

## Allegato 2

2.1) Mappatura dei Processi - Catalogo e analisi dei rischi												
N. Gen. proc	N. processi per Area	Area di rischio	Processo	Catalogo dei rischi principali	Indicatori di stima del livello di rischio (Alto/Medio/Basso)							Motivazione della valutazione del rischio
					D							
		A	B	C	Rilevanza degli interessi esterni	Grado di discrezionalità del decisore interno alla PA	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Mancanza di collaborazione del responsabile	Mancanza di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione complessiva del rischio	
1	1	Acquisizione e gestione del personale	Concorso per esami o per titoli ed esami per l'assunzione di personale	<p>Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati".</p> <p>Mancato possesso dei requisiti da parte dei candidati.</p> <p>Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione (regole quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la mancata predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari).</p> <p>Mancato rispetto principio di separazione tra indirizzo politico-amministrativo e gestione, con indebita ingerenza dell'organo di indirizzo politico nell'attività gestionale.</p> <p>Predisposizione di prove specifiche per favorire alcuni candidati e/o correzione iniqua degli elaborati</p> <p>Mancata verifica o verifica non veritiera delle dichiarazioni sostitutive rese dal vincitore del concorso.</p>	A	A	N	B	B	B	A	Il processo presenta un livello complessivo alto di rischio, in quanto pur essendo disciplinato dalla legge e dal regolamento comunale, non elimina completamente la discrezionalità dei commissari soprattutto nella fase di valutazione delle prove, per favorire alcuni candidati a discapito di altri.
2	2	Acquisizione e gestione del personale	Progressioni di carriera del personale	<p>Selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più dipendenti.</p> <p>Accordo illegittimo per le</p>	A	M	N	B	B	B	A	Il processo consente margini di discrezionalità medi, i vantaggi che produce in favore dei terzi anche se sono di valore contenuto hanno un impatto rilevante.

				progressioni economiche o di carriera allo scopo di agevolare dipendenti particolari								
3	3	Acquisizione e gestione del personale	Incentivi economici al personale (produttività e retribuzioni di risultato)	Eccesso di discrezionalità nella misurazione dei risultati Carente differenziazione dei premi	A	M	N	B	B	B	M	Il processo è normato dal CCDI per quanto riguarda la produttività e dal Regolamento sulla valutazione della performance per la retribuzione di risultato dei titolari di P.O. Quest'ultima viene erogata sulla base della valutazione espressa del Nucleo di Valutazione. Tuttavia nonostante la disciplina contrattuale e regolamentare, il processo presenta un discreto grado di discrezionalità per cui gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri
4	4	Acquisizione e gestione del personale	Nomina della commissione di concorso per l'assunzione di personale	Individuazione di commissari compiacenti Irregolarità nella costituzione della commissione di concorso (mancato rispetto dei requisiti previsti dalla legge o presenza di membri in conflitto di interesse o cause di incompatibilità, inosservanza art. 35-bis D.lgs n.165/2001) al fine di reclutare candidati particolari	A	A	N	B	B	B	A	. Il processo presenta un livello complessivo alto di rischio in quanto la nomina degli stessi è fortemente discrezionale. I commissari potrebbero rendere dichiarazioni non veritiere, difficilmente verificabili, in merito ad eventuali situazioni di incompatibilità o conflitti di interesse con i candidati.
5	5	Acquisizione e gestione del personale	Utilizzazione di graduatorie di altri Comuni per l'assunzione di personale.	Assunzioni ad personam da graduatorie vigenti di altri Comuni.	A	A	N	B	B	B	A	Il processo consente margini di discrezionalità molto significativi e i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, rilevante, soprattutto nelle assunzioni a tempo indeterminato. Pertanto, il rischio è stato ritenuto rilevante.
6	6	Acquisizione e gestione del personale	Incarichi a contratto (art.110 D.lgs n.267/2000)	Ricorso alle assunzioni con contratto a tempo determinato in assenza dei presupposti di legge o regolamentari.  Tempi di pubblicazione dell'avviso tali da condizionare la partecipazione alla procedura.	A	A	N	B	B	B	A	Il processo presenta un livello complessivo alto di rischio, in quanto pur essendo disciplinato dalla legge negli aspetti essenziali e dettagliato nel Regolamento uffici e servizi, è comunque caratterizzato da una alta discrezionalità, soprattutto in capo al Sindaco, in mancanza di criteri di selezione ben definiti.

7	7	Acquisizione e gestione del personale	Gestione giuridica del personale: permessi, ferie, malattia, lavoro straordinario, L. 104/1992, ecc.	Violazione di norme, anche interne, a favore e per l'utilità di dipendenti.	A	M	N	B	B	B	A	Il processo consente margini di discrezionalità medi, i vantaggi che produce in favore dei terzi anche se sono di valore, in genere, contenuto. hanno un impatto rilevante
8	8	Acquisizione e gestione del personale	Verifica dell'orario di lavoro	Mancato rispetto dell'orario di lavoro dei dipendenti - allontanamento senza autorizzazione.	M	M	N	B	B	B	M	Alcuni anni fa il personale del Comune è stato oggetto di monitoraggio da parte delle Forze dell'Ordine, all'esito del quale non state riscontrate anomalie nei comportamenti. Si ritiene comunque opportuno monitorare il processo, considerate le note vicende di cronaca che hanno visto coinvolti tanti dipendenti di altri Comuni. Il rischi è stato ritenuto medio.
9	9	Acquisizione e gestione del personale	Procedimenti disciplinari	Omesso o ritardato avvio di procedimento disciplinare per violazione ai doveri del pubblico dipendente	M	M	N	B	B	B	M	Il rischio è classificato medio sebbene non siano stati avviati procedimenti disciplinari negli ultimi anni.
10	10	Acquisizione e gestione del personale	Corresponsione di emolumenti del salario accessorio	Attribuzione di compensi per errate esigenze organizzative e/o a soggetti che non svolgono effettivamente le attività e/o in misura non congrua.	A	M	N	B	B	B	M	Il salario accessorio viene erogato in presenza dei presupposti stabiliti nel CCDI, tuttavia il processo presenta un grado di discrezionalità medio. Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze delle quali dispongono per vantaggi e utilità personali in favore di taluni soggetti a discapito di altri.
11	1	Incarichi e nomine	Autorizzazioni delle attività extra lavoro	Distorta applicazione della legge e del regolamento comunale nella valutazione dei presupposti legittimanti e disomogeneità nella valutazione delle richieste.	A	M	N	B	B	B	M	Il processo consente margini di discrezionalità moderatamente significativi e i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, contenuto. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio.
12	2	Incarichi e nomine	Conferimento incarichi di collaborazione e lavoro autonomo, consulenze	Conferimento di incarichi diretti al di fuori dei presupposti di legge e delle casistiche previste dalla regolamento uffici e servizi / assenza rotazione Formulazione di requisiti in funzione di quelli posseduti da alcuni soggetti. Disomogeneità e/o superficialità nel controllo sul possesso dei requisiti Incarichi di studio o consulenza: mancato rispetto dei limiti di spesa	A	A	N	B	B	B	A	Il processo consente alti margini di discrezionalità e particolarmente significativi sono i vantaggi che produce in favore dei terzi. Tali tipologie di incarichi sono spesso stati attribuiti al di fuori di qualsiasi regola, come dimostrato dalla particolare attenzione riservata oramai da anni dal legislatore che è intervenuto per stabilire i presupposti di legittimità per il loro conferimento e per stabilire norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa, e come dimostrato anche da

				previsti dall'art.6, comma 7 del d.l. 78/2010. Scarsa trasparenza e inadeguata pubblicità. Assenza di pubblicazione ex art. 15 D.lgs n.33/2013								varie pronunce della Corte dei Conti. Pertanto, il rischio è stato valutato alto
13	1	Contratti pubblici	Programmazione degli affidamenti dei lavori pubblici, servizi e forniture	Violazione delle norme procedurali Definizione dei fabbisogni in funzione dell'interesse personale a favorire un determinato operatore economico. Intempestiva individuazione dei fabbisogni che può determinare la necessità di ricorrere a procedure di urgenza.	M	A	N	B	B	B	M	Gli organi deliberanti potrebbero utilizzare impropriamente i loro poteri per ottenere vantaggi e utilità personali. Ma dato che il processo non produce alcun vantaggio immediato a terzi il rischio è stato ritenuto medio.
14	2	Contratti pubblici	Selezione per l'affidamento di incarichi professionali	Selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più professionisti.	A	A	N	B	B	B	A	Il processo di scelta dell'incaricato consente margini di discrezionalità significativi e da un impatto economico rilevante e diretto.
15	3	Contratti pubblici	Affidamento mediante procedura aperta (o ristretta) di lavori, servizi, forniture	Selezione " pilotata" Predisposizione di atti e documenti di gara "ritagliati" per favorire un determinato soggetto Fissazione di requisiti " sartoriali" che limitano la possibile partecipazione dei potenziali concorrenti Abuso della proroga, al di fuori dei casi consentiti dalla legge, anche al fine di consentire all'appaltatore di conseguire extra guadagni.	A	M	N	B	B	B	A	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre, tuttavia la procedura aperta o ristretta garantisce il rispetto della libera concorrenza.
16	4	Contratti pubblici	Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture	Selezione " pilotata" Ricorso agli appaltatori abituali e violazione del principio di rotazione tra le imprese. Abuso dell'istituto della proroga contrattuale al fine di agevolare il soggetto aggiudicatario. Scelta di un prezzo base allo scopo di favorire (o non favorire) uno o più operatori economici. Frazionamento del valore del contratto per alterare il reale valore complessivo Rinnovi/proroghe al di fuori dai casi espressamente consentiti	A	A	N	B	B	B	A	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre, in particolare la procedura di affidamento diretto ha un elevato grado di discrezionalità.

17	5	Contratti pubblici	Nomina della commissione giudicatrice art. 77	Selezione “ pilotata” con conseguente violazione delle norme procedurali per interesse/utilità dell’organo che nomina Nomina di commissari in conflitto di interessi o privi dei requisiti necessari	A	A	A	B	B	B	A	Il processo è altamente discrezionale. I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre, la nomina della commissione riveste un peso importante all’interno del processo di appalto.
18	6	Contratti pubblici	Valutazione delle offerte e verifica dell’anomalia art.97	Selezione “pilotata” con conseguente violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di uno o più commissari o del RUP	A	A	N	B	B	B	A	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre. La fase della verifica delle offerte anomale è rilevante per gli esiti dell’appalto.
19	7	Contratti pubblici	Proposta di aggiudicazione in base al prezzo	Selezione “pilotata” con conseguente violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di uno o più commissari	A	A	N	B	B	B	A	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre. La fase di scelta del criterio di aggiudicazione è rilevante per gli esiti dell’appalto.
20	8	Contratti pubblici	Proposta di aggiudicazione in base all’OEPV	Selezione “pilotata” con conseguente violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di uno o più commissari	A	A	N	B	B	B	A	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre. La fase di scelta del criterio di aggiudicazione è rilevante per gli esiti dell’appalto.
21	9	Contratti pubblici	Autorizzazione al subappalto	Autorizzazione al subappalto con in assenza dei presupposti di legge e senza verificare i requisiti del subappaltatore.	A	A	N	B	B	B	A	Il processo presenta un elevato livello di discrezionalità nonché di interessi economici
22	10	Contratti pubblici	Varianti/integrazioni contrattuali	Approvazione di varianti in corso di esecuzione del contratto in carenza dei presupposti al fine di favorire l’appaltatore (ad es. per consentirgli di recuperare il ribasso effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori.)	A	A	N	B	B	B	A	Il processo presenta un discreto livello di discrezionalità e rilevanti interessi economici di terzi.

23	11	Contratti pubblici	Collaudo	Rilascio del certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti. In fase di rilascio del certificato di regolare esecuzione, mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera.	A	A	N	B	B	B	A	Trattandosi di una fase "saliente" di un contratto d'appalto di lavori, potrebbe celare comportamenti scorretti in danno del Comune e pertanto il rischio è stato ritenuto alto.
24	12	Contratti pubblici	Lavori di somma urgenza	Discrezionalità interpretativa della normativa vigente in materia di "urgenza" nell'ambito dei lavori pubblici  Mancata verifica dei requisiti delle ditte esecutrici	A	A	N	B	B	B	A	I contratti d'appalto relativi a lavori di somma urgenza, per loro natura e dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre, in particolare la procedura di affidamento spesso diretto ha un elevato grado di discrezionalità.
25	1	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e verifiche dei tributi locali	Omessa o ritardata verifica per agevolare indebitamente determinati soggetti Disomogeneità delle valutazioni e dei comportamenti/arbitrarietà nell'attività di accertamento e verifica della elusione ed evasione fiscale (comprese le dilazioni e adesioni agli accertamenti) Mancati o minori accertamenti/incassi Mancato accertamento dei presupposti che danno titolo a provvedimenti di sgravio Mancato rispetto delle scadenze temporali (prescrizione) Modalità di rateizzazioni non previste dalla legge	A	A	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, intervenendo o meno le sanzioni. Il rischio è valutato alto
26	2	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Gestione ordinaria dei tributi locali (IMU, addizionale IRPEF, ecc.)	Violazione di norme	B	M	N	B	B	B	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi o vantaggi diretti.
27	3	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abusi), irrogazione di sanzioni	Mancato seguito alla segnalazione ricevuta. Omesso controllo per favorire persone prive dei titoli abilitativi o, comunque, non in regola. Mancata irrogazione delle sanzioni.	A	A	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, levando o meno le sanzioni. Il rischio è complessivamente alto.

28	4	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Vigilanza sulla circolazione e la sosta. Accertamenti e riscossioni per violazione Codice della Strada	Omessa verifica/dilatazione dei tempi per agevolare indebitamente determinati soggetti	M	A	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, rilevando o meno le sanzioni, che tuttavia possono portare a vantaggi economici contenuti.
29	5	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Vigilanza e verifiche sulle attività commerciali in sede fissa, mercati e ambulanti	Omessa verifica al fine di agevolare particolari soggetti. Accettazione, per sé o per altri, di regali o altre utilità.	A	A	N	B	B	B	A	Il processo è stato valutato complessivamente rilevante in quanto potrebbero essere esercitati poteri in favore di taluni soggetti e/o a scapito di altri, o omesse attività di verifica
30	6	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Controlli sull'abbandono di rifiuti urbani	Omessa verifica al fine di agevolare particolari soggetti, con conseguente danno per il Comune che deve pagare per l'eventuale bonifica dell'area.	A	A	N	B	B	B	A	Il processo è stato valutato complessivamente rilevante in quanto potrebbero essere esercitati poteri in favore di taluni soggetti e/o a scapito di altri, omettendo i controlli.
31	7	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Controlli sull'uso del territorio	Omessa verifica al fine di agevolare particolari soggetti,	A	A	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, rilevando o meno le sanzioni.
32	1	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione delle entrate (maneggio valori): gestione della cassa economale	Ammanco di cassa e utilizzo improprio del fondo assegnato Imposizione all'economato di spese non conformi o non previste dal Regolamento	B	M	N	B	B	B	B	il Regolamento comunale individua puntualmente le spese ammissibili e l'importo massimo consentito. Inoltre c'è un duplice controllo da parte del Revisore e della Corte dei Conti Il processo è stato valutato basso

33	2	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione delle entrate (maneggio valori): gestione cassa in contanti – agenti contabili	Appropriazione indebita di valori, omesso o ritardato versamento delle somme riscosse	B	M	N	B	B	B	B	Considerata l'esiguità delle somme gestite e il duplice controllo da parte del Revisore e della Corte dei Conti il processo è stato valutato basso
34	3	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione ordinaria delle spese: liquidazioni e pagamenti	Mancato rispetto delle scadenze o mancata verifica dei presupposti previsti per il pagamento (DURC, Agenzia Entrate, pubblicazione ove prescritta dal D.lgs n.33/2013) Pagamento di forniture e servizi non erogati o non eseguiti correttamente Ritardo o accelerazione nell'avvio del processo di pagamento al fine di arrecare uno svantaggio o un vantaggio a un determinato soggetto o per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario	A	M	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, accelerando o dilatando i tempi dei procedimenti.
35	4	Gestione delle entrate, delle spese ed del patrimonio	Adempimenti fiscali	Violazione di norme	B	B	N	B	B	B	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi o vantaggi diretti
36	5	Gestione delle entrate, delle spese ed del patrimonio	Rimborsi tributari, indennizzi, risarcimenti	Indebita omissione o ritardo nel rimborso Errata quantificazione del rimborso/indennizzo/risarcimento o Rimborso tributario in assenza dei presupposti di legge.	A	M	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti.
37	6	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Alienazione di immobili comunali	Valutazione estimativa non conforme al valore dell'immobile e possibilità mancato introito. Individuazione di tempistiche e requisiti che non favoriscono la concorrenza. Individuazione della controparte in via diretta, in violazione dell'evidenza pubblica e pubblicità.	M	M	N	B	B	B	M	Il processo è stato valutato complessivamente moderato in quanto si ravvisa un moderato grado di discrezionalità in virtù delle misure già adottate: il Regolamento comunale disciplina nel dettaglio le procedure.



38	7	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Concessione in affitto o locazione di immobili di proprietà comunale, alloggi di edilizia residenziale pubblica, terreni agricoli.	Concessione in affitto o locazione a soggetti privi dei requisiti stabiliti nel bando. Mancata verifica dei requisiti dichiarati. Mancata riscossione del canone e mancata attivazione delle procedure finalizzate alla riscossione.	A	M	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali o per favorire o sfavorire determinati soggetti. Gli interessi economici che il processo genera in favore di terzi possono essere importanti, l'impatto verso questi è rilevante e diretto.
39	8	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Concessione in uso dei locali e beni di proprietà del Comune	Irregolare concessione per agevolare alcuni soggetti Mancata verifica ed esonero dal pagamento del canone connesso al di fuori dei casi previsti nel vigente regolamento	A	M	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali o per favorire o sfavorire determinati soggetti. Gli interessi economici che il processo genera in favore di terzi possono essere importanti, l'impatto verso questi è rilevante e diretto.
40	9	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Concessione in gestione impianti sportivi	Abuso nell'adozione dei provvedimenti/errata procedura al fine di agevolare alcuni richiedenti	A	M	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali o per favorire o sfavorire determinati soggetti, in particolare la procedura di scelta per l'affidamento della gestione riveste un ruolo rilevante.
41	10	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Servizi di manutenzione e pulizia di immobili, impianti ed aree pubbliche (viabilità, edifici, pubblica illuminazione, aree verdi, cimiteri ecc.)	Violazione di disposizioni legislative o regolamentari relative alla programmazione degli interventi o alla loro esecuzione (ad es. in materia di rotazione degli inviti e degli affidamenti) per favorire determinati operatori economici a svantaggio di altri o per favorire altri soggetti terzi, ad es. in relazione alla localizzazione preferenziale di alcuni interventi. Omissioni o superficialità nei controlli sull'esecuzione dei servizi	A	M	N	B	B	B	A	Il processo e le relative attività consentono margini di discrezionalità e potrebbero produrre vantaggi indebiti significativi in favore dei terzi. Pertanto, il rischio è stato ritenuto di livello alto
42	1	Governo del territorio	Permessi di costruire	Alterazione del corretto svolgimento del procedimento e/o errata interpretazione della normativa. Mancato rispetto dell'ordine cronologico di presentazione nel processo di istruttoria delle pratiche Mancata conclusione dell'attività istruttoria entro i tempi massimi stabiliti dalla legge (e conseguente non assunzione di provvedimenti	A	M	N	B	B	B	A	L'attività edilizia privata è normalmente sostenuta da interessi economici diretti, che possono essere anche di valore considerevole, ciò potrebbe determinare condizionamenti nel corretto svolgimento delle procedure.

				sfavorevoli agli interessati). Violazione delle norme, dei limiti e degli indici urbanistici per interesse di parte. Formazione di un provvedimento autorizzativo ampliativo della sfera giuridica del privato errato/inesatto/non conforme alle norme urbanistiche/non completo e/o non corredato dalla documentazione necessaria ai sensi di legge con possibile o procurato indebito vantaggio del soggetto richiedente. Non corretta/non adeguata/non aggiornata commisurazione degli oneri di urbanizzazione								
43	2	Governo del territorio	Permessi di costruire in aree assoggettate ad autorizzazione paesaggistica	Violazione delle norme, dei limiti e degli indici urbanistici per interesse di parte	A	M	N	B	B	B	A	L'attività edilizia privata è normalmente sostenuta da interessi economici diretti, che possono essere anche di valore considerevole, ciò potrebbe determinare condizionamenti nel corretto svolgimento delle procedure.
44	3	Governo del territorio	Permessi di costruire convenzionato	Violazione delle norme, dei limiti e degli indici urbanistici per interesse di parte	A	M	N	B	B	B	A	L'attività edilizia privata è normalmente sostenuta da interessi economici diretti, che possono essere anche di valore considerevole, ciò potrebbe determinare condizionamenti nel corretto svolgimento delle procedure
45	4	Governo del territorio	Condoni/permessi di costruire in sanatoria	Assoggettamento a pressioni esterne per agevolare o penalizzare alcuni soggetti Uso di falsa documentazione finalizzata al rilascio dell'autorizzazione Errato calcolo sanzione in difetto e/o riconoscimenti di rateizzazione al di fuori dei casi consentiti.	A	A	N	B	B	B	A	L'attività edilizia privata è normalmente sostenuta da interessi economici diretti, che possono essere anche di valore considerevole, ciò potrebbe determinare condizionamenti nel corretto svolgimento delle procedure
46	5	Governo del territorio	Espropriazioni	Mancato rispetto dell'interesse pubblico nella valutazione delle osservazioni sul progetto. Valutazione estimativa del bene espropriato non corretta. Decadenza dei termini della procedura espropriativa	A	M	N	B	B	B	A	La discrezionalità è soprattutto in capo agli organi politici per la scelta dell'area; la discrezionalità tecnica è limitata dalla normativa che disciplina esaustivamente il processo. Tuttavia gli interessi economici che il processo genera in favore di terzi sono importanti, l'impatto verso questi è rilevante e diretto.

47	1	Pianificazione urbanistica	Provvedimenti di pianificazione urbanistica generale e varianti	Mancato perseguimento dell'interesse pubblico nell'individuazione della destinazione d'uso dei terreni a favore di interessi privati. Violazione del conflitto di interessi, delle norme, dei limiti e degli indici urbanistici per interesse di parte Accoglimento di osservazioni in contrasto con gli interessi generali di tutela e razionale assetto del territorio Varianti urbanistiche a vantaggio del privato in assenza dei presupposti previsti dalla legge e degli strumenti urbanistici.	A	A	N	B	B	B	A	La pianificazione urbanistica richiede scelte altamente discrezionali soprattutto in capo agli organi politici. Essendo l'attività edilizia privata normalmente sostenuta da interessi economici diretti, che possono essere anche di valore considerevole, ciò potrebbe determinare condizionamenti nel corretto svolgimento delle procedure.
48	2	Pianificazione urbanistica	Provvedimenti di pianificazione urbanistica attuativa	Mancata coerenza con il piano generale, violazione dei limiti e degli indici urbanistici per interesse di parte. Pianificazione attuativa a vantaggio esclusivo del privato in assenza dei presupposti previsti dalla legge e dal PUC vigente.	A	A	N	B	B	B	A	La pianificazione urbanistica richiede scelte altamente discrezionali soprattutto in capo agli organi politici. Essendo l'attività edilizia privata normalmente sostenuta da interessi economici diretti, che possono essere anche di valore considerevole, ciò potrebbe determinare condizionamenti nel corretto svolgimento delle procedure
49	1	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica deidestinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Concessione delle sepolture, dei loculi e tombe di famiglia	Ingiustificata richiesta di " utilità" da parte del funzionario Violazione delle norme regolamentari Omessa verifica delle scadenze delle concessioni.	A	M	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Gli interessi economici seppure in genere modesti che il processo genera in favore di terzi, l'impatto verso questi è rilevante e diretto.
50	2	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica deidestinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Pratiche anagrafiche e di stato civile	Mancata o erronea applicazione della normativa Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere " utilità" al funzionario	B	B	N	B	B	B	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi o vantaggi diretti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso.
51	3	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica deidestinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Rilascio certificati di destinazione urbanistica	Alterazione dei dati al fine di favorire il privato. Ritardo nell'emissione del certificato.	B	B	N	B	B	B	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuto. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso.

52	4	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	S.C.I.A. inerenti l'edilizia (residenziali o produttive)	Istruttoria irregolare o incompleta (sorvolare su incompleta documentazione, assenza o carenza di controlli sia sulla documentazione presentata che sui presupposti normativi, ecc) Assogettamento a pressioni esterne per favorire un soggetto rispetto ad un altro Mancato rispetto dell'ordine cronologico di presentazione delle domande Mancato rispetto delle scadenze temporali	A	M	N	B	B	B	A	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Gli interessi economici possono essere anche importanti e l'impatto che il processo genera in favore di terzi è rilevante e diretto.
53	5	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	SUAP – pratiche commerciali	Mancato rispetto dell'ordine cronologico di presentazione nella trasmissione delle pratiche agli enti competenti ad effettuare l'istruttoria Ritardo nell'emanazione dell'atto, una volta pervenuto l'esito Istruttoria tardiva o incompleta (non rilevare la mancanza o incompletezza della documentazione, assenza o carenza di controlli sia sulla documentazione presentata che sui presupposti normativi)	M	M	N	B	B	B	M	Il processo, gestito tramite il SUAP Associato della Locride, consente margini di discrezionalità moderati. Considerati tuttavia i vantaggi che produce in favore dei terzi il rischio è stato valutato medio
54	6	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Rilascio patrocini	Discrezionalità nell'istruttoria Violazione di norme per interesse di parte Omessa pubblicazione nel sito dell'ente di tutti i patrocini concessi	B	M	N	B	B	B	M	Il processo consente margini di discrezionalità modesti. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio
55	7	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica deidestinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Rilascio contrassegni disabili	Rilascio autorizzazioni in assenza/carenza requisiti prescritti dalla legge. Scorretto utilizzo del permesso con rischio di conseguimento di indebite posizioni giuridiche di vantaggio.	B	B	N	B	B	B	B	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, rilasciando o meno le autorizzazioni che, benché hanno un impatto diretto, possono portare a vantaggi economici molto contenuti.

56	8	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Autorizzazione all'occupazione del suolo pubblico	Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario Abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti	M	M	N	B	B	B	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per utilità personali, tuttavia dati gli interessi economici che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto medio.
57	1	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Concessione in gestione degli impianti sportivi comunali	Concessione in via diretta, senza pubblicazione di bando. Bando con requisiti volti a favorire determinati soggetti. Effettuare una valutazione positiva al rilascio del provvedimento finale in presenza di elementi ostativi. Determinazione dell'entità del canone concessorio	A	B	N	B	B	B	M	Il rischio Il processo consente margini di discrezionalità modesti essendo regolato da apposito regolamento. Considerati tuttavia i vantaggi che produce in favore dei terzi il rischio è stato valutato medio .
58	2	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ecc.	Concessione in assenza o carenza dei presupposti/ requisiti prescritti dalla legge e dai regolamenti. Verifiche errate o alterate per l'ammissione ai contributi. Omissione del controllo dei requisiti dei richiedenti. Accettazione, per sé o per altri, di regali o altre utilità. Poca pubblicità dell'opportunità Assenza di pubblicazione ex art. 26 D.lgs n. 33/2013 quale condizione di efficacia per l'erogazione.	A	M	N	B	B	B	B	L'assegnazione di sovvenzioni e sussidi comporta un vantaggio diretto a terzi anche di natura economica. Tuttavia considerate le limitate risorse gestite il rischio è stato ritenuto basso
59	3	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Concessione di contributi alle associazioni e ai comitati per manifestazioni	Alterazione dell'iter dell'istruttoria al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti. Effettuazione di una valutazione positiva al rilascio del provvedimento finale in presenza di elementi ostativi (es. liquidazione effettuata sulla base di rendiconti che presentino spese non ammissibili a contributo). Omissione della rendicontazione finale o accettazione di una rendicontazione parziale.	A	M	N	B	B	B	B	L'assegnazione di sovvenzioni e sussidi comporta un vantaggio diretto a terzi anche di natura economica. Tuttavia data l'esiguità delle risorse finanziarie di cui si dispone per questa specifica finalità, il rischio è stato ritenuto basso

60	4	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Autorizzazioni ex artt. 68 e 69 del TULPS (spettacoli, intrattenimenti, ecc.)	Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario Ritardo nell'avvio del processo al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio a un determinato soggetto.	M	M	N	B	B	B	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dati gli interessi economici, non sempre di modesta entità, che il processo può generare in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
61	5	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Eventi ed iniziative	Discrezionalità nell'ammissione dell'evento Possibilità di agevolare l'individuazione di determinate tipologie di eventi per favorire interessi di singoli operatori Mancato controllo degli adempimenti amministrativi per ogni evento/iniziativa	M	A	N	B	B	B	B	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere vantaggi e utilità personali, considerato che gli eventi e le iniziative che si svolgono nel Comune sono limitatissime, il rischio è stato ritenuto alto
62	6	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Gestione del diritto allo studio e del sostegno scolastico	Mancata attivazione delle verifiche sulle dichiarazioni sostitutive al fine di favorire determinati soggetti.	M	M	N	B	B	B	M	Il processo presenta una discrezionalità moderata. Tuttavia, la presenza di interessi economici rilevanti da parte dei soggetti destinatari il rischio che pertanto è ritenuto medio.
63	1	Affari legali e contenzioso	Gestione del contenzioso	Gestione del contenzioso in modo contrario agli interessi del Comune (anche per omissione o ritardo nel compimento degli atti processuali necessari in relazione ai termini per essi fissati dai codici di rito) Transazioni / accordi bonari effettuate in modo non vantaggioso per il Comune Disparità nella gestione dei contenziosi della stessa tipologia e natura giuridica	M	M	N	B	B	B	M	Il valore economico dipende dalla causa. Terzi possono citare il Comune davanti al Tribunale o ricorrere al Tar avverso suoi provvedimenti. La decisione di costituzione in giudizio è vagliata dal legale dell'ente e dal Responsabile interessato. Per tali motivi il rischio è stato ritenuto medio
64	1	Altri servizi	Gestione del protocollo	Ingiustificata dilatazione dei tempi Irregolarità nelle operazioni di protocollazione	B	B	N	B	B	B	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che potrebbe produrre in favore dei terzi non sono diretti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso
65	2	Altri servizi	Istruttoria delle deliberazioni	Violazione di norme procedurali	B	M	N	B	B	B	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che potrebbe produrre in favore dei terzi non sono diretti.

66	3	Altri servizi	Formazione di determinazioni, ordinanze, decreti ed altri atti amministrativi	Violazione di norme procedurali per interesse di parte	A	M	N	B	B	B	A	Il processo consente margini di discrezionalità media tuttavia l'impatto che può essere rilevate e diretto
67	4	Altri servizi	Indagini customer satisfaction	Violazione di norme per " pilotare" gli esiti e celare criticità	B	M	N	B	B	B	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi o vantaggi diretti. Il rischio è valutato basso
68	5	Altri servizi	Accesso agli atti, accesso civico	Diniego di accesso pur in presenza dei presupposti di legge per l'accoglimento della richiesta. Parziale esibizione/estrazione dei documenti richiesti al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti.	M	M	N	B	B	B	M	Il processo consente margini di discrezionalità, tuttavia considerata l'assenza di eventi "sentinella" e che eventuali vantaggi economici non sono diretti, il rischio è stato ritenuto medio