

Comune di Altivole (TV)  
Sezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del PIAO 2025 - 2027  
**Tavola Allegato 3 - Registro degli eventi rischiosi**

| <i>Area</i> | <i>Processo</i> | <i>Descrizione del rischio</i>  |
|-------------|-----------------|---|
| A           | 1               | Mancanza del rispetto dei requisiti minimi previsti dalla normativa nazionale   |
| A           | 1               | Individuazione delle priorità sulla base di requisiti di accesso "personalizzati" e non di esigenze oggettive   |
| A           | 1               | Procedere al reclutamento per figure particolari  |
| A           | 1               | Malagestione dei fondi pubblici   |
| A           | 1               | Frodi   |
| A           | 1               | Abuso nei finanziamenti (in particolare quelli legati alla ripresa post-pandemia o ai fondi europei)  |
| A           | 1               | Distrazione o utilizzo illecito delle risorse pubbliche, con particolare attenzione alla rendicontazione e alla trasparenza   |
| A           | 1               | Mancanza di trasparenza nei processi di rendicontazione   |
| A           | 1               | Mancata trasparenza nelle decisioni amministrative  |
| A           | 2               | Mancanza di 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. |
| A           | 2               | Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari.   |
| A           | 2               | Valutazioni soggettive. Consentire integrazioni di dichiarazioni e documenti alla domanda di partecipazione, non consentite, al fine di favorire candidati particolari.   |
| A           | 2               | Inosservanza delle regole procedurali nella predisposizione delle prove ed elusione della coerenza della regola dell'anonimato per la prova scritta   |
| A           | 2               | Artificiosa determinazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari   |
| A           | 3               | Individuazione criteri ad personam (per favorire gli iscritti)  |
| A           | 3               | Inosservanza delle regole procedurali   |
| A           | 4               | Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità  |
| A           | 4               | Irregolarità dolose o colpose nelle procedure, al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti   |
| A           | 4               | Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari  |
| B           | 5               | Analisi non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità ma alla volontà di premiare interessi particolari   |
| B           | 6               | Abuso delle disposizioni che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarli nelle fasi successive   |
| B           | 7 e 8           | Corruzione o favoritismi  |
| B           | 7               | Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione  |
| B           | 8               | Mancanza di trasparenza nello svolgimento delle indagini di mercato al fine di favorire un determinato operatore  |

Comune di Altivole (TV)  
Sezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del PIAO 2025 - 2027  
**Tavola Allegato 3 - Registro degli eventi rischiosi**

| <i>Area</i> | <i>Processo</i> | <i>Descrizione del rischio</i>  |
|-------------|-----------------|---|
| B           | 9               | Nomina del Responsabile di progetto (RUP) non in possesso di adeguati requisiti di professionalità ai sensi dell'art. 15, d.lgs. 36/2023 e allegato I.2 al medesimo decreto   |
| B           | 10              | Mancanza di monitoraggio nelle fasi di esecuzione dei progetti  |
| B           | 10              | Frazionamento artificioso o alterazione del calcolo del valore stimato dell'appalto al fine di non superare il valore previsto per l'affidamento diretto  |
| B           | 11              | Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione   |
| B           | 12              | Prescrizioni del bando finalizzate ad agevolare determinati concorrenti   |
| B           | 13              | Definizione di particolari requisiti di qualificazione al fine di favorire un'impresa o escluderne altre  |
| B           | 14              | Azioni tese a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara  |
| B           | 15              | Azioni tese a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara: formulazione di inviti alla procedura ad un numero di soggetti inferiori a quello previsto dalla norma al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri                         |
| B           | 16              | Mancata disponibilità dei documenti di gara in formato digitale al fine di favorire un'impresa o svantaggiare altre   |
| B           | 17              | Nomina di commissari in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti  |
| B           | 18              | Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara al fine di manipolarne l'esito   |
| B           | 18              | Conflitti di interesse nelle procedure di gara  |
| B           | 18              | Rischio di aumenti dei costi dovuti all'instabilità dei prezzi  |
| B           | 18              | Opacità nella gestione dei contratti  |
| B           | 19              | Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti   |
| B           | 20              | Mancata rotazione degli operatori economici secondo il criterio dei successivi due affidamenti ex art. 49, commi 2 e 4 del codice   |
| B           | 21              | Mancato riesame di legittimità procedurale degli atti di gara prima della stipula del contratto al fine di favorire un soggetto   |
| B           | 22              | Violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari   |
| B           | 23              | Scelta di forme semplificate di stipula del contratto al fine di evitare controlli formali  |
| B           | 24              | Autorizzazione alla modifica di contratti nei settori non consentiti senza una nuova procedura di gara  |
| B           | 25              | Consentire il subappalto a cascata di prestazioni soggette a rischio di infiltrazioni criminali<br>Accordi collusivi tra soggetti partecipanti a gara, volti ad utilizzare il subappalto quale meccanismo per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso. |
| B           | 26              | Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara  |

Comune di Altivole (TV)  
Sezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del PIAO 2025 - 2027  
**Tavola Allegato 3 - Registro degli eventi rischiosi**

| <i>Area</i> | <i>Processo</i> | <i>Descrizione del rischio</i>   |
|-------------|-----------------|--|
| B           | 27 e 33         | Mancata denuncia di vizi.<br>Mancata applicazione di penali.   |
| B           | 28              | Distorta applicazione della normativa in materia di sicurezza  |
| B           | 29              | Modalità di trattamento delle richieste in danno all'Amministrazione e in favore dell'appaltatore  |
| B           | 30              | Violazione delle norme poste a tutela della regolare esecuzione dei lavori/contratto al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi.  |
| B           | 31              | Mancata o insufficiente verifica dello stato di avanzamento lavori (SAL)   |
| B           | 32              | Nomina componenti commissione di collaudo con criteri non conformi alla norma  |
| B           | 34              | Mancato rispetto termini di pagamento e obblighi di tracciabilità.   |
| C           | 35 e 36         | Analisi non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità ma alla volontà di premiare interessi particolari  |
| C           | 37              | 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<br>Indebita concessione per favorire un particolare soggetto                      |
| C           | 38              | 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<br>Dichiarazioni mendaci ovvero uso di falsa documentazione |
| C           | 38              | Rischi legati alla gestione dei dati sensibili   |
| C           | 38              | Attacchi informatici   |
| C           | 38              | Violazione della privacy e della sicurezza delle informazioni  |
| D           | 39              | Dichiarazioni ISEE mendaci   |
| D           | 40              | Dichiarazioni mendaci e uso di falsa documentazione  |
| E           | 41              | Omessa registrazione credito nei confronti di contribuente   |
| E           | 42              | Omessa registrazione credito nei confronti di fruitore di un servizio  |
| E           | 43              | Indebita cancellazione di crediti  |
| E           | 44              | Omessa attivazione procedure di riscossione coattiva o errata indicazione dell'importo da riscuotere   |
| E           | 45              | Sovradimensionamento della spesa o della prestazione   |
| E           | 46              | Mancata corrispondenza fra il creditore liquidato e il destinatario del provvedimento di impegno   |
| E           | 46              | Falsa attestazione della avvenuta corretta effettuazione della prestazione   |
| E           | 47              | Mancato rispetto dei tempi di pagamento per indurre il destinatario del pagamento ad azioni illecite volte a sbloccare o accelerare il pagamento   |
| E           | 47              | Mancata corrispondenza con i dati indicati nel provvedimento di liquidazione   |

Comune di Altivole (TV)  
Sezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del PIAO 2025 - 2027  
**Tavola Allegato 3 - Registro degli eventi rischiosi**

| <i>Area</i> | <i>Processo</i> | <i>Descrizione del rischio</i>   |
|-------------|-----------------|--|
| E           | 48              | Valutazione del bene sottostimata per favorire un particolare acquirente   |
| E           | 49              | Valutazione sottostimata del canone di concessione/locazione   |
| E           | 50              | Sovrastima del valore degli interventi da realizzare a scomputo  |
| E           | 51              | Sottrazione opere  |
| E           | 51              | Omessa registrazione prestiti  |
| F           | 52 – 53         | 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 delle attività   |
| F           | 53              | Dichiarazioni mendaci ovvero uso di falsa documentazione   |
| F           | 54              | Disparità di trattamento nell'individuazione dei soggetti da controllare   |
| F           | da 54 a 56      | Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli con omissione di atti di ufficio al fine di favorire soggetti predeterminati.  |
| F           | 57              | Mancato rispetto dei termini di notifica   |
| G           | 58              | Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari   |
| G           | 58              | 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           | 59              | Mancata verifica di assenza di situazioni di conflitto di interesse  |
| G           | 60              | 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           | 61              | Mancata effettuazione delle verifiche sulla sussistenza dei requisiti richiesti  |
| G           | 61              | Conflitti di interesse   |
| G           | 61              | Abuso di potere  |
| G           | 61              | Mobbing  |
| G           | 61              | Gestione scorretta delle risorse umane   |
| G           | 61              | Disallineamento tra la cultura organizzativa e gli obiettivi di prevenzione della corruzione   |
| H           | 62              | Risarcimenti non dovuti od incrementati  |
| H           | 63              | Non proporzionata ripartizione delle reciproche concessioni  |
| I           | 64              | Scelta o maggior consumo del suolo finalizzati a procurare un indebito vantaggio ai destinatari del provvedimento  |
| I           | 64              | Disparità di trattamento tra diversi proprietari dei suoli   |

Comune di Altivole (TV)  
Sezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del PIAO 2025 - 2027  
**Tavola Allegato 3 - Registro degli eventi rischiosi**

| <i>Area</i> | <i>Processo</i> | <i>Descrizione del rischio</i>   |
|-------------|-----------------|--|
| I           | 65              | 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           | 66              | Accoglimento di osservazioni che risultino in contrasto con gli obiettivi generali di tutela e razionale assetto del territorio  |
| I           | 66              | Mancata coerenza con lo strumento urbanistico generale con conseguente uso improprio del suolo e delle risorse naturali  |
| I           | 67              | Convenzione non sufficientemente dettagliata al fine di rendere non chiari e definiti gli obblighi assunti dal soggetto attuatore  |
| I           | 68              | Non corretta commisurazione degli oneri dovuti in difetto o in eccesso al fine di favorire eventuali soggetti interessati  |
| I           | 69              | Individuazione di un'opera come prioritaria, laddove essa, invece, sia a beneficio esclusivo o prevalente dell'operatore privato   |
| I           | 69              | Sovrastima del valore delle opere di urbanizzazione da realizzare a scomputo   |
| I           | 70              | Errata determinazione della quantità di aree da cedere   |
| I           | 71              | Elusione dei corretti rapporti tra spazi destinati agli insediamenti residenziali o produttivi e spazi a destinazione pubblica.  |
| I           | 72              | Realizzazione opere quantitativamente e qualitativamente di minor pregio rispetto a quanto dedotto in convenzione  |
| I           | 73              | Sproporzione fra beneficio pubblico e privato  |
| I           | 74              | Disomogeneità delle valutazioni  |
| I           | 74              | Non rispetto delle scadenze temporali  |
| I           | 74              | Non rispetto della cronologia nella presentazione delle istanze  |
| I           | 75              | Dichiarazioni mendaci ovvero uso di falsa documentazione   |
| I           | 76              | Istruttoria assegnata a personale dipendente in rapporto di contiguità con i professionisti o con aventi titolo al fine di orientare le decisioni edilizie   |
| I           | 77              | Richiesta di integrazioni documentali effettuata al fine di ottenere indebiti vantaggi   |
| I           | 78              | Errato calcolo del contributo di costruzione al fine di ottenere indebiti vantaggi   |
| L           | 78              | Non conformità alle normative ambientali   |
| L           | 78              | Spreco delle risorse naturali  |
| L           | 78              | Inefficienza nei progetti legati alla sostenibilità e alla gestione dei rifiuti  |
| M           | 79              | Errata applicazione normativa in merito all'iscrizione cittadini stranieri e comunitari  |
| M           | 80              | Ingiustificata dilazione dei tempi   |
| M           | 80              | Riconosciuta emigrazione all'estero a non aventi titolo  |
| M           | 81              | Rilascio a non aventi diritto o senza procedura di identificazione   |

Comune di Altivole (TV)  
 Sezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del PIAO 2025 - 2027  
**Tavola Allegato 3 - Registro degli eventi rischiosi**

| <i>Area</i> | <i>Processo</i>              | <i>Descrizione del rischio</i>   |
|-------------|------------------------------|--|
| M           | 82                           | Mancata o scorretta applicazione dei requisiti   |
| M           | 83                           | Illegittima valutazione dei requisiti  |
| M           | 84                           | Ingiustificata dilazione dei tempi   |
| M           | 85                           | Rilevazioni non corrispondenti alla realtà dei fatti   |
| M           | 86                           | Indebito rilascio di certificazioni e mancata applicazione della normativa sull'imposta di bollo |
| M           | 87 – 90 –<br>92 – 93 a<br>97 | Mancata o scorretta applicazione normativa di riferimento  |
| M           | 88 a 98 e<br>105             | Ingiustificata dilazione dei tempi   |
| M           | 88                           | Illegittima valutazione dei requisiti  |
| M           | 99                           | Iscrizione di soggetto privo dei requisiti previsti dalla normativa                              |
| M           | 100                          | Omesso controllo firme dei sottoscrittori di lista   |
| M           | 101                          | Omesso aggiornamento   |
| N           | 102                          | Omessa/falsa/ritardata registrazione del documento   |
| N           | 103                          | Irritualità della convocazione   |
| N           | 103                          | Violazione norme procedurali   |
| N           | 104                          | Verbalizzazione non corretta   |
| N           | 104                          | Ritardata pubblicazione  |
| N           | 105                          | Scorretta applicazione normativa   |