

All.to 2 PIAO 2024/2026 - Mappatura dei processi e catalogo dei rischi

n.	Area di rischio Art. 6 DM132/2022	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	Catalogo dei rischi principali
			Input	Attività	Output		
	A	B	C	D	E	F	G
1	Contratti pubblici	Predisposizione dei documenti di gara	Programmazione esigenze di acquisti	predisposizione atti, acquisizione CIG	determina a contrarre	Ogni area per competenza	procedura "pilotata" / mancata rotazione, elusione delle regole in materia
2	Contratti pubblici	Affidamento mediante procedura aperta (o ristretta) di lavori, servizi, forniture	bando	selezione	contratto d'appalto	Ogni area per competenza	procedura "pilotata" / mancata rotazione, elusione delle regole in materia
3	Contratti pubblici	Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture	indagine di mercato o consultazione elenchi	negoziazione diretta con gli operatori consultati	affidamento della prestazione	Ogni area per competenza	procedura "pilotata" / mancata rotazione, elusione delle regole in materia, frazionamento artificioso o calcolo del valore stimato dell'appalto alterato, in modo da non superare la soglia prevista per l'affidamento diretto.
4	Contratti pubblici	Affidamenti in house	iniziativa d'ufficio	verifica delle condizioni previste dall'ordinamento	provvedimento di affidamento e contratto di servizio	Ogni area per competenza	violazione delle norme e dei limiti dell'in house providing per interesse/utilità di parte
5	Contratti pubblici	Nomina della commissione giudicatrice art. 93	iniziativa d'ufficio	verifica di eventuali conflitti di interesse, incompatibilità	provvedimento di nomina	Ogni area per competenza	Procedura "pilotata", con conseguente violazione delle norme procedurali, per interesse/utilità dell'organo che nomina
6	Contratti pubblici	Proposta di aggiudicazione in base al prezzo	iniziativa d'ufficio	esame delle offerte	aggiudicazione	Ogni area per competenza	uso distorto dei criteri di valutazione dell'offerta
7	Contratti pubblici	aggiudicazione in base all'OEPV	iniziativa d'ufficio	esame delle offerte	aggiudicazione	Ogni area per competenza	uso distorto dei criteri di valutazione dell'offerta
8	Contratti pubblici	effettuazione delle verifiche ai fini dell'aggiudicazione	iniziativa d'ufficio	verifiche sui requisiti degli operatori economici	aggiudicazione definitiva	Ogni area per competenza	violazione di norme procedurali
9	Contratti pubblici	Programmazione di forniture e di servizi	iniziativa d'ufficio	acquisizione dati da uffici e amministratori	programmazione	Ogni area per competenza	violazione di norme procedurali, programmazione finalizzata a favorire determinati fornitori/prestatori di servizi
10	Contratti pubblici	Stipula dei contratti pubblici e archiviazione	iniziativa d'ufficio	stesura, sottoscrizione, registrazione	archiviazione del contratto	Ogni area per competenza	stipula del contratto in assenza di provvedimento idoneo; violazione delle norme procedurali

n.	Area di rischio Art. 6 DM 132/2022	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	Catalogo dei rischi principali
			Input	Attività	Output		
11	Contratti pubblici	Vigilanza sull'esecuzione dei contratti pubblici	stipula del contratto	vigilanza sull'esecuzione del contratto	liquidazione delle prestazioni	Ogni area per competenza	sommatoria verifica della completezza delle forniture o del puntuale svolgimento dei servizi affidati al fine di favorire il fornitore/prestatore di servizi/violazione delle norme procedurali
12	Acquisizione e gestione del personale	Procedure selettive (Concorso e altre modalità per l'assunzione di personale	programmazione del fabbisogno di personale e successiva approvazione del bando	ammissione dei candidati, nomina commissione giudicatrice, selezione, approvazione graduatoria	assunzione	Servizio Gestione risorse umane	Previsione di requisiti di accesso e/o di criteri e bandi "personalizzati"; insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti per la verifica del possesso dei requisiti richiesti; irregolare composizione della commissione di concorso; selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più commissari
13	Acquisizione e gestione del personale	Applicazione istituti della contrattazione decentrata (incentivi economici al personale, produttività e retribuzioni di risultato)	definizione degli obiettivi e dei criteri di valutazione	analisi dei risultati	graduazione e quantificazione dei premi	Servizio Gestione risorse umane	Valutazioni effettuate in modo illegittimo per agevolare alcuni dipendenti
14	Acquisizione e gestione del personale	Progressione di carriera del personale	bando	selezione	progressione economica del dipendente	Servizio Gestione risorse umane	Progressioni accordate in modo illegittimo per agevolare alcuni dipendenti
15	Acquisizione e gestione del personale	Gestione giuridica del personale: permessi, ferie, ecc.	iniziativa d'ufficio / domanda dell'interessato	istruttoria	provvedimento di concessione / diniego	Servizio Gestione risorse umane	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità
16	Acquisizione e gestione del personale	Relazioni sindacali (informazione, ecc.)	iniziativa d'ufficio / domanda di parte	informazione, svolgimento degli incontri, relazioni	verbale	Servizio Gestione risorse umane	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità
17	Acquisizione e gestione del personale	Contrattazione decentrata integrativa	iniziativa d'ufficio / domanda di parte	contrattazione	contratto	Servizio Gestione risorse umane	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità
18	Acquisizione e gestione del personale	servizi di formazione del personale dipendente	iniziativa d'ufficio	affidamento diretto/acquisto	erogazione della formazione	Servizio Gestione risorse umane	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità
19	Acquisizione e gestione del personale	Incarichi e nomine (conferimento incarichi di collaborazione)	individuazione delle esigenze organizzative e successiva approvazione dell'avviso per manifestazione di interesse	ammissione dei candidati e procedura comparativa	conferimento incarico	Servizio Gestione risorse umane, ogni altra area per competenza	Previsione di requisiti di accesso e/o di criteri e avvisi "personalizzati"; insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti per la valutazione dei curricula; violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità

n.	Area di rischio Art. 6 DM 132/2022	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	Catalogo dei rischi principali
			Input	Attività	Output		
20	Affari legali e contenzioso	Gestione del contenzioso	iniziativa d'ufficio, ricorso o denuncia dell'interessato	istruttoria, pareri legali	decisione: di ricorrere, di resistere, di non ricorrere, di non resistere in giudizio, di transare o meno	Servizio Affari Generali	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità
21	Affari legali e contenzioso	Affidamento incarichi a legali diversi	A seguito di ricevimento di atto di citazione nei confronti dell'Ente, verifica della necessità di affidarsi a un legale di fiducia	avvio della procedura per l'individuazione del legale	affidamento del servizio	Servizio Affari Generali	Mancata osservanza delle norme in materia di affidamento di servizi legali
22	Affari legali e contenzioso	Rifusione spese legali	Parcella	Verifica parcella	rifusione spese	Servizio Affari Generali	accordi collusivi con soggetti esterni per rifusione somme maggiori rispetto a quelle liquidate in sentenza
23	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione ordinaria delle entrate	atto di accertamento	registrazione dell'entrata	accertamento dell'entrata e riscossione	Servizio finanziario	violazione delle norme per interesse di parte: dilatazione dei tempi
24	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione ordinaria delle spese	determinazione di impegno	registrazione dell'impegno contabile	liquidazione e pagamento della spesa	Servizio finanziario	ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario
25	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Adempimenti fiscali	iniziativa d'ufficio	quantificazione e liquidazione	pagamento	Servizio finanziario	violazione di norme

n.	Area di rischio Art. 6 DM 132/2022	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	Catalogo dei rischi principali
			Input	Attività	Output		
26	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Stipendi del personale	iniziativa d'ufficio	quantificazione e liquidazione	pagamento	Servizio Gestione risorse umane/ Servizio finanziario	violazione di norme
27	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Trattamento economico degli amministratori	iniziativa d'ufficio	quantificazione e liquidazione	pagamento	Servizio Gestione risorse umane/ Servizio finanziario	violazione di norme
28	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione della cassa economale	Anticipazione iniziale del fondo economale	Registrazione della ricevuta/scontrino sul programma di contabilità	Pagamento della spesa	Responsabile Servizio finanziario – economo comunale	violazione di norme
29	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Rimborsi tributari	Richiesta di parte	Verifica dell'esistenza dei presupposti per il rimborso	Determina di liquidazione	Responsabile Servizio finanziario	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
30	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Rimborsi tributari	Richiesta di parte	Verifica dell'esistenza dei presupposti per il rimborso	Determina di liquidazione	Responsabile Servizio finanziario	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
31	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Alienazione di immobili comunali	Bando	Individuazione dell'acquirente	Contratto di vendita	Responsabile Servizio tecnico	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
32	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Concessione in affitto o locazione di immobili di proprietà comunale (es. alloggi a canone sociale), alloggi di edilizia residenziale pubblica, terreni agricoli.	Bando	Selezione e assegnazione	Contratto di concessione/locazione	Responsabile Servizio tecnico	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

33	Pianificazione urbanistica/ gestione del territorio	approvazione progetti e procedure di esproprio	iniziativa d'ufficio	coordinamento attività, convocazione conferenze di servizi	provvedimento	Servizio Tecnico	mancata osservanza delle norme in materia di lavori pubblici e delle disposizioni programmatiche, anche al fine di agevolare determinati enti attuatori; ritardo volontario o mancata volontaria approvazione di progetti comportanti procedure di esproprio, al fine di favorire i soggetti proprietari dei beni da espropriare ricadenti all'interno del progetto; modifica dei progetti al fine di favorire gli interessi di soggetti privati i cui beni sono interessati dalle nuove opere; omesso controllo sull'esecuzione del contratto (stati d'avanzamento, ecc) e liquidazione di somme senza i dovuti accertamenti
34	Pianificazione urbanistica/ gestione del territorio	servizi di ingegneria ed architettura	bando	selezione	contratto d'appalto	Servizio Tecnico	procedura "pilotata" / mancata rotazione

n.	Area di rischio Art. 6 DM 132/2022	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	Catalogo dei rischi principali
			Input	Attività	Output		
35	Altri servizi	Gestione del protocollo	iniziativa d'ufficio	registrazione della posta in entrate e in uscita	registrazione di protocollo	Servizio Amministrativo	Ingiustificata dilatazione dei tempi
36	Altri servizi	Organizzazione attività di comunicazione	iniziativa d'ufficio	organizzazione secondo gli indirizzi dell'amministrazione	evento	Servizio Amministrativo	violazione delle norme per interesse di parte
37	Altri servizi	Funzionamento degli organi collegiali	iniziativa d'ufficio	convocazione, riunione, deliberazione	provvedimento	Servizio Amministrativo	violazione delle norme per interesse di parte
38	Altri servizi	Istruttoria delle deliberazioni	iniziativa d'ufficio	istruttoria, pareri, stesura del provvedimento	provvedimento sottoscritto e pubblicato	Tutte le aree per competenza	violazione di norme procedurali
39	Altri servizi	Istruttoria delle determinazioni	iniziativa d'ufficio	istruttoria, pareri, stesura del provvedimento	provvedimento sottoscritto e pubblicato	Tutte le aree per competenza	violazione di norme procedurali
40	Altri servizi	Pubblicazione atti e gestione albo	iniziativa d'ufficio	ricezione / individuazione del provvedimento	pubblicazione	Tutte le aree per competenza	violazione di norme procedurali
41	Altri servizi	Accesso agli atti, accesso civico	domanda di parte	istruttoria	provvedimento motivato di accoglimento o differimento o rifiuto	Tutte le aree per competenza	violazione di norme per interesse/utilità
42	Altri servizi	Gestione dell'archivio corrente	iniziativa d'ufficio	archiviazione dei documenti secondo normativa	archiviazione	Tutte le aree per competenza	violazione di norme procedurali, anche interne
43	Altri servizi	Gestione dell'archivio storico	iniziativa d'ufficio	archiviazione dei documenti secondo normativa	archiviazione	Tutte le aree per competenza	violazione di norme procedurali, anche interne
44	Altri servizi	Gestione del sito web	iniziativa d'ufficio	aggiornamento sito	pubblicazione contenuti	Servizio Amministrativo	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità

n.	Area di rischio Art. 6 DM 132/2022	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	Catalogo dei rischi principali
			Input	Attività	Output		
45	Altri servizi	transizione al digitale	iniziativa d'ufficio	predisposizione documentazione, svolgimento attività per digitalizzazione	provvedimento/digitalizzazione atto-servizio	RTD	violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità
46	Altri servizi	adempimenti privacy	iniziativa d'ufficio	predisposizione documentazione, istruttoria	provvedimento/individuazione misure sicurezza	Tutte le aree per competenza	violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità
47	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Ordinanze contingibili e urgenti - verifica sul loro adempimento e irrogazione sanzioni	Iniziativa d'ufficio	Verifica dell'ottemperanza a quanto prescritto nell'ordinanza	Eventuale sanzione e recupero somme per interventi svolti dal Comune in luogo del privato. Segnalazione alla Procura per i rilievi penali	Polizia Municipale – Unione Comuni Terrabese	violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità
48	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e verifiche dei tributi locali	Iniziativa d'ufficio	Attività di verifica ed emissione avvisi di accertamento	Richiesta di pagamento	Responsabile Servizio finanziario	violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità
49	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abusi), irrogazione di sanzioni	Segnalazione da parte dei terzi/ Iniziativa d'ufficio	Attività di verifica	Irrogazione sanzioni / ordinanza di demolizione	Responsabile Servizio tecnico	violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità
50	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Controlli sull'abbandono di rifiuti urbani	Iniziativa d'ufficio	Attività di verifica	Sanzione	Responsabile Servizio tecnico e vigilanza	violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità
51	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Servizi a domanda individuale mensa scolastica: verifica pagamento quota di contribuzione a carico dell'utenza	Domanda di parte	Verifica situazione dei pagamenti da parte degli utenti	Invito al pagamento e conseguente recupero del credito vantato dall'ente. In mancanza, riscossione coattiva.	Settore amministrativo Segreteria affari generali	violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità