Da M.10 a M.22                                                  | Ingiustificata dilazione dei tempi                                                                                                                         |
| M             | M.10                                                            | Illegittima valutazione dei requisiti                                                                                                                      |
| M             | M.23                                                            | Iscrizione di soggetto privo dei requisiti previsti dalla normativa                                                                                        |
| M             | M.24                                                            | Omesso controllo firme dei sottoscrittori di lista                                                                                                         |
| M             | Da M.25 a M.29                                                  | Omesso aggiornamento                                                                                                                                       |
| <b>AREA N</b> | <b>AFFARI ISTITUZIONALI</b>                                     |                                                                                                                                                            |
| N             | N.1                                                             | Omessa/falsa/ritardata registrazione del documento                                                                                                         |
| N             | N.2                                                             | Irritualità della convocazione                                                                                                                             |
| N             | N.2                                                             | Violazione norme procedurali                                                                                                                               |

| Area | Processo | Descrizione del rischio            |
|------|----------|------------------------------------|
| N    | N.3      | Verbalizzazione non corretta       |
| N    | N.3      | Ritardata pubblicazione            |
| N    | N.4      | Scorretta applicazione normativa   |
| N    | N.4      | Ingiustificata dilazione dei tempi |