

MAPPATURA DEI PROCESSI
Area di rischio (PNA 2019, All. Tab. 3)

AREA A RISCHIO GENERALE: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE

Proc.nti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
A.1	Predisposizione e approvazione bando/avviso delle diverse selezioni	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; abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;			X	X				

A.2	Ammissibilità delle candidature nelle selezioni pubbliche di personale	Interpretazione eccessivamente estensiva dei requisiti attitudinali e professionali richiesti				x				
A.3	Nomina della Commissione giudicatrice per le selezioni pubbliche di personale	Eccessiva discrezionalità nella nomina della Commissione finalizzata al reclutamento di candidati particolari Conflitto di interessi tra commissari e candidati Scarsa preparazione ed esperienza dei componenti la commissione di concorso		x				x		
A.4	Svolgimento e valutazione prove concorsuali	Predeterminazione con largo anticipo dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari. inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta	x	x			x		x	
A.5	Reclutamento personale dell'ufficio staff organi politici ex art. 90 TUEL	Compromissione scelte meritocratiche a favore di interessi/pressioni politiche Inadeguatezza requisiti professionali per accesso all'incarico	x	x	x	x				x

A.6	Procedure di mobilità ai sensi dell'art. 30 del d.lgs. n. 165/2001	Previsioni di requisiti di accesso “personalizzati” e carenza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti, allo scopo di favorire candidati particolari.			x	x				
A.7	Progressioni di carriera	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari Mancata osservanza di criteri di premialità e merito.	x	x	x				x	
A.8	Gestione presenze del personale	Alterazione orari di presenza/assenza al fine di agevolare dipendenti particolari		x	x	x	x			
A.9	Procedimenti disciplinari	Non corretto esercizio del potere disciplinare al fine di agevolare particolari dipendenti.	x	x	x	x	x	x	x	

A.10	Autorizzazione incarichi esterni ai dipendenti	Violazione della normativa vigente in materia di cumulo di impieghi al fine di agevolare particolari dipendenti	x	x		x	x	x		
-------------	---	---	---	---	--	---	---	---	--	--

AREA B A RISCHIO GENERALE: CONTRATTI PUBBLICI

B.1 Affidamento/aggiudicazione contratti pubblici ex d.lgs. n. 36/2023

Proc.nti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
B.1.1	Appalti sotto-soglia: appalti di servizi e forniture di importo fino a 140.000 euro e lavori di importo fino a 150.000 euro affidamento diretto anche senza consultazione di operatori economici	Possibile incremento del rischio di frazionamento artificioso oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare il valore previsto per l'affidamento diretto. Condizionamento dell'intera procedura di affidamento ed	x	x	x	x	x	x		

		esecuzione dell'appalto attraverso la nomina di un Responsabile Unico di Progetto (RUP) non in possesso di adeguati requisiti di professionalità ai sensi dell'art. 15 del d.lgs. n. 36/2023 e allegato I.2 al medesimo decreto.								
B.1.2	Appalti affidati con procedura negoziata ex art. 50, comma 1, lett. c), d), e) del Codice, previa consultazione di almeno 5 o 10 operatori economici, ove esistenti: - di servizi e forniture di valore compreso tra 140.000 euro e la soglia comunitaria; - di lavori di valore pari o superiore a 150.000 euro e inferiore a 1 milione di euro ovvero fino alla soglia comunitaria	Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato, in modo tale da non superare i valori previsti dalla norma oppure mancata rilevazione o erronea valutazione dell'esistenza di un interesse transfrontaliero certo Mancata rotazione degli operatori economici, secondo il criterio dei successivi due affidamenti ex art. 49, commi 2 e 4 del Codice, chiamati a partecipare e 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.	X	X	X	X	X	X		

B.1.3	Art. 76 Codice appalti sopra soglia Quando il bando o l'avviso o altro atto equivalente sia adottato dopo il 30 giugno 2023, utilizzo delle procedure negoziate senza bando ex art. 76 del Codice	Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt. 76 in assenza del ricorrere delle condizioni e in particolare: - dell'unicità dell'operatore economico (comma 2 lett. b); - dell'estrema urgenza da eventi imprevedibili dalla stazione appaltante (comma 2, lett. c)	X	X	X	X	X	X		
B.1.4	Art. 62, comma 1, e art. 63, comma 2, d.lgs. n. 36/2023 In particolare per gli appalti di servizi e forniture di importo inferiore a 140.000 euro e lavori di importo inferiore a 500.000 euro in relazione ai livelli di qualificazione stabiliti dall'art. 63, comma 2, e i criteri di stabilità previsti dall'all. II.4	Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare le soglie previste dalla norma al fine di poter svolgere le procedure di affidamento in autonomia al fine di favorire determinate imprese nell'assegnazione di commesse.	X	X	X	X	X	X		
B.1.5	Appalto integrato ex art. 44 d.lgs. n. 36/2023: è prevista la possibilità per le stazioni appaltanti di procedere all'affidamento di progettazione ed esecuzione dei lavori sulla base del progetto di fattibilità tecnica ed economica approvato, ad eccezione delle	Rischio connesso all'elaborazione da parte della stazione appaltante di un progetto di fattibilità carente o per il quale non si proceda ad una accurata verifica, confidando nei successivi	X	X	X	X	X	X		

	opere di manutenzione ordinaria.	livelli di progettazione posti a cura dell'impresa aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze anche tramite varianti in corso d'opera.								
B.1.6	Subappalto ex art. 119 D.Lgs. n. 36/2023	Incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto Incremento del rischio di possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di "Secondo livello" ove consentito dalla stazione appaltante (c.d. subappalto a cascata), come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara. Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma.	X	X	X	X	X	X		

B.1.7	Collegio consultivo tecnico ex art. 215 d.lgs. 36/2023 e all. V 2: per servizi e forniture di importo pari o superiore a 1 milione di euro e per i lavori diretti alla realizzazione delle opere pubbliche di importo pari o superiore alle soglie comunitarie è obbligatoria, presso ogni stazione appaltante, la costituzione di un CCT, per la rapida risoluzione delle eventuali controversie in corso di esecuzione, prima dell'avvio dell'esecuzione o entro 10 giorni da tale data.	Nomina di soggetti che non garantiscono la necessaria indipendenza rispetto alle parti interessate (SA o impresa) anche al fine di ottenere vantaggi dalla posizione ricoperta.	X	X	X	X	X	X		
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

B.2 Affidamento/aggiudicazione contratti pubblici finanziati in tutto o in parte con le risorse di PNRR (art. 225, comma 8, d.lgs. n. 36/2023 e d. l. 77/2021 conv. in L. 108/2021)

Proc.anti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
B.2.1	Procedura negoziata senza pubblicazione di un bando di gara ex art. 48, comma 3, d.l. 77/2021	Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata senza pubblicazione di un bando di gara in assenza delle condizioni previste, con particolare riferimento alle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante, e all'assenza di concorrenza per motivi tecnici.	X	X	X	X	X	X		
B.2.2	Procedura negoziata per acquisti di beni e servizi informatici strumentali alla realizzazione del PNRR e in materia di procedure di e-procurement e acquisto di beni e servizi informatici ex art. 53 d.l. 77/2021	Improprio ricorso alla procedura negoziata piuttosto che ad altra procedura di affidamento per favorire determinati operatori economici per gli appalti sopra soglia.	X	X	X	X	X	X		

B.2.3	Affidamenti diretti	Ricorso a tale procedura oltre i casi consentiti dalla normativa vigente in materia. Mancato o scarso ricorso al mercato elettronico delle P.A. al fine di favorire operatori economici particolari. Distorta interpretazione della normativa vigente in materia al fine di favorire operatori economici particolari.	x	x	x	x	x	x		
B.2.4	Procedure di somma urgenza	Distorta interpretazione della normativa vigente in materia al fine di favorire operatori economici particolari.	x	x	x	x	x	x		
B.2.5	Revoca del bando	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o al fine di concedere un indennizzo all'aggiudicatario		x	x	x	x	x		
B.2.6	Ammissione operatori economici	Controllo della documentazione amministrativa superficiale al fine di consentire la partecipazione alle procedure di affidamento di particolari operatori economici			x	x	x	x	x	
B.2.7	Valutazione offerte	Conflitto di interessi tra offerenti Rup/Commissione Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito. Nomina di commissari in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti. Alterazione del sub-procedimento di verifica dell'anomalia, mancato controllo sui ribassi, con conseguente individuazione di un	x	x	x	x	x	x	x	

		aggiudicatario non affidabile e conseguente rischio di esecuzione della prestazione in modo irregolare, qualitativamente inferiore a quella richiesta e/o con modalità esecutive in violazione di disposizioni normative.								
B.2.8	Controlli sull'aggiudicatario	Alterazione od omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo di requisiti. Alterazione dei contenuti delle verifiche per pretermettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono in graduatoria. Violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la predisposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari.		x	x		x	x	x	
B.2.9	Stipula del contratto e registrazione	Modifiche sostanziali agli elementi del contratto definiti nella documentazione a base di gara che avrebbero comportato una modifica sostanziale della stessa		x	x	x	x	x		
B.2.10	Varianti in corso d'opera	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'aggiudicatario di recuperare il ribasso effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni.	x	x	x	x	x	x	x	
B.2.11	Esecuzione del contratto	Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato di avanzamento dei lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto. Approvazione di modifiche sostanziali degli elementi del	x	x	x	x	x	x	x	

		contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'oneri (con particolare riguardo alla durata, alle modifiche di prezzo, alla natura dei lavori, ai termini di pagamento etc.), introducendo elementi che, se previsti fin dall'inizio, avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio. Il mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti. Abuso nell'ambito dell'attività di contabilizzazione dei lavori al fine di favorire l'affidatario								
B.2.12	Risoluzione delle controversie durante la fase di esecuzione del contratto	Ricorso ai sistemi alternativi di risoluzione delle controversie per favorire l'esecutore, che determinano modifiche sostanziali agli elementi del contratto definiti nel bando di gara che avrebbero modificato le condizioni di partecipazione	x	x	x	x	x	x	x	

AREA C A RISCHIO GENERALE: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

Proc.nti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
C.1	Concessioni e autorizzazioni su proprietà dell'Ente	Abuso nel rilascio delle concessioni/autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti.	X	X			X	X	X	

C.2	Concessioni di patrocinio non oneroso per iniziative culturali, sociali, ricreative	Mancata adeguata valutazione dell'interesse pubblico prevalente per favorire l'interesse privato. Indebita concessione di beneficio economico costituito dall'uso temporaneo di locali a titolo gratuito o agevolato, senza il rispetto della normativa vigente in materia e delle pronunce della Corte dei Conti a riguardo.	x	x			x	x	x	
C.3	Autorizzazioni T.U.L.P.S. per locali di trattenimento	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favori determinati soggetti.	x	x	x	x	x	x	x	
C. 5	Struttura ricettiva alberghiera: apertura, trasferimento, ampliamento, modifica	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti.	x	x	x	x	x	x	x	
C.6	Concessione licenza per manifestazioni temporanee ex art. 68 e 69 TULPS	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti.	x	x	x	x	x	x	x	

C.7	Concessione/autorizzazione temporaneo/permanente occupazione di suolo pubblico	Omissione verifiche, manipolazione dei dati e false certificazioni per favorire o ostacolare interessi privati Assoggettamento a pressioni esterne Discrezionalità tempi gestione procedurale per favorire o ostacolare interessi privati	x	x	x	x	x	x	x	
C.8	Commercio su aree pubbliche in forma itinerante	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti.	x	x	x	x	x	x	x	
C.9	Esercizio di vendita al dettaglio di vicinato: apertura, trasferimento, ampliamento (superficie di vendita fino a 250 mq di superficie di vendita)	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti	x	x	x	x	x	x	x	
C.10	Medie strutture di vendita: apertura, trasferimento, ampliamento (superficie di vendita da 251 mq a 2.500 mq)	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti	x	x	x	x	x	x	x	

C.11	Grandi strutture di vendita: apertura, trasferimento, ampliamento (superficie di vendita superiore a 2500 mq)	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti	x	x	x	x	x	x	x	
C.12	Forme speciali di vendita (spacci interni, apparecchi automatici, per corrispondenza, a domicilio etc.)	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti	x	x	x	x	x	x	x	
C.13	Autorizzazione per somministrazione alimenti e bevande	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti	x	x	x	x	x	x	x	
C.14	Autorizzazione per attività accessorie alla somministrazione (piccoli trattenimenti, apparecchi da gioco etc.)	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti	x	x	x	x	x	x	x	
C.15	Apertura di sala giochi ai sensi dell'art. 86 T.U.L.P.S.	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti	x	x	x	x	x	x	x	

C. 16	Autorizzazioni Impianti di distribuzione carburanti	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti	x	x	x	x	x	x	x	
C.17	Autorizzazioni tagliandi H	Abuso nel rilascio delle autorizzazioni fuori delle modalità e dei requisiti prescritti per favorire determinati soggetti. Omissione nei controlli per favorire determinati soggetti. Mancato rispetto dell'ordine di evasione delle pratiche al fine di favorire soggetti particolari.	x	x	x	x	x	x	x	
C.18	Ammissione al servizio trasporto scolastico e mensa	Abuso nella definizione dei criteri e nell'attribuzione dei punteggi, prevedendo elementi ad elevata discrezionalità per agevolare particolari soggetti. Immotivata disparità di trattamento tra gli istanti per favorire particolari soggetti. Mancato rispetto dell'ordine di presentazione delle istanze nell'istruttoria delle stesse. Omissione nei controlli sulle autodichiarazioni per agevolare particolari soggetti.	x	x	x	x	x	x	x	

C.19	Accreditamento nidi e strutture private	Valutazione arbitraria e/o superficiale di alcuni requisiti al fine di agevolare determinati soggetti. Volontaria non adeguata valutazione della documentazione tecnica necessaria all'istruttoria elle pratiche	x	x			x	x	x	
C.20	Assegnazione Alloggi ERP e non ERP agli aventi diritto	Abuso nella definizione dei criteri e nell'attribuzione dei punteggi, prevedendo elementi ad elevata discrezionalità per agevolare particolari soggetti. Valutazione arbitraria e/o superficiale di alcuni requisiti al fine di agevolare determinati soggetti Volontaria non adeguata valutazione della documentazione tecnica necessaria all'istruttoria elle pratiche	x	x		x	x	x	x	
C.21	Fornitura gratuita libri di testo scolastici per scuole elementari statali	Interpretazione distorta della normativa vigente in materia e valutazione arbitraria e/o superficiale dei requisiti previsti per agevolare particolari soggetti		x		x	x	x	x	

C.22	Riconoscimento cittadinanza	Valutazione arbitraria e/o superficiale dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti. Mancato rispetto dell'ordine di evasione delle istanze al fine di favorire soggetti particolari.	x	x		x	x	x	x	
C.23	Residenza: iscrizione - cancellazione	Valutazione arbitraria e/o superficiale dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti Mancato rispetto dell'ordine di evasione delle istanze al fine di favorire soggetti particolari.	x	x		x	x	x	x	
C. 24	Certificazioni di stato civile	Omissione o volontario ritardato rilascio al fine di agevolare particolari soggetti				x	x			
C.25	Gestione protocollo	Alterazione dell'ordine di acquisizione al protocollo e/o incompleta acquisizione allegati, e/o mancata acquisizione e/o invio attraverso il protocollo al fine di agevolare particolari interessi. Rilascio certificazioni mendaci relative alla protocollazione.	x	x	x	x	x	x		

C.26	Deposito atti presso la casa Comunale e notifiche-	Mancato rispetto della normativa vigente in materia al fine di agevolare e/o a discapito di particolari soggetti	x	x	x	x	x	x		
C.27	Gestione Documentale	Alterazione degli atti prodotti e/o pubblicati per agevolare particolari interessi. Rilascio certificazioni mendaci in ordine all'assenza di documentazione presso gli archivi al fine di agevolare particolari soggetti. Valutazione non corretta e eccessivamente discrezionale della documentazione da proporre alla sovrintendenza archivistica per lo scarto	x	x	x	x	x	x		
C. 28	Accesso agli atti ai sensi degli artt. 22 ss L. n. 241/1990	Mancato rispetto della normativa vigente in materia al fine di agevolare e/o a discapito di particolari soggetti	x	x		x	x	x		
C. 29	Accesso civico semplice e generalizzato ai sensi dell'art. 5 del d.lgs. n. 33/2013	Mancato rispetto della normativa vigente in materia al fine di agevolare e/o a discapito di particolari soggetti	x	x		x	x	x		

AREA D A RISCHIO GENERALE: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

Proc.nti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
D.1	Contributi finanziari individuali per studenti scuole media inferiore e media superiore	Valutazione arbitraria e/o superficiale dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti Mancato rispetto dell'ordine di evasione delle istanze al fine di favorire soggetti particolari.	X	X		X	X	X	X	
D.2	Concessione di riduzioni ed esenzioni connesse al diritto allo studio (mensa, trasporti etc.) su richiesta dell'utente	Valutazione arbitraria e/o superficiale dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti Mancato rispetto dell'ordine di evasione delle istanze al fine di favorire soggetti particolari.	X	X	X	X	X	X	X	

D.3	Concessione contributo regionale integrazione canone di locazione e per prevenzione anti-sfratto	Valutazione arbitraria e/o superficiale dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti Mancato rispetto dell'ordine di evasione delle istanze al fine di favorire soggetti particolari.	X	X		X	X	X	X	
D.4	Concessioni contributi economici per iniziative culturali ed eventi	Abuso nell'ammissione ai contributi fuori delle modalità e dei requisiti prescritti dalla disciplina normativa e regolamentare vigente per favorire determinati soggetti. Mancato rispetto dell'ordine di evasione delle istanze al fine di favorire soggetti particolari.	X	X	X	X	X	X	X	
D.5	Gestione richieste di rateizzazione pagamento tributi	Valutazione arbitraria e/o superficiale dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti Mancato rispetto dell'ordine di evasione delle istanze al fine di favorire soggetti particolari.	X	X		X				
D.6	Definizione e quantizzazione costo di costruzione e oneri di urbanizzazione	Volontaria erronea valutazione del costo di costruzione e degli oneri di urbanizzazione al fine di agevolare particolari soggetti.	X	X	X	X	X	X	X	

D.7	Scomputo oneri in relazione ai permessi a costruire	Valutazione arbitraria e/o superficiale dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti Volontaria erronea valutazione del costo di costruzione e degli oneri di urbanizzazione al fine di agevolare particolari soggetti.	X	X	X	X	X	X	X	
------------	--	--	---	---	---	---	---	---	---	--

AREA E AREA A RISCHIO GENERALE AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

Proc.anti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
E.1	Gestione del Contenzioso	Nomina dei legali effettuata in difformità alle norme regolamentari e di legge in materia. Mancata costituzione in giudizio in carenza di istruttoria circa l'opportunità o meno di costituirsi.	X	X		X	X	X		
E.2	Transazioni, accordi bonari, negoziazioni assistite, mediazioni e arbitrati	Negoziazioni, accordi bonari, negoziazioni assistite, mediazioni e arbitrati finalizzate a far conseguire alle parti private benefici palesemente non dovuti, rispetto a contenziosi per i quali non risulta adeguatamente apprezzato il rischio di soccombenza per l'Ente	X	X		X	X	X		

E.3	Procedure di esecuzione delle sentenze	Difetto di esecuzione delle sentenze allo scopo di far conseguire alle parti private benefici ulteriori	x	x		x	x	x		
E.4	Gestione ricorsi avverso sanzioni amministrative	Mancata adeguata valutazione dell'interesse pubblico prevalente volto a favorire l'interesse privato a discapito di quello collettivo attraverso distorta interpretazione della normativa vigente	x	x		x	x	x		

AREA F A RISCHIO GENERALE: CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI

Proc.anti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
F.1	Controlli sul territorio	Mancato rispetto ordine cronologico denunce pervenute. Omissioni o ritardo nei controlli. Illecita agevolazione dei privati. Disomogeneità nelle valutazioni e nelle procedure di rilevamento. Mancato rispetto delle scadenze temporali. Mancato rispetto delle disposizioni impartite. Cancellazione dei verbali dalle banche dati informatiche. Annullamento verbali e/o preavvisi. Assenza di criteri di campionamento.	X	X	X	X	X	X	X	

F.2	Controllo Rifiuti abbandonati	Omissione e/o alterazione dei controlli e delle sanzioni e/o denunce	x	x	x	x	x	x	x	
F.3	Controllo abusivismo edilizio	Omissione e/o alterazione dei controlli e delle sanzioni e/o denunce.	x	x	x	x	x	x	x	
F.4	Controlli sulle società partecipate	Omessa attuazione normativa anticorruzione e trasparenza per agevolare interessi particolari	x	x	x	x	x	x	x	
F.5	Controlli e sanzioni per violazioni Codice della strada	Omissioni o ritardo nei controlli. Illecita agevolazione dei privati. Disomogeneità nelle valutazioni e nelle procedure di rilevamento. Mancato rispetto delle scadenze temporali.	x	x		x	x	x	x	

		Mancato rispetto delle disposizioni impartite. Cancellazione dei verbali dalle banche dati informatiche. Annullamento verbali e/o preavvisi								
F.6	Controlli sulle attività commerciali	Omissioni o ritardo nei controlli. Illecita agevolazione dei privati. Disomogeneità nelle valutazioni e nelle procedure di rilevamento. Mancato rispetto delle scadenze temporali. Assenza di criteri di campionamento.	x	x	x	x	x	x	x	x
F.7	Controlli sulle residenze	Omissioni o ritardo nei controlli. Disomogeneità nelle valutazioni e nelle procedure di rilevamento. Mancato rispetto delle scadenze temporali. Illecita agevolazione dei privati. Divulgazione dei programmi sui controlli	x	x		x	x	x	x	x

AREA G A RISCHIO SPECIFICO: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

Proc.nti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
G.1	Riscossioni sanzioni del Codice della strada	Omessa riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti	X	X		X	X	X		
G.2	Incassi in materia di pubblica istruzione, anagrafe, edilizia	Non corretta esecuzione delle procedure di accertamento e riscossione al fine di agevolare particolari soggetti	X	X		X	X	X		
G. 3	Iscrizione a ruolo delle entrate	Procedure di recupero non puntuali o mancate iscrizioni a ruolo al fine di agevolare particolari soggetti	X	X		X	X	X		

G.4	Mutui o altre forme di debito	Assunzione di prestiti non convenienti per l'Ente.	X	X		X		X		
G.5	Espletamento delle procedure per l'alienazione/acquisizioni del patrimonio mobiliare ed immobiliare	Scarsa trasparenza / poca pubblicità dell'opportunità e inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità delle procedure per agevolare particolari soggetti Alienazione/acquisizione a prezzi non di mercato in violazione del principio dell'evidenza pubblica per agevolare particolari soggetti	X	X		X	X	X		
G.6	Canoni attivi e passivi e utenze	Errata stima del valore dei canoni attivi e passivi e delle utenze a vantaggio dell'interesse privato	X	X		X	X	X		
G.7	Accordi bonari in corso di esproprio	Errata valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare terzi	X	X		X	X	X		
G.8	Rilascio certificazioni di credito	Rilascio di certificati esigibili al fine di agevolare particolari soggetti	X	X		X	X	X		
G.9	Liquidazione spese	Omessi controlli o "corsie preferenziali" nella trattazione degli atti al fine di agevolare particolari soggetti Pagamento di somme non dovute, mancato rispetto dei tempi, delle verifiche previste dalla normativa vigente	X	X		X	X	X		

G.10	Gestione entrate tributarie (controlli e accertamenti) IMU – TARI - COSAP	Omessi controlli o “corsie preferenziali” nella trattazione degli atti al fine di agevolare particolari soggetti Omesso o ritardato accertamento al fine di agevolare determinati soggetti Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere al fine di agevolare particolari soggetti Riconoscimento indebito dell’esonazione dal pagamento di tributi e tasse per agevolare particolari soggetti	X	X		X	X	X		
G.11	Gestione entrate da servizi a domanda individuale	Omessi controlli o “corsie preferenziali” nella trattazione degli atti al fine di agevolare particolari soggetti	X	X		X	X	X		

AREA H A RISCHIO SPECIFICO: GOVERNO DEL TERRITORIO

Proc.anti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
H.1	Permesso ordinario	Alterazione del corretto svolgimento del procedimento, anche sulla base di false rappresentazioni dei fatti o di dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà mendaci; erronea interpretazione od applicazione della normativa dovuta a dolo o colpa grave. Rilascio o diniego di permesso sulla base di prassi illegittime. Omesso esercizio del potere di autotutela nei termini di legge	X	X	X	X	X	X		

H.2	Permesso di Costruire per Accertamento di Conformità	Alterazione del corretto svolgimento del procedimento, anche sulla base di false rappresentazioni dei fatti o di dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà mendaci; erronea interpretazione od applicazione della normativa dovuta a dolo o colpa grave. Rilascio o diniego di permesso sulla base di prassi illegittime. Omesso esercizio del potere di autotutela in conformità alla normativa vigente in materia	X	X	X	X	X	X		
H.3	Permesso di Costruire in Sanatoria	Alterazione del corretto svolgimento del procedimento, anche sulla base di false rappresentazioni dei fatti o di dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà mendaci; erronea interpretazione od applicazione della normativa dovuta a dolo o colpa grave. Rilascio o diniego di permesso sulla base di prassi illegittime. Omesso esercizio del potere di autotutela nei termini di legge	X	X	X	X	X	X		
H.4	S.C.I.A./D.I.A /CILA	Omissione dei controlli nei termini di legge al fine di agevolare interessi particolari	X	X	X	X	X	X		

H.5	Piano Urbanistico Comunale	Illegittima alterazione del corretto svolgimento del procedimento allo scopo di favorire soggetti particolari ed in mancanza di qualunque interesse pubblico	X	X	X	X	X	X	X	X
H.6	Variante al Piano Urbanistico Comunale	Illegittima alterazione del corretto svolgimento del procedimento al solo scopo di favorire soggetti particolari ed in mancanza di qualunque interesse pubblico	X	X	X	X	X	X	X	X

AREA I A RISCHIO SPECIFICO: INCARICHI E NOMINE

Proc.nti	PROCEDIMENTI/PROCESSI	DECLARATORIA DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI (PNA 2019, All. 1 Box 8)							
			Mancanza controlli sugli eventi rischiosi	Mancanza di trasparenza	Mancanza o eccessiva regolamentazione e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Accentramento responsabilità del processo	Scarsa responsabilità intera	Competenze inadeguate del personale	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione
I. 1	Conferimento incarichi professionali	Mancata ricognizione sulle professionalità interne, in relazione all'attività oggetto di incarico. Mancata determinazione o determinabilità dell'oggetto della prestazione e/o mancata individuazione di obiettivi e progetti specifici e determinati. Mancato ricorso a procedure selettive/comparative e trasparenti. Mancata congruità del compenso. Mancato rispetto del d.lgs. n. 39/2013. La finalità è sempre avvantaggiare particolari soggetti.	X	X		X	X	X	X	X

I.2	Nomine presso società partecipate/Aziende	Mancato ricorso a procedure selettive e trasparenti al fine di avvantaggiare particolari soggetti. Mancato rispetto della disciplina prevista dal d.lgs. n. 39/2013.	x	x	x	x	x	x	x	x
I.3	Conferimento incarichi DI P.O.	Mancato ricorso a procedure selettive e trasparenti al fine di avvantaggiare particolari soggetti. Mancato rispetto della disciplina prevista dal d.lgs. n. 39/2013.	X	X		X	X	X	x	x