

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Segreteria Generale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità decisore	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione del responsabile del processo	6. Grado di attuazione e delle misure di trattamento	Valutazione
		<p><b>Fase:</b> istanza di parte.  <b>Azione:</b> acquisizione istanza di accesso civico avente ad oggetto i dati.  <b>Esecutore:</b> dipendente addetto al protocollo, all'URP o alla ricezione dell'istanza.</p>	<p>Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -            Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi -            Conflitto di interessi -            Uso improprio o distorto della discrezionalità -            Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B

<p><b>Fase:</b> istruttoria.  <b>Azione:</b> assegnazione al Rpct /ufficio di supporto/Presenza in carico.  <b>Esecutore:</b> dipendente addetto al protocollo, all'URP o alla ricezione dell'istanza/Responsabile unità organizzativa.</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi  - Uso improprio o distorto della discrezionalità -  Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B
<p><b>Fase:</b> istruttoria.  <b>Azione:</b> verifica, con modalità informatica, della completezza formale della segnalazione e dei relativi allegati.  <b>Esecutore:</b> RPCT e ufficio di supporto.</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi  - Uso improprio o distorto della discrezionalità -  Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B

Accesso Civico Semplice

<p><b>Fase:</b> istruttoria.  <b>Azione:</b> accoglimento.  <b>Esecutore:</b> esecutore: RPCT e ufficio di supporto.</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi - Uso improprio o distorto della discrezionalità - Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B
<p><b>Fase:</b> istruttoria.  <b>Azione:</b> trasmissione immediata, in via telematica, della segnalazione e dei relativi allegati agli uffici competenti.  <b>Esecutore:</b> RPCT e ufficio di supporto.</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi - Uso improprio o distorto della discrezionalità - Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B

<p><b>Fase:</b> istruttoria.  <b>Azione:</b> richiesta riscontro agli uffici competenti di avvenuta pubblicazione o in caso sia pubblicato il collegamento ipertestuale di riferimento.  <b>Esecutore:</b> RPCT e ufficio di supporto.</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi - Uso improprio o distorto della discrezionalità - Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B
<p><b>Fase:</b> decisoria.  <b>Azione:</b> comunicazione all'istante dell'avvenuta pubblicazione o del relativo collegamento ipertestuale.  <b>Esecutore:</b> RPCT e ufficio di supporto.</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi - Uso improprio o distorto della discrezionalità - Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B

<p><b>Fase:</b> esecutoria  <b>Azione:</b> segnalazione obbligatoria di cui all'articolo 43, comma 5 D.Lgs. 33/2013, da parte del RPCT in ordine all'inadempimento o adempimento parziale degli obblighi in materia di pubblicazione previsti dalla normativa vigente.  <b>Esecutore:</b> RPCT e ufficio di supporto.</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi  - Uso improprio o distorto della discrezionalità -  Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B
<p><b>Fase:</b> istanza di parte.  <b>Azione:</b> accesso civico generalizzato concernente dati e documenti ulteriori a quelli soggetti a pubblicazione obbligatoria ai sensi del D. Lgs. 33/2013.  <b>Esecutore:</b> dipendente addetto al protocollo, all'URP o alla ricezione dell'istanza.</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi  - Uso improprio o distorto della discrezionalità -  Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B

<p><b>Fase:</b> istruttoria.  <b>Azione:</b> assegnazione all'unità organizzativa/presa in carico a cura dell'ufficio di supporto RPCT.  <b>Esecutore:</b> dipendente addetto al protocollo, all'URP o alla ricezione dell'istanza/Responsabile unità organizzativa</p>	<p>Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -          Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi -          Uso improprio o distorto della discrezionalità -          Accordi con soggetti privati</p>	<p>B</p>						
---	--	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

**PROVVEDIMENTI  
AMPLIATIVI DELLA  
SFERA GIURIDICA DEI  
DESTINATARI PRIVI DI  
EFFETTO ECONOMICO  
DIRETTO ED  
IMMEDIATO PER IL  
DESTINATARIO**

**Fase:** istruttoria.  
**Azione:** verifica della completezza formale della richiesta e dei relativi allegati, e valutazione di eventuali limiti inerenti il contenuto. La richiesta deve consentire all'Amministrazione di individuare il/i dato/i, documento/i, informazione/i: sono pertanto ritenute inammissibili richieste generiche.  
Nel caso di richiesta relativa ad un numero manifestamente irragionevole di documenti, tale da imporre un carico di lavoro in grado di compromettere il buon funzionamento dell'Amministrazione, la stessa può ponderare da un lato l'interesse all'accesso ai documenti, dall'altro l'interesse al buon andamento dell'attività amministrativa.  
**Esecutore:** RPCT e ufficio di supporto

Alterazione/  
manipolazione/utilizzo  
improprio di informazioni e  
documentazione -  
Condizionamento  
dell'attività per interessi  
particolari, di singoli o di  
gruppi - Conflitto di interessi  
- Uso improprio o distorto  
della discrezionalità -  
Accordi con soggetti privati

B

B

B

B

B

B

B

<p><b>Fase:</b> istruttoria.  <b>Azione:</b> individuazione di eventuali controinteressati e comunicazione conseguente.  <b>Esecutore:</b> RPCT e ufficio di supporto/addetto al protocollo</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi - Uso improprio o distorto della discrezionalità - Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B
<p><b>Fase:</b> istruttoria.  <b>Azione:</b> ricezione di eventuali motivate opposizioni dei controinteressati  <b>Esecutore:</b> RPCT e ufficio di supporto/addetto al protocollo</p>	<p>Alterazione/  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi - Uso improprio o distorto della discrezionalità - Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B

**Accesso Civico  
Generalizzato**

**Fase:** decisoria.  
**Azione:** accoglimento dell'accesso: decorso il termine di 10 gg concesso ai controinteressati, l'Amministrazione provvede sulla richiesta di accesso. In caso di accoglimento della richiesta di accesso nonostante l'opposizione del controinteressato, salvi i casi di comprovata indifferibilità, l'Amministrazione ne dà comunicazione ai controinteressati e provvede a trasmettere i dati o i documenti al richiedente non prima di 15 giorni dalla ricezione della stessa comunicazione da parte del controinteressato. L'eventuale controinteressato può presentare richiesta di riesame al Responsabile della prevenzione della corruzione entro e non oltre 15 giorni dalla ricezione della comunicazione ricevuta.  
**Esecutore:** RPCT e ufficio di supporto

Alterazione/  
 manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -  
 Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi - Conflitto di interessi - Uso improprio o distorto della discrezionalità - Accordi con soggetti privati

B

B

B

B

B

B

B

<p><b>Fase:</b> decisoria.  <b>Azione:</b> diniego dell'accesso: comunicazione all'interessato; nei casi di diniego totale o parziale dell'accesso o di mancata risposta entro il termine indicato, il richiedente può presentare richiesta di riesame al Responsabile della prevenzione della corruzione, che decide con provvedimento motivato, entro il termine di venti giorni.                  Se l'accesso è stato negato o differito a tutela degli interessi di cui all'articolo 5-bis, comma 2, lettera a) del D.Lgs. 97/2016 (protezione dei dati personali), il suddetto Responsabile provvede sentito il Garante per la protezione dei dati personali, il quale si</p>	<p>Alterazione/                  manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -                  Condizionamento dell'attività per interessi</p>	<p>Pagina 10                  B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>
---	---	---	----------	----------	----------	----------	----------	----------

<p><b>Fase:</b> esecutoria.  <b>Azione:</b> segnalazione obbligatoria di cui all'articolo 43, comma 5 D.Lgs. 33/2013, da parte del RPCT in ordina all'inadempimento o adempimento parziale degli obblighi in materia di pubblicazione previsti dalla normativa vigente.  <b>Esecutore:</b> RPCT e ufficio di supporto.</p>	<p>Alterazione/ manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione -                  Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi -                  Conflitto di interessi -                  Uso improprio o distorto della discrezionalità -                  Accordi con soggetti privati</p>	B	B	B	B	B	B	B
<p><b>Fase:</b> iniziativa pubblica d'ufficio.  <b>Azione:</b> verifica delle disposizioni regolamentari dell'ente in materia di controlli ed eventuali aggiornamenti.  <b>Esecutore:</b> Segretario generale e ufficio di supporto.</p>	<p>Mancanza di controlli e mancato adeguamento alle segnalazioni dei report</p>	B	B	B	B	B	B	B

**CONTROLLI, VERIFICHE,  
ISPEZIONI E SANZIONI**

**controlli successivi di  
regolarità amministrativa**

<p><b>Fase:</b> istruttoria. <b>Azione:</b> individuazione dei flussi dati e/o dei tempi del processo (work-flow). <b>Esecutore:</b> Segretario generale e ufficio di supporto.</p>	<p>Mancanza di controlli e mancato adeguamento alle segnalazioni dei report</p>	<p>B</p>						
<p><b>Fase:</b> istruttoria. <b>Azione:</b> estrazione del campione di dati da sottoporre al controllo tramite software in dotazione. <b>Esecutore:</b> Ufficio di supporto/Ditta esterna.</p>	<p>Mancanza di controlli e mancato adeguamento alle segnalazioni dei report</p>	<p>B</p>						
<p><b>Fase:</b> istruttoria. <b>Azione:</b> verifica atti secondo i parametri delle delle check list – inoltra al Segretario generale. <b>Esecutore:</b> Segretario generale e ufficio di supporto.</p>	<p>Mancanza di controlli e mancato adeguamento alle segnalazioni dei report</p>	<p>B</p>						
<p><b>Fase:</b> decisoria. <b>Azione:</b> redazione del verbale di controllo. <b>Esecutore:</b> Segretario generale.</p>	<p>Mancanza di controlli e mancato adeguamento alle segnalazioni dei report</p>	<p>B</p>						

<p><b>Fase:</b> esecutoria.  <b>Azione:</b> comunicazioni dei report ai settori.  <b>Esecutore:</b> Segretario generale e ufficio di supporto.</p>	<p>Mancanza di controlli e mancato adeguamento alle segnalazioni dei report</p>	B	B	B	B	B	B	B
<p><b>Fase:</b> esecutoria.  <b>Azione:</b> controdeduzioni-riscontro alle controdeduzioni.  <b>Esecutore:</b> Segretario generale e ufficio di supporto.</p>	<p>Mancanza di controlli e mancato adeguamento alle segnalazioni dei report</p>	B	B	B	B	B	B	B
<p><b>Fase:</b> esecutoria.  <b>Azione:</b> pubblicazione report sul sito amministrazione trasparente.  <b>Esecutore:</b> Segretario generale e ufficio di supporto.</p>	<p>Mancanza di controlli e mancato adeguamento alle segnalazioni dei report</p>	B	B	B	B	B	B	B

		<p><b>Fase: iniziativa – adempimenti al PNA.</b>  <b>Azione:</b> pubblicazione sul sito istituzionale dell'Avviso di aggiornamento del PTPCT. L'avviso deve essere corredato dai Moduli per gli stakeholders esterni (per il pubblico) e per gli stakeholders interni (dipendenti).  <b>Esecutore:</b> Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.</p>	<p>Trascuratezza da parte del responsabile del procedimento</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>M</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>
		<p><b>Fase: iniziativa – adempimenti al PNA.</b>  <b>Azione:</b> acquisizione osservazione e/o proposte.  <b>Esecutore:</b> dipendente addetto al protocollo, all'URP o alla ricezione dell'istanza.</p>	<p>Trascuratezza da parte del responsabile dell'azione</p>	<p>M</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>

ULTERIORI ATTIVITA' (ANTICORRUZIONE)	AGGIORNAMENTO PTCP PER AGGIORNAMENTO PIAO	<p><b>Fase: iniziativa – adempimenti al PNA.</b>  <b>Azione:</b> analisi ed elaborazione dei dati raccolti con individuazione degli aspetti critici.  <b>Esecutore:</b> responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.</p>	<p>- Accordi con soggetti privati                      - Alterazione/manipolazione/ utilizzo improprio di informazioni e documentazione</p>	M	B	B	B	B	B	B
		<p><b>Fase: analisi del contesto esterno</b>  <b>Azione:</b> acquisizione d'ufficio documenti, dati, informazioni anche da altre amministrazioni.  <b>Esecutore:</b> responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza</p>	<p>- Alterazione/manipolazione/ utilizzo improprio di informazioni e documentazione                      - Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi</p>	B	B	B	B	B	B	B
		<p><b>Fase:</b> analisi del contesto interno.  <b>Azione:</b> analisi del contesto interno.  <b>Esecutore:</b> Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.</p>	<p>Condizionamento di procedure/attività ai fini della concessione di privilegi/favori</p>	B	B	B	B	B	B	B

<p><b>Fase:</b> analisi del contesto interno.  <b>Azione:</b> Mappatura dei processi, valutazione e trattamento dei rischio.  <b>Esecutore:</b> Dirigenti e Responsabile della prevenzione della corruzione.</p>	<p>Condizionamento di procedure/attività ai fini della concessione di privilegi/favori</p>	<p>B</p>						
<p><b>Fase:</b> redazione del PTPC aggiornato  <b>Azione:</b> redazione del PTPC aggiornato.  <b>Esecutore:</b> Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza</p>	<p>Condizionamento di procedure/attività ai fini della concessione di privilegi/favori</p>	<p>B</p>						

<p><b>Fase: consegna parte volere pubblico anticorruzione e trasparenza e contatti con Settori di competenza per redazione PIAO aggiornato.</b>  <b>Azione:</b> aggiornamento del PIAO parte valore pubblico anticorruzione e trasparenza e allegati  <b>Esecutore:</b> Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.</p>	<p>Alterazione/ manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione</p>	<p>B</p>		<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>	<p>B</p>
<p><b>Fase: redazione, approvazione e pubblicazione del PIAO aggiornato.</b>  <b>Azione:</b> PIAO aggiornato, completo degli allegati, all'ufficio.  <b>Esecutore:</b> Direzione Generale</p>	<p>Assenza evento rischioso</p>	<p>B</p>						

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Pianificazione e Sviluppo Locale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE	
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità decisore	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione responsabile del processo	6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione	
CONTRATTI PUBBLICI (lavori, servizi, forniture)	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M	
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A	
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A	
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione), fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali, discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	A	M	M	B	M	A	
	Selezione del contraente		Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	M	B	M	M	M	A
		Valutazione delle offerte		Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'artt. 95-96 D.Lgs 50/2016	A	A	B	A	B	M	A
	Verifica anomalia offerte		Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.Lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A	
	Adozione del provvedimento di aggiudicazione		Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	M	B	B	B	B	B	M	
Stipulazione contratti di appalto		Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M		

	<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	M	A	B	A	M	M	A	
	<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A	
	<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A	
	<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M	
	<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A	
	<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	A	M	M	A	
	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	A	M	M	A	
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A	
Affidamenti diretti		Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	A	A	A	A	A	A	A	
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A	
	<b>Acquisti economato</b>	Gestione del servizio economato, cui è preposto un responsabile, per la gestione di cassa delle spese d'ufficio di non rilevante ammontare	Induzione a favorire fornitori specifici; rimborso spese non dovute	B	M	B	B	B	B	M	
	<b>Acquisti libri, abbonamenti a riviste e banche dati</b>		Acquisto per fini personali e non istituzionali	B	M	B	B	B	B	M	
<b>INCARICHI E NOMINE</b>	<b>Conferimento di incarichi esterni (studio, ricerca, consulenza )</b>	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso e dei requisiti professionali richiesti esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; eventuale nomina commissione per la selezione; valutazione/comparazione dei profili professionali dei candidati affidamento incarico e stipula della convenzione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare un determinato soggetto; applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti; discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati; mancato rispetto delle condizioni di compatibilità/conferibilità dei soggetti prescelti, ex art.39 D.lgs.39/2013, al fine di avvantaggiare soggetti particolari	A	A	A	A	A	A	A	
<b>ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE</b>	<b>Concorsi e prove selettive</b>	Predisposizione e approvazione del Bando/avviso nelle selezioni pubbliche di personale	Previsione 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, pubblicazioni di bandi/avvisi in periodi feriali specie estivi allo scopo di darne meno diffusione per avvantaggiare potenziali concorrenti								
		Ammissione o esclusione dei candidati	Interpretazione eccessivamente estensiva dei requisiti attitudinali e professionali richiesti; applicazione irregolare dei criteri di ammissione previsti nel bando o dalla legge								
		Nomina della Commissione di concorso	Discrezionalità finalizzata al reclutamento di candidati particolari, nel procedimento di composizione della commissione di concorso; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari								
		Svolgimento delle prove	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove								
		Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati								
	<b>Conferimento di incarichi extra istituzionali</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Discrezionalità nella concessione dell'autorizzazione. Omissioni richiesta autorizzazione da parte del dipendente. Concessione autorizzazione in contrasto con gli interessi dell'ente								
	<b>Procedure di reclutamento del personale tramite mobilità o utilizzo di graduatoria di altro Ente</b>	Approvazione dei bandi	Favorire un determinato soggetto mediante individuazione di specifici requisiti senza effettiva e/o motivata necessità dell'amministrazione; accordi con gli Enti in possesso delle graduatorie, finalizzati al reclutamento di candidati specifici, modifica, revoca o sospensione di atti di procedimenti concorsuali o di programmazione del personale								
		ammissione o esclusione dei candidati	Applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti dalla legge								
		Nomina commissione di concorso	Discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari								
		Svolgimento delle prove (per le procedure di mobilità esterna)	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove								

		Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale i lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; Mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati																	
	Procedure per la progressione del personale	Atti di approvazione dei bandi	occultamento del bando di selezione al fine di limitare il numero dei partecipanti																	
		Procedura di comparazione Approvazione atti	inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; Progressioni economiche accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari																	
	Autorizzazioni aspettative	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica dei requisiti																	
	Rilascio permessi L. 104/92	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	indebito rilascio del permesso in assenza dei requisiti previsti per legge																	
	Autorizzazione lavoro part time	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica presupposti di legge																	
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Affidamento incarico di patrocini legali	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso, esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; affidamento incarico e stipula della convenzione	Pluralità di incarichi diversi al medesimo professionista; assenza di imparzialità nella scelta del professionista; mancato rispetto delle norme in materia di individuazione del legale cui conferire l'incarico																	
	Transazioni	Richiesta da parte del dirigente interessato; istruttoria della pratica, al fine di valutare la sussistenza dei presupposti; predisposizione bozza atto transattivo; invio alla controparte; acquisizione adesione della parte interessata, atto transattivo finale firmato dalle parti interessate	Transazione non equa e/o conveniente per l'Ente; accordo fraudolento con il soggetto interessato																	
	Recupero di crediti	Richiesta da parte del dirigente interessato; Atto di diffida al debitore; emanazione atto di precetto, in caso di mancato pagamento ed in possesso di prova certa circa la sussistenza del diritto di credito; predisposizione atti necessari al fine della procedura esecutiva; eventuali atti di pignoramento presso terzi (crediti); pignoramento mobiliare o immobiliare; eventuale instaurazione giudizio, qualora vi sia opposizione alla procedura esecutiva, da parte del debitore	Rinuncia alla riscossione del credito in assenza dei relativi presupposti																	
	Costituzione parte civile	Verifica interesse da parte dell'Ente di costituzione quale parte civile nel procedimento penale; predisposizione atti necessari, al fine della costituzione; partecipazione alle relative udienze	Omessa verifica conflitto di interessi del legale che difende l'Ente																	
	Costituzione in giudizio	Ricevimento ricorso, atti di citazione etc., al protocollo dell'Ente; valutazione circa la decisione di agire in giudizio; eventuale affidamento incarico a un legale esterno; eventuale collaborazione con il legale esterno per la definizione della controversia	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio; mancata collaborazione con l'eventuale legale esterno																	
	PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	Istituzione/rinnovo zone addestramento cani- Legge Regionale 23/98 art. 38	Ricevimento istanza da associazioni venatorie o cinofile riconosciute o di produttori agricoli singoli o associati; verifica requisiti; emissione relazione istruttoria rilascio autorizzazione	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B								
Istituzione/rinnovo autogestite di caccia		Domanda di rinnovo del decreto di concessione, redatta in bollo, da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, prima della scadenza, corredata dalla documentazione indicata nel sito istituzionale	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; Erronca applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B									
Autorizzazione espianto ulivi		Richiesta di espianto di uno o più alberi, da parte del proprietario, motivata ed, in bollo, contenente il numero preciso delle piante da abbattere, con allegata la planimetria catastale del terreno in cui le stesse sono radicate.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche.	B	B	B	B	B	B	B	B									
	Certificazione qualità imprenditore agricolo per accedere alle provvidenze previste dalla normativa statale in materia di agevolazioni fiscali e previdenziali.	Domanda redatta secondo il modulo fornito dall'Amministrazione da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, corredata di tutta la documentazione richiesta	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	M	B	B	B	B	B	B	B								M	
	Rilascio patentini verdi	Presentazione modulo fornito dall'Amministrazione contenente domanda di rinnovo/emissione del certificato con allegata la documentazione richiesta nel sito istituzionale dell'Ente.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	M	B	B	B	B	B	B	B								M	
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Trasporti	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Concessioni ad Associazioni sportive dilettantistiche dell'uso extrascolastico degli impianti sportivi scolastici della C.M.CA.	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; Concessione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Viabilità	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Ammissione beneficiari servizio assistenza educativa specialistica per studenti disabili scuole superiori – Funzione trasferita art.73 c.1 lett.b L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Autorizzazione integrata Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Autorizzazione Unica Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	Autorizzazione alla realizzazione di elettrodotti che interessano una sola provincia	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Autorizzazione emissioni in atmosfera in procedura generale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Autorizzazione installazione ed esercizio impianti e depositi di gas combustibili	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura ordinaria	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura semplificata	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																		

	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti di ricerca e sperimentazione	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti.																		
	Autorizzazione esercizio impianti e depositi di oli minerali	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																		
	Autorizzazione alla ricerca, estrazione ed utilizzazione acque sotterranee e rilascio autorizzazioni attingimento per le acque superficiali	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																		
	Rilascio autorizzazioni ex art.51 c.2 L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																		
	Rilascio autorizzazioni scarichi in ambiente e relativa attività di controllo	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Autorizzazione smaltimento fanghi in agricoltura	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Patrocini gratuiti	Ricevimento istanza al protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria della pratica e proposta di decreto al Sindaco metropolitano, quale organo competente; adozione decreto da parte del Sindaco metropolitano	Assegnazione di patrocini, con modalità non conformi al Regolamento approvato dall'Amministrazione, volto a favorire determinati soggetti;																		
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARI	Erogazione agli Istituti e scuole di istruzione secondaria superiore di fondi di funzionamento spese d'ufficio e telefoniche varie - L.23/96	Avvio del procedimento d'ufficio; fase istruttoria con programma di calcolo matematico e dati relativi al numero degli studenti in ciascun istituto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale- MIUR; determinazione dirigenziale di ripartizione; comunicazione a ciascun istituto scolastico; liquidazione dei contributi con le modalità stabilite nel regolamento, sulla base della rendicontazione presentata.	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Erogazione contributi per attività di prevenzione danni da fauna selvatica all'agricoltura e indennizzi danni agricoltura	Presentazione istanza tramite protocollo; assegnazione ufficio competente; verifica completezza istanza: individuazione dell'azienda, dei danni subiti e della specie selvatica; effettuazione sopralluoghi; predisposizione relazione di stima non solo sulla base di quanto visto in sede di sopralluogo, ma verificando, ex post, il dato visivo sulla cartografia disponibile nelle piattaforme dei siti istituzionali; assunzione impegno di spese; liquidazione indennizzo	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche	M	M	B	M	B	B	M											
	Abilitazione venatoria	Istanza da parte dell'interessato; istruttoria da parte dell'ufficio circa la regolarità dell'istanza; convocazione dei candidati, al fine di sostenere l'esame, presso la competente commissione di abilitazione; esame del candidato, da parte della commissione; rilascio attestato di abilitazione	Erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Riliquidazione pensione e trattamento fine servizio	Istanza d'Ufficio o dell'interessato (ex dipendente) a seguito di approvazione CCNI con vigenza contrattuale inerente il periodo in cui il dipendente era in servizio o a seguito di liquidazioni di benefici economici erogati all'ex dipendente successivamente alla data di cessazione; Aggiornamento pratica di riliquidazione pensione e T.F.S. O T.F.R. presso l'INPS Gestione Pubblica	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Riscatto ai fini pensionistici	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazioni dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Riscatto ai fini del trattamento di fine servizio o trattamento fine rapporto	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Riconoscimento indebito di benefici economici, erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Pensione per decesso superstiti	Istanza da parte degli eredi - l'Ente procede all'invio all'INPS Gestione ex CPDEL degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione indiretta	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Pensione per dimissioni	Istanza da parte del dipendente; invio all'INPS (Gestione ex CPDEL) degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Pensione per inabilità	Istanza parte del dipendente o iniziativa d'ufficio (Ente); riconosciuta l'inidoneità al servizio invio all'INPS ex CPDEL degli atti necessari per la liquidazione della pensione di invalidità	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Pensione per limiti di età o di servizio	Istanza d'Ufficio (Ente) - l'Ente raggiunti i limiti di età o di servizio da parte del dipendente, previsti dal Regolamento sul funzionamento degli Uffici e dei servizi e nel rispetto delle decorrenze del trattamento pensionistico, procede alla comunicazione al dipendente della risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro - l'Ente invia all'INPS ex CPDEL gli atti necessari per la liquidazione della pensione per collocamento a riposo di ufficio	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Piccolo prestito INPS (GDP)	Istanza da parte del dipendente - l'INPS (GDP) fa richiesta all'Ente di inserimento dati necessari per la gestione della pratica - Accettata la richiesta del dipendente l'Ente procede all'addebito in busta paga della rata mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Riscatto ai fini pensionistici	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Ricongiunzione ai fini pensionistici	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Autorizzazioni Aspettative/Permessi/Straordinario		Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti;																		

	<b>Gestione giuridica del personale</b>	Procedura disciplinare	Omessa vigilanza; sanzione non corretta; omessa segnalazione alle autorità competenti																
	<b>Gestione economica del personale</b>	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti																
		Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	Conferimento di indennità "ad personam" non dovute																
	<b>Rilevazione Presenze</b>	Verifica timbrature; richiesta regolarizzazione omesse timbrature; inserimento codici specifici per ciascuna tipologia di assenza dal servizio	False attestazioni della presenza in servizio; omissione controlli; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto																
<b>CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI</b>	<b>Controllo rendimento energetico impianti termici comuni con meno di 40,000 abitanti</b>	Accertamento documentale degli impianti termici registrati, censiti nell'ambito dei Comuni di competenza.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	<b>Spedizione transfrontaliere rifiuti</b>	Verifica della completezza della documentazione presentata; eventuale richiesta integrazioni; relazione conclusiva; determina di autorizzazione o rigetto della richiesta eventuale ricorso	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	<b>Emissione certificato di avvenuta bonifica</b>	Esame delle relazioni tecniche predisposte dall'ARPAS di collaudo delle attività previste dal Progetto di Bonifica, esame di tutta la documentazione amministrativa relativa al procedimento. Certificazione della rispondenza delle attività realizzate al progetto approvato e agli obiettivi di bonifica previsti.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	<b>Applicazione Sanzioni</b>	Accertamento delle violazioni; contestazione immediata o differita; rapporto del funzionario che ha accertato l'infrazione; difesa dell'interessato; ordinanza di ingiunzione o archiviazione riscossione sanzioni; eventuale ricorso	Mancato esercizio dei poteri sanzionatori nell'ottica di agevolare i trasgressori; erronea applicazione delle norme giuridiche																
<b>GESTIONE DELLE ENTRATE; DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO</b>	<b>Accertamento Tributi di competenza del settore Finanze e Tributi</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso; gestione residui attivi	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti																
	<b>Riscossione delle entrate extratributarie (canoni locativi o fitti; canoni concessori; rette)</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.																
	<b>Riscossione tributi e tasse</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.																
	<b>Rimborso somme indebitamente riscosse di competenza del settore Finanze Tributi</b>	Istanza di rimborso da parte dell'interessato - Verifica dell'istanza - Determinazione di rimborso con assunzione impegno di spesa - Decreto di liquidazione ai fini del rimborso	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti																
	<b>Gestione del bilancio</b>	Impegno della spesa; accertamento dell'entrata	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette																
	<b>Gestione delle uscite</b>	Impegno della spesa; liquidazione della spesa	Adozione di atti di liquidazione in assenza dei presupposti giuridici previsti; mancata verifica dei documenti correlati al provvedimento di liquidazione; Liquidazione e Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate																
	<b>Mandati di pagamento</b>	Ordinazione; pagamento; gestione residui passivi	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare determinati soggetti																
	<b>Concessione in uso (comodato) di beni /spazi appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla concessione dei beni/spazi; acquisizione e valutazione delle domande; attribuzione dei beni secondo i criteri prefissati.	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti; svolgimento delle procedure di concessione nel rispetto della normativa di settore																
	<b>Alienazioni di beni immobili e costituzione di diritti reali minori su di essi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla alienazione dei beni ineriti nel Piano delle Alienazioni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; aggiudicazione dei beni secondo i criteri prefissati; stipula contratto	Accordi collusivi per la vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica																
	<b>Canoni di locazione passivi ed attivi; noleggi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla locazione dei beni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; attribuzione/acquisizione dei beni secondo i criteri prefissati. Stipula contratto	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato																
	<b>Utilizzo auto dell'Amministrazione</b>	Istanza all'utilizzo del veicolo; verifica presupposti, da parte del dirigente; autorizzazione all'utilizzo	Elusione delle regole per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto; utilizzo dei mezzi per fini privati																
<b>ULTERIORI ATTIVITÀ</b>	<b>Procedure espropriative</b>	Avvio del procedimento; istruttoria da parte del dipendente; conclusione istruttoria da parte del dipendente e verifica da parte del responsabile del settore, adozione del provvedimento da parte del responsabile, trasmissione provvedimento finale controlli																	
	<b>Protocollo atti</b>	Attribuzione n./data di protocollo	Assegnazione intenzionalmente errata per allungare i tempi del procedimento, possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione per favorire/sfavorire qualcuno; alterazione o utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso agli atti L. 241/90</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria; interpretazione indebita delle norme; uso di falsa documentazione; abuso nel rilascio degli atti allo scopo di agevolare taluni soggetti; omissione nel rilascio di atti legittimamente accessibili	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B

	Accesso Civico	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante; pubblicazione atti nella sezione amministrazione trasparente e comunicazione all'istante	Omissa pubblicazione di dati ed informazioni obbligatori per legge allo scopo di celare eventuali irregolarità negli atti e nelle procedure	B	B	B	B	B	B	B
	Accesso Generalizzato	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante	Omissione nella fornitura di dati ed informazioni legittimamente accessibili; abuso nel rilascio dei dati e delle informazioni allo scopo di agevolare taluni soggetti	B	B	B	B	B	B	B
<b>"Mappatura dei processi PNRR e misure"</b>										
<b>Area a rischio</b>	<b>Tipologia processo</b>	<b>Descrizione processo</b>	<b>Evento rischioso</b>							
<b>Interventi PNRR</b>										
	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	A	M	M	B	M	A
	Selezione del contraente	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	M	B	M	M	M	A
		Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.lgs 50/2016	A	A	B	A	B	M	A
		Verifica anomalia offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
		Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	M	B	B	B	B	B	M
		Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M
	Nomina Direttore dell'Esecuzione	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	M	A	B	A	M	M	A

<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A
<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fideiussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A
<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M
<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A
<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	A	M	M	A
<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	A	M	M	A
<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A
	Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	A	A	A	A	A	A
<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A
<b>Rendicontazione</b>	Rendicontazione sul sistema informativo ReGIS/ALTRO (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo/contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/riforme del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di milestone e target).	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	M	M	B	M	M	M	M

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Pianificazione e Sviluppo Locale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità a decidere	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione e del responsabile del processo	6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione
CONTRATTI PUBBLICI (lavori, servizi, forniture)	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi - fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	M	M	M	B	M	A
	Selezione del contraente	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	A	B	A	B	M	A
		Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.Lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
		Verifica anomalia offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.Lgs 50/2016	A	M	B	A	B	M	A
		Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	A	B	B	B	B	B	A
		Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M
	Nomina Direttore dell'Esecuzione	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	A	A	B	A	M	M	A
Esecuzione del contratto	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A	

	Verifica regolare esecuzione	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fideiussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A	
	Contabilizzazione lavori	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M	
	Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A	
	Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc.); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	M	M	M	A	
	Annullamento /Revoca bando	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	M	M	M	A	
	Procedure semplificate di affidamento	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A	
		Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	A	M	M	A	
	Procedure d'urgenza	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A	
	Acquisti economato	Gestione del servizio economato, cui è preposto un responsabile, per la gestione di cassa delle spese d'ufficio di non rilevante ammontare	Induzione a favorire fornitori specifici; rimborso spese non dovute								
	Acquisti libri, abbonamenti a riviste e banche dati		Acquisto per fini personali e non istituzionali	B	A	B	A	M	M	A	
INCARICHI E NOMINE	Conferimento di incarichi esterni (studio, ricerca, consulenza )	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso e dei requisiti professionali richiesti esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; eventuale nomina commissione per la selezione; valutazione/comparazione dei profili professionali dei candidati affidamento incarico e stipula della convenzione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare un determinato soggetto; applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti; discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati; mancato rispetto delle condizioni di compatibilità/conferibilità dei soggetti prescelti, ex art.39 D.lgs.39/2013, al fine di avvantaggiare soggetti particolari	A	M	B	M	B	M	A	
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Concorsi e prove selettive	Predisposizione e approvazione del Bando/avviso nelle selezioni pubbliche di personale	Previsione 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, pubblicazioni di bandi/avvisi in periodi feriali specie estivi allo scopo di darne meno diffusione per avvantaggiare potenziali concorrenti								
		Ammissione o esclusione dei candidati	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice								
		Nomina della Commissione di concorso	Discrezionalità finalizzata al reclutamento di candidati particolari, nel procedimento di composizione della commissione di concorso; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari								
	Conferimento di incarichi extra istituzionali	Svolgimento delle prove	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove								
		Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati								
	Procedure di reclutamento del personale tramite mobilità o utilizzo di graduatoria di altro Ente	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Discrezionalità nella concessione dell'autorizzazione. Omissioni richiesta autorizzazione da parte del dipendente. Concessione autorizzazione in contrasto con gli interessi dell'ente								
		Approvazione dei bandi	Favorire un determinato soggetto mediante individuazione di specifici requisiti senza effettiva e/o motivata necessità dell'amministrazione; accordi con gli Enti in possesso delle graduatorie, finalizzati al reclutamento di candidati specifici, modifica, revoca o sospensione di atti di procedimenti concorsuali o di programmazione del personale								
		ammissione o esclusione dei candidati	Applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti dalla legge								
		Nomina commissione di concorso	Discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari								
	Procedure per la progressione del personale	Svolgimento delle prove (per le procedure di mobilità esterna)	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove								
		Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; Mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati								
	Autorizzazioni aspettative	Atti di approvazione dei bandi	occultamento del bando di selezione al fine di limitare il numero dei partecipanti								
		Procedura di comparazione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; Progressioni economiche accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari								
		Approvazione atti	mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati								
	Rilascio permessi L. 104/92	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica dei requisiti								
	Autorizzazione lavoro part time	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Indebito rilascio del permesso in assenza dei requisiti previsti per legge								
	Affidamento incarico di patrocini legali	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso; esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; affidamento incarico e stipula della convenzione	Pluralità di incarichi diversi al medesimo professionista; assenza di imparzialità nella scelta del professionista; mancato rispetto delle norme in materia di individuazione del legale cui conferire l'incarico								
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO											

	Transazioni	Richiesta da parte del dirigente interessato; istruttoria della pratica, al fine di valutare la sussistenza dei presupposti; predisposizione bozza atto transattivo; invio alla controparte; acquisizione adesione della parte interessata; atto transattivo finale firmato dalle parti interessate	Transazione non equa e/o conveniente per l'Ente; accordo fraudolento con il soggetto interessato																	
	Recupero di crediti	Richiesta da parte del dirigente interessato; Atto di diffida al debitore; emanazione atto di precetto, in caso di mancato pagamento ed in possesso di prova certa circa la sussistenza del diritto di credito; predisposizione atti necessari al fine della procedura esecutiva; eventuali atti di pignoramento presso terzi (crediti); pignoramento mobiliare o immobiliare; eventuale instaurazione giudizio, qualora vi sia opposizione alla procedura esecutiva, da parte del debitore	Rinuncia alla riscossione del credito in assenza dei relativi presupposti																	
	Costituzione parte civile	Verifica interesse da parte dell'Ente di costituzione quale parte civile nel procedimento penale; predisposizione atti necessari, al fine della costituzione; partecipazione alle relative udienze	Omessa verifica conflitto di interessi del legale che difende l'Ente																	
	Costituzione in giudizio	Ricevimento ricorso, atti di citazione etc., al protocollo dell'Ente; valutazione circa la decisione di agire in giudizio; eventuale affidamento incarico un legale esterno; eventuale collaborazione con il legale esterno per la definizione della controversia	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio; mancata collaborazione con l'eventuale legale esterno																	
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	Istituzione/rinnovo zone addestramento cani- Legge Regionale 23/98 art. 38	Ricevimento istanza da associazioni venatorie o cinoofile riconosciute o di produttori agricoli singoli associati; verifica requisiti; emissione relazione istruttoria rilascio autorizzazione	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Istituzione/rinnovo autogestite di caccia	Domanda di rinnovo del decreto di concessione, redatta in bollo, da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, prima della scadenza, corredata dalla documentazione indicata nel sito istituzionale	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; Erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Autorizzazione espianto ulivi	Richiesta di espianto di uno o più alberi, da parte del proprietario, motivata ed, in bollo, contenente il numero preciso delle piante da abbattere, con allegata la planimetria catastale del terreno in cui le stesse sono radicate.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche.																	
	Certificazione qualità imprenditore agricolo per accedere alle provvidenze previste dalla normativa statale in materia di agevolazioni fiscali e previdenziali.	Domanda redatta secondo il modulo fornito dall'Amministrazione da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, corredata di tutta la documentazione richiesta	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Rilascio patentini verdi	Presentazione modulo fornito dall'Amministrazione contenente domanda di rinnovo/emissione del certificato con allegata la documentazione richiesta nel sito istituzionale dell'Ente.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; Assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Trasporti	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Concessioni ad Associazioni sportive dilettantistiche dell'uso extrascolastico degli impianti sportivi scolastici della C.M.CA.	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; Concessione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Viabilità	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Ammissione beneficiari servizio assistenza educativa specialistica per studenti disabili scuole superiori - Funzione trasferita art.73 c.1 lett.b L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	Autorizzazione integrata Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione Unica Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione alla realizzazione di elettrodotti che interessano una sola provincia	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione emissioni in atmosfera in procedura generale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione installazione ed esercizio impianti e depositi di gas combustibili	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura ordinaria	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura semplificata	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti di ricerca e sperimentazione	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti.	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione esercizio impianti e depositi di oli minerali	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione alla ricerca, estrazione ed utilizzazione acque sotterranee e rilascio autorizzazioni attingimento per le acque superficiali	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;	A	M	B	M	B	M	A										
	Rilascio autorizzazioni ex art.51 c.2 L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;	A	M	B	M	B	M	A										
	Rilascio autorizzazioni scarichi in ambiente e relativa attività di controllo	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	B	M	A										
	Autorizzazione smaltimento fanghi in agricoltura	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	B	M	A										

	<b>Patrocini gratuiti</b>	Ricevimento istanza al protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria della pratica e proposta di decreto al Sindaco metropolitano, quale organo competente; adozione decreto da parte del Sindaco metropolitano	Assegnazione di patrocini, con modalità non conformi al Regolamento approvato dall'Amministrazione, volto a favorire determinati soggetti;									
<b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARI</b>	<b>Erogazione agli Istituti e scuole di istruzione secondaria superiore di fondi di funzionamento spese d'ufficio e telefoniche varie – L.23/96</b>	Avvio del procedimento d'ufficio; fase istruttoria con programma di calcolo matematico e dati relativi al numero degli studenti in ciascun istituto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale- MIUR; determinazione dirigenziale di ripartizione; comunicazione a ciascun istituto scolastico; liquidazione dei contributi con le modalità stabilite nel regolamento, sulla base della rendicontazione presentata.	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Erogazione contributi per attività di prevenzione danni da fauna selvatica all'agricoltura e indennizzi danni agricoltura</b>	Presentazione istanza tramite protocollo; assegnazione ufficio competente; verifica completezza istanza: individuazione dell'azienda, dei danni subiti e della specie selvatica; effettuazione sopralluoghi; predisposizione relazione di stima non solo sulla base di quanto visto in sede di sopralluogo, ma verificando, ex post, il dato visivo sulla cartografia disponibile nelle piattaforme dei siti istituzionali; assunzione impegno di spese; liquidazione indennizzo	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Abilitazione venatoria</b>	Istanza da parte dell'interessato; istruttoria da parte dell'ufficio circa la regolarità dell'istanza; convocazione dei candidati, al fine di sostenere l'esame, presso la competente commissione di abilitazione; esame del candidato, da parte della commissione; rilascio attestato di abilitazione	Erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Riliquidazione pensione e trattamento fine servizio</b>	Istanza d'Ufficio o dell'interessato (ex dipendente) a seguito di approvazione CCNL con vigenza contrattuale inerente il periodo in cui il dipendente era in servizio o a seguito di liquidazioni di benefici economici erogati all'ex dipendente successivamente alla data di cessazione; Aggiornamento pratica di riliquidazione pensione e T.F.S. O T.F.R. presso l'INPS Gestione Pubblica	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazioni dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Riscatto ai fini del trattamento di fine servizio o trattamento fine rapporto</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Riconoscimento indebito di benefici economici, erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Pensione per decesso superstiti</b>	Istanza da parte degli eredi - l'Ente procede all'invio all'INPS Gestione ex CPDEL degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione indiretta	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Pensione per dimissioni</b>	Istanza da parte del dipendente; invio all'INPS (Gestione ex CPDEL) degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Pensione per inabilità</b>	Istanza parte del dipendente o iniziativa d'ufficio (Ente); riconosciuta l'inidoneità al servizio invio all'INPS ex CPDEL degli atti necessari per la liquidazione della pensione di invalidità	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Pensione per limiti di età o di servizio</b>	Istanza d'Ufficio (Ente) - l'Ente raggiunti i limiti di età o di servizio da parte del dipendente, previsti dal Regolamento sul funzionamento degli Uffici e dei servizi e nel rispetto delle decorrenze del trattamento pensionistico, procede alla comunicazione al dipendente della risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro - l'Ente invia all'INPS ex CPDEL gli atti necessari per la liquidazione della pensione per collocamento a riposo di ufficio	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Piccolo prestito INPS (GDP)</b>	Istanza da parte del dipendente - l'INPS (GDP) fa richiesta all'Ente di inserimento dati necessari per la gestione della pratica - Accettata la richiesta del dipendente l'Ente procede all'addebito in busta paga della rata mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Ricongiunzione ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche									
	<b>Gestione giuridica del personale</b>	Autorizzazioni Aspettative/Permessi/Straordinario	Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti;									
Procedura disciplinare		Omessa vigilanza; sanzione non corretta; omessa segnalazione alle autorità competenti		M	M	B	M	M	M	M		
<b>Gestione economica del personale</b>	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti										
	Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	Conferimento di indennità "ad personam" non dovute										
	<b>Rilevazione Presenze</b>	Verifica timbrature; richiesta regolarizzazione omesse timbrature; inserimento codici specifici per ciascuna tipologia di assenza dal servizio	False attestazioni della presenza in servizio; omissione controlli; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto	B	B	B	B	B	B	B	B	
<b>CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI</b>	<b>Controllo rendimento energetico impianti termici comuni con meno di 40,000 abitanti</b>	Accertamento documentale degli impianti termici registrati, censiti nell'ambito dei Comuni di competenza.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche	M	M	B	M	M	M	M	M	
	<b>Spedizione transfrontaliere rifiuti</b>	Verifica della completezza della documentazione presentata; eventuale richiesta integrazioni; relazione conclusiva; determina di autorizzazione o rigetto della richiesta eventuale ricorso	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	M	M	M	A	
	<b>Emissione certificato di avvenuta bonifica</b>	Esame delle relazioni tecniche predisposte dall'ARPAS di collaudo delle attività previste dal Progetto di Bonifica, esame di tutta la documentazione amministrativa relativa al procedimento. Certificazione della rispondenza delle attività realizzate al progetto approvato e agli obiettivi di bonifica previsti.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	M	M	M	A	

	<b>Applicazione Sanzioni</b>	Accertamento delle violazioni; contestazione immediata o differita; rapporto del funzionario che ha accertato l'infrazione; difesa dell'interessato; ordinanza di ingiunzione o archiviazione riscossione sanzioni; eventuale ricorso	Mancato esercizio dei poteri sanzionatori nell'ottica di agevolare i trasgressori; erronea applicazione delle norme giuridiche	A	M	B	M	M	M	A
<b>GESTIONE DELLE ENTRATE; DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO</b>	<b>Accertamento Tributi di competenza del settore Finanze e Tributi</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso; gestione residui attivi	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fini di agevolare particolari soggetti							
	<b>Riscossione delle entrate extratributarie (canoni locativi o fitti; canoni concessori; rette)</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.							
	<b>Riscossione tributi e tasse</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.							
	<b>Rimborso somme indebitamente riscosse di competenza del settore Finanze Tributi</b>	Istanza di rimborso da parte dell'interessato -Verifica dell'istanza - Determinazione di rimborso con assunzione impegno di spesa - Decreto di liquidazione ai fini del rimborso	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fini di agevolare particolari soggetti							
	<b>Gestione del bilancio</b>	Impegno della spesa; accertamento dell'entrata	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette							
	<b>Gestione delle uscite</b>	Impegno della spesa; liquidazione della spesa	Adozione di atti di liquidazione in assenza dei presupposti giuridici previsti; mancata verifica dei documenti correlati al provvedimento di liquidazione; Liquidazione e Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Mandati di pagamento</b>	Ordinazione; pagamento; gestione residui passivi	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti							
	<b>Concessione in uso (comodato) di beni /spazi appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla concessione dei beni/spazi; acquisizione e valutazione delle domande; attribuzione dei beni secondo i criteri prefissati.	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti; svolgimento delle procedure di concessione nel rispetto della normativa di settore							
	<b>Alienazioni di beni immobili e costituzione di diritti reali minori su di essi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla alienazione dei beni inerti nel Piano delle Alienazioni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; aggiudicazione dei beni secondo i criteri prefissati; stipula contratto	Accordi collusivi per la vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica							
<b>Canoni di locazione passivi ed attivi; noleggi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla locazione dei beni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; attribuzione/acquisizione dei beni secondo i criteri prefissati. Stipula contratto	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato								
	<b>Utilizzo auto dell'Amministrazione</b>	Istanza all'utilizzo del veicolo; verifica presupposti, da parte del dirigente; autorizzazione all'utilizzo	Elusione delle regole per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti; Inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto; utilizzo dei mezzi per fini privati	M	B	B	B	B	B	M
<b>ULTERIORI ATTIVITA</b>	<b>Procedure espropriative</b>	Avvio del procedimento; istruttoria da parte del dipendente; conclusione istruttoria da parte del dipendente e verifica da parte del responsabile del settore, adozione del provvedimento da parte del responsabile, trasmissione provvedimento finale controlli								
	<b>Protocollo atti</b>	Attribuzione n./data di protocollo	Assegnazione intenzionalmente errata per allungare i tempi del procedimento, possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione per favorire/sfavorire qualcuno; alterazione o utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso agli atti L. 241/90</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria; interpretazione indebita delle norme; uso di falsa documentazione; abuso nel rilascio degli atti allo scopo di agevolare taluni soggetti; omissione nel rilascio di atti legittimamente accessibili	M	B	B	B	B	B	M
	<b>Accesso Civico</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante; pubblicazione atti nella sezione amministrazione trasparente e comunicazione all'istante	Omessa pubblicazione di dati ed informazioni obbligatori per legge allo scopo di celare eventuali irregolarità negli atti e nelle procedure	M	B	B	B	B	B	M
	<b>Accesso Generalizzato</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante	Omissione nella fornitura di dati ed informazioni legittimamente accessibili, abuso nel rilascio dei dati e delle informazioni allo scopo di agevolare taluni soggetti	M	B	B	B	B	B	M
<b>"Mappatura dei processi PNRR e misure"</b>										
<b>Area a rischio</b>	<b>Tipologia processo</b>	<b>Descrizione processo</b>	<b>Evento rischioso</b>							
<b>Interventi PNRR</b>	<b>Programmazione</b>	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza efficace ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M

	<b>Nomina del RUP</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A
	<b>Nomine del supporto al RUP</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A
	<b>Progettazione della gara</b>	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali o discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	A	M	M	B	M	A
	<b>Selezione del contraente</b>	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	M	B	M	M	M	A

	Selezione del contratto	Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'artt. 95-96 D.lgs 50/2016	A	A	B	A	B	M	A
		Verifica anomalia offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
		Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	M	B	B	B	B	B	M
		Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M

	<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	M	A	B	A	M	M	A
	<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A
	<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A
	<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/Irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M
	<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A
	<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento.	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	A	M	M	A
	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	A	M	M	A
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A
		Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	A	A	A	A	A	A
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A

	<b>Rendicontazione</b>	Rendicontazione sul sistema informativo ReGIS/ALTRO (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo/contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/riforme del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di milestone e target).	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	M	M	B	M	M	M	M

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Pianificazione e Sviluppo Locale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE	
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità a decidere	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione e del responsabile del processo	6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione	
CONTRATTI PUBBLICI (lavori, servizi, forniture)	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M	
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A	
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A	
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	M	M	M	B	M	A	
	Selezione del contraente		Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	A	B	A	B	M	A
			Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.Lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
			Verifica anomalia offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.Lgs 50/2016	A	M	B	A	B	M	A
			Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	A	B	B	B	B	B	A
			Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M
			Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	A	A	B	A	M	M	A

	<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A
	<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fideiussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A
	<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M
	<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A
	<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento.	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	M	M	M	A
	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	M	M	M	A
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A
Affidamenti diretti		Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	A	M	M	A	
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A
	<b>Acquisti economato</b>	Gestione del servizio economato, cui è preposto un responsabile, per la gestione di cassa delle spese d'ufficio di non rilevante ammontare	Induzione a favorire fornitori specifici; rimborso spese non dovute							
	<b>Acquisti libri, abbonamenti a riviste e banche dati</b>		Acquisto per fini personali e non istituzionali	B	A	B	A	M	M	A
<b>INCARICHI E NOMINE</b>	<b>Conferimento di incarichi esterni (studio, ricerca, consulenza )</b>	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso e dei requisiti professionali richiesti esame della documentazione; ammissione o esclusione dei candidati; eventuale nomina commissione per la selezione; valutazione/comparazione dei profili professionali dei candidati affidamento incarico e stipula della convenzione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare un determinato soggetto; applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti; discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati; mancato rispetto delle condizioni di compatibilità/conferibilità dei soggetti prescelti, ex art.39 D.lgs.39/2013, al fine di avvantaggiare soggetti particolari	A	M	B	M	B	M	A
<b>ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE</b>	<b>Concorsi e prove selettive</b>	Predisposizione e approvazione del Bando/avviso nelle selezioni pubbliche di personale	Previsione 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, pubblicazioni di bandi/avvisi in periodi feriali specie estivi allo scopo di darne meno diffusione per avvantaggiare potenziali concorrenti							
Ammissione o esclusione dei candidati		Interpretazione eccessivamente estensiva dei requisiti attitudinali e professionali richiesti ;applicazione irregolare dei criteri di ammissione previsti nel bando o dalla legge								
Nomina della Commissione di concorso		Discrezionalità finalizzata al reclutamento di candidati particolari, nel procedimento di composizione della commissione di concorso; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari								
		Svolgimento delle prove	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove							
Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro		Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati								
	<b>Conferimento di incarichi extra istituzionali</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Discrezionalità nella concessione dell'autorizzazione. Omissioni richiesta autorizzazione da parte del dipendente. Concessione autorizzazione in contrasto con gli interessi dell'ente							
	<b>Procedure di reclutamento del personale tramite mobilità o utilizzo di graduatoria di altro Ente</b>	Approvazione dei bandi	Favorire un determinato soggetto mediante individuazione di specifici requisiti senza effettiva e/o motivata necessità dell'amministrazione; accordi con gli Enti in possesso delle graduatorie, finalizzati al reclutamento di candidati specifici, modifica, revoca o sospensione di atti di procedimenti concorsuali o di programmazione del personale							
ammissione o esclusione dei candidati		Applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti dalla legge								
Nomina commissione di concorso		Discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari								
Svolgimento delle prove (per le procedure di mobilità esterna)		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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove								
Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro		Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; Mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati								
		Atti di approvazione dei bandi	occultamento del bando di selezione al fine di limitare il numero dei partecipanti							

	<b>Procedure per la progressione del personale</b>	Procedura di comparazione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; Progressioni economiche accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari										
		Approvazione atti	mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati										
	<b>Autorizzazioni aspettative</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica dei requisiti										
	<b>Rilascio permessi L. 104/92</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Indebito rilascio del permesso in assenza dei requisiti previsti per legge										
	<b>Autorizzazione lavoro part time</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica presupposti di legge										
<b>AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO</b>	<b>Affidamento incarico di patrocini legali</b>	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso; esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; affidamento incarico e stipula della convenzione	Pluralità di incarichi diversi al medesimo professionista; assenza di imparzialità nella scelta del professionista; mancato rispetto delle norme in materia di individuazione del legale cui conferire l'incarico										
	<b>Transazioni</b>	Richiesta da parte del dirigente interessato; istruttoria della pratica, al fine di valutare la sussistenza dei presupposti; predisposizione bozza atto transattivo; invio alla controparte; acquisizione adesione della parte interessata; atto transattivo finale firmato dalle parti interessate	Transazione non equa e/o conveniente per l'Ente; accordo fraudolento con il soggetto interessato										
	<b>Recupero di crediti</b>	Richiesta da parte del dirigente interessato; Atto di diffida al debitore; emanazione atto di precetto, in caso di mancato pagamento ed in possesso di prova certa circa la sussistenza del diritto di credito; predisposizione atti necessari al fine della procedura esecutiva; eventuali atti di pignoramento presso terzi (crediti); pignoramento mobiliare o immobiliare; eventuale instaurazione giudizio, qualora vi sia opposizione alla procedura esecutiva, da parte del debitore	Rinuncia alla riscossione del credito in assenza dei relativi presupposti										
	<b>Costituzione parte civile</b>	Verifica interesse da parte dell'Ente di costituzione quale parte civile nel procedimento penale; predisposizione atti necessari, al fine della costituzione; partecipazione alle relative udienze	Omessa verifica conflitto di interessi del legale che difende l'Ente										
	<b>Costituzione in giudizio in materia ambientale</b>	Ricevimento ricorso, atti di citazione etc., al protocollo dell'Ente; valutazione circa la decisione di agire in giudizio; eventuale affidamento incarico a un legale esterno; eventuale collaborazione con il legale esterno per la definizione della controversia	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio; mancata collaborazione con l'eventuale legale esterno										
	<b>Costituzione in giudizio</b>	Ricevimento ricorso, atti di citazione etc., al protocollo dell'Ente; valutazione circa la decisione di agire in giudizio; eventuale affidamento incarico a un legale esterno; eventuale collaborazione con il legale esterno per la definizione della controversia	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio; mancata collaborazione con l'eventuale legale esterno										
	<b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO</b>	<b>Istituzione/rinnovo zone addestramento cani- Legge Regionale 23/98 art. 38</b>	Ricevimento istanza da associazioni venatorie o cinofile riconosciute o di produttori agricoli singoli o associati; verifica requisiti; emissione relazione istruttoria rilascio autorizzazione	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche									
<b>Istituzione/rinnovo autogestite di caccia</b>		Domanda di rinnovo del decreto di concessione, redatta in bollo, da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, prima della scadenza, corredata dalla documentazione indicata nel sito istituzionale	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
<b>Autorizzazione espianto ulivi</b>		Richiesta di espianto di uno o più alberi, da parte del proprietario, motivata ed, in bollo, contenente il numero preciso delle piante da abbattere, con allegata la planimetria catastale del terreno in cui le stesse sono radicate.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Certificazione qualità imprenditore agricolo per accedere alle provvidenze previste dalla normativa statale in materia di agevolazioni fiscali e previdenziali.</b>	Domanda redatta secondo il modulo fornito dall'Amministrazione da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, corredata di tutta la documentazione richiesta	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Rilascio patentini verdi</b>	Presentazione modulo fornito dall'Amministrazione contenente domanda di rinnovo/emissione del certificato con allegata la documentazione richiesta nel sito istituzionale dell'Ente.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Trasporti</b>	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche	M	M	B	M	M	M	M	M	M	M
	<b>Concessioni ad Associazioni sportive dilettantistiche dell'uso extrascolastico degli impianti sportivi scolastici della C.M.CA.</b>	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; Concessione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Viabilità</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche	M	M	B	M	M	M	M	M	M	M
	<b>Ammissione beneficiari servizio assistenza educativa specialistica per studenti disabili scuole superiori – Funzione trasferita art.73 c.1 lett.b L.R. 9/2006</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Autorizzazione integrata Ambientale</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Autorizzazione Unica Ambientale</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;										
	<b>Autorizzazione alla realizzazione di elettrodotti che interessano una sola provincia</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Autorizzazione emissioni in atmosfera in procedura generale</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Autorizzazione installazione ed esercizio impianti e depositi di gas combustibili</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura ordinaria</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura semplificata</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche										
	<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti di ricerca e sperimentazione</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti.										

	<b>Autorizzazione esercizi impianti e depositi di oli minerali</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Autorizzazione alla ricerca, estrazione ed utilizzazione acque sotterranee e rilascio autorizzazioni attingimento per le acque superficiali</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Rilascio autorizzazioni ex art.51 c.2 L.R. 9/2006</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Rilascio autorizzazioni scarichi in ambiente e relativa attività di controllo</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione smaltimento fanghi in agricoltura</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Patrocini gratuiti</b>	Ricevimento istanza al protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria della pratica e proposta di decreto al Sindaco metropolitano, quale organo competente; adozione decreto da parte del Sindaco metropolitano	Assegnazione di patrocini, con modalità non conformi al Regolamento approvato dall'Amministrazione, volto a favorire determinati soggetti;																	
<b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARI</b>	<b>Erogazione agli Istituti e scuole di istruzione secondaria superiore di fondi di funzionamento spese d'ufficio e telefoniche varie - L.23/96</b>	Avvio del procedimento d'ufficio; fase istruttoria con programma di calcolo matematico e dati relativi al numero degli studenti in ciascun istituto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale- MIUR; determinazione dirigenziale di ripartizione; comunicazione a ciascun istituto scolastico; liquidazione dei contributi con le modalità stabilite nel regolamento, sulla base della rendicontazione presentata.	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Erogazione contributi per attività di prevenzione danni da fauna selvatica all'agricoltura e indennizzi danni agricoltura</b>	Presentazione istanza tramite protocollo; assegnazione ufficio competente; verifica completezza istanza: individuazione dell'azienda, dei danni subiti e della specie selvatica; effettuazione sopralluoghi; predisposizione relazione di stima non solo sulla base di quanto visto in sede di sopralluogo, ma verificando, ex post, il dato visivo sulla cartografia disponibile nelle piattaforme dei siti istituzionali; assunzione impegno di spese; liquidazione indennizzo	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Abilitazione venatoria</b>	Istanza da parte dell'interessato; istruttoria da parte dell'ufficio circa la regolarità dell'istanza; convocazione dei candidati, al fine di sostenere l'esame, presso la competente commissione di abilitazione; esame del candidato, da parte della commissione; rilascio attestato di abilitazione	Erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riliquidazione pensione e trattamento fine servizio</b>	Istanza d'Ufficio o dell'interessato (ex dipendente) a seguito di approvazione CCNL con vigenza contrattuale inerente il periodo in cui il dipendente era in servizio o a seguito di liquidazioni di benefici economici erogati all'ex dipendente successivamente alla data di cessazione; Aggiornamento pratica di riliquidazione pensione e T.F.S. O T.F.R. presso l'INPS Gestione Pubblica	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazioni dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini del trattamento di fine servizio o trattamento fine rapporto</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - L'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Riconoscimento indebito di benefici economici, erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per decesso superstiti</b>	Istanza da parte degli eredi - l'Ente procede all'invio all'INPS Gestione ex CPDEL degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione indiretta	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per dimissioni</b>	Istanza da parte del dipendente; invio all'INPS (Gestione ex CPDEL) degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per inabilità</b>	Istanza parte del dipendente o iniziativa d'ufficio (Ente); riconosciuta l'inidoneità al servizio invio all'INPS ex CPDEL degli atti necessari per la liquidazione della pensione di invalidità	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per limiti di età o di servizio</b>	Istanza d'Ufficio (Ente) - l'Ente raggiunti i limiti di età o di servizio da parte del dipendente, previsti dal Regolamento sul funzionamento degli Uffici e dei servizi e nel rispetto delle decorrenze del trattamento pensionistico, procede alla comunicazione al dipendente della risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro - l'Ente invia all'INPS ex CPDEL gli atti necessari per la liquidazione della pensione per collocamento a riposo di ufficio	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Piccolo prestito INPS (GDP)</b>	Istanza da parte del dipendente - l'INPS (GDP) fa richiesta all'Ente di inserimento dati necessari per la gestione della pratica - Accettata la richiesta del dipendente l'Ente procede all'addebito in busta paga della rata mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Ricongiunzione ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
		Autorizzazioni Aspettative/Permessi/Straordinario	Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi- permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti;																	

	<b>Gestione giuridica del personale</b>	Procedura disciplinare	Omessa vigilanza; sanzione non corretta; omessa segnalazione alle autorità competenti								
	<b>Gestione economica del personale</b>	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti								
		Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	Conferimento di indennità "ad personam" non dovute								
	<b>Rilevazione Presenze</b>	Verifica timbrature; richiesta regolarizzazione omesse timbrature; inserimento codici specifici per ciascuna tipologia di assenza dal servizio	False attestazioni della presenza in servizio; omissione controlli; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto	B	B	B	B	B	B	B	B
<b>CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI</b>	<b>Controllo rendimento energetico impianti termici comuni con meno di 40,000 abitanti</b>	Accertamento documentale degli impianti termici registrati, censiti nell'ambito dei Comuni di competenza.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Spedizione transfrontaliere rifiuti</b>	Verifica della completezza della documentazione presentata; eventuale richiesta integrazioni; relazione conclusiva; determina di autorizzazione o rigetto della richiesta eventuale ricorso	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Emissione certificato di avvenuta bonifica</b>	Esame delle relazioni tecniche predisposte dall'ARPAS di collaudo delle attività previste dal Progetto di Bonifica, esame di tutta la documentazione amministrativa relativa al procedimento. Certificazione della rispondenza delle attività realizzate al progetto approvato e agli obiettivi di bonifica previsti.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Applicazione Sanzioni</b>	Accertamento delle violazioni; contestazione immediata o differita; rapporto del funzionario che ha accertato l'infrazione; difesa dell'interessato; ordinanza di ingiunzione o archiviazione ritorsione sanzioni; eventuale ricorso	Mancato esercizio dei poteri sanzionatori nell'ottica di agevolare i trasgressori; erronea applicazione delle norme giuridiche	M	B	B	M	M	M	M	M
<b>GESTIONE DELLE ENTRATE; DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO</b>	<b>Accertamento Tributi di competenza del settore Finanze e Tributi</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso; gestione residui attivi	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti								
	<b>Riscossione delle entrate extratributarie (canoni locativi o fitti; canoni concessori; rette)</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.								
	<b>Riscossione tributi e tasse</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.	M	M	B	M	M	M	M	M
	<b>Rimborso somme indebitamente riscosse di competenza del settore Finanze Tributi</b>	Istanza di rimborso da parte dell'interessato -Verifica dell'istanza - Determinazione di rimborso con assunzione impegno di spesa - Decreto di liquidazione ai fini del rimborso	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti								
	<b>Gestione del bilancio</b>	Impegno della spesa; accertamento dell'entrata	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette								
	<b>Gestione delle uscite</b>	Impegno della spesa; liquidazione della spesa	Adozione di atti di liquidazione in assenza dei presupposti giuridici previsti; mancata verifica dei documenti correlati al provvedimento di liquidazione; Liquidazione e Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate	M	B	B	B	B	B	B	M
	<b>Mandati di pagamento</b>	Ordinazione; pagamento; gestione residui passivi	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti								
	<b>Concessione in uso (comodato) di beni /spazi appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla concessione dei beni/spazi; acquisizione e valutazione delle domande; attribuzione dei beni secondo i criteri prefissati.	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti; svolgimento delle procedure di concessione nel rispetto della normativa di settore								
	<b>Alienazioni di beni immobili e costituzione di diritti reali minori su di essi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla alienazione dei beni ineriti nel Piano delle Alienazioni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; aggiudicazione dei beni secondo i criteri prefissati; stipula contratto	Accordi collusivi per la vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica								
	<b>Canoni di locazione passivi ed attivi; noleggi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla locazione dei beni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; attribuzione/acquisizione dei beni secondo i criteri prefissati. Stipula contratto	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato								
	<b>Utilizzo auto dell' Amministrazione</b>	Istanza all'utilizzo del veicolo; verifica presupposti, da parte del dirigente; autorizzazione all'utilizzo	Elusione delle regole per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti; Inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto; utilizzo dei mezzi per fini privati	B	B	B	B	B	B	B	B
<b>ULTERIORI ATTIVITÀ</b>	<b>Procedure espropriative</b>	Avvio del procedimento; istruttoria da parte del dipendente; conclusione istruttoria da parte del dipendente e verifica da parte del responsabile del settore, adozione del provvedimento da parte del responsabile, trasmissione provvedimento finale controlli		M	M	B	M	M	M	M	M
	<b>Protocollo atti</b>	Attribuzione n./data di protocollo	Assegnazione intenzionalmente errata per allungare i tempi del procedimento, possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione per favorire/sfavorire qualcuno; alterazione o utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso agli atti L. 241/90</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria; interpretazione indebita delle norme; uso di falsa documentazione; abuso nel rilascio degli atti allo scopo di agevolare taluni soggetti; omissione nel rilascio di atti legittimamente accessibili	M	B	B	B	B	B	B	M
	<b>Accesso Civico</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante; pubblicazione atti nella sezione amministrazione trasparente e comunicazione all'istante	Omessa pubblicazione di dati ed informazioni obbligatori per legge allo scopo di celare eventuali irregolarità negli atti e nelle procedure	M	B	B	B	B	B	B	M

	Accesso Generalizzato	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante	Omissione nella fornitura di dati ed informazioni legittimamente accessibili, abuso nel rilascio dei dati e delle informazioni allo scopo di agevolare taluni soggetti	M	B	B	B	B	B	M
<b>"Mappatura dei processi PNRR e misure"</b>										
<b>Area a rischio</b>	<b>Tipologia processo</b>	<b>Descrizione processo</b>	<b>Evento rischioso</b>							
<b>Interventi PNRR</b>										
	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	A	M	M	B	M	A
	Selezione del contraente	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	M	B	M	M	M	A
		Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.Lgs 50/2016	A	A	B	A	B	M	A
		Verifica anomalia offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.Lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
		Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	M	B	B	B	B	B	M
		Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M
	Nomina Direttore dell'Esecuzione	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	M	A	B	A	M	M	A
	Esecuzione del contratto	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A
	Verifica regolare esecuzione	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A

	<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M
	<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A
	<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento.	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	A	M	M	A
	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	A	M	M	A
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A
		Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	A	A	A	A	A	A
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A
	<b>Rendicontazione</b>	Rendicontazione sul sistema informativo ReGIS/ALTRO (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo/contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/riforme del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di milestone e target).	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	M	M	B	M	M	M	M

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Pianificazione e Sviluppo Locale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità decisore	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione e del responsabile del processo	6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione
CONTRATTI PUBBLICI (lavori, servizi, forniture)	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	M	M	M	B	M	A
	Selezione del contraente	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	A	B	A	B	M	A
		Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
		Verifica anomalia offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016	A	M	B	A	B	M	A
		Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	A	B	B	B	B	B	A
		Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto							
		Nomina Direttore dell'Esecuzione	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	A	A	B	A	M	M

	<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A	
	<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A	
	<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	A	B	B	B	B	B	A	
	<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	B	B	B	B	B	A	
	<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento.	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	M	M	M	A	
	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	M	M	M	A	
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A	
		Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	A	M	M	A	
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A	
	<b>Acquisti economato</b>	Gestione del servizio economato, cui è preposto un responsabile, per la gestione di cassa delle spese d'ufficio di non rilevante ammontare	Induzione a favorire fornitori specifici; rimborso spese non dovute								
	<b>Acquisti libri, abbonamenti a riviste e banche dati</b>		Acquisto per fini personali e non istituzionali	B	A	B	A	M	M	A	
<b>INCARICHI E NOMINE</b>	<b>Conferimento di incarichi esterni (studio, ricerca, consulenza)</b>	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso e dei requisiti professionali richiesti esame della documentazione; ammissione o esclusione dei candidati; eventuale nomina commissione per la selezione; valutazione/comparazione dei profili professionali dei candidati affidamento incarico e stipula della convenzione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare un determinato soggetto; applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti; discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati; mancato rispetto delle condizioni di compatibilità/conferibilità dei soggetti prescelti, ex art.39 D.lgs.39/2013, al fine di avvantaggiare soggetti particolari	A	M	B	M	B	M	A	
<b>ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE</b>	<b>Concorsi e prove selettive</b>	Predisposizione e approvazione del Bando/avviso nelle selezioni pubbliche di personale	Previsione 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, pubblicazioni di bandi/avvisi in periodi feriali specie estivi allo scopo di darne meno diffusione per avvantaggiare potenziali concorrenti								
		Ammissione o esclusione dei candidati	Interpretazione eccessivamente estensiva dei requisiti attitudinali e professionali richiesti ;applicazione irregolare dei criteri di ammissione previsti nel bando o dalla legge								
		Nomina della Commissione di concorso	Discrezionalità finalizzata al reclutamento di candidati particolari, nel procedimento di composizione della commissione di concorso; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari								
	<b>Conferimento di incarichi extra istituzionali</b>	Svolgimento delle prove	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove								
		Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati								
	<b>Procedure di reclutamento del personale tramite mobilità o utilizzo di graduatoria di altro Ente</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Discrezionalità nella concessione dell'autorizzazione. Omissioni richiesta autorizzazione da parte del dipendente. Concessione autorizzazione in contrasto con gli interessi dell'ente								
		Approvazione dei bandi	Favorire un determinato soggetto mediante individuazione di specifici requisiti senza effettiva e/o motivata necessità dell'amministrazione; accordi con gli Enti in possesso delle graduatorie, finalizzati al reclutamento di candidati specifici, modifica, revoca o sospensione di atti di procedimenti concorsuali o di programmazione del personale								
		ammissione o esclusione dei candidati	Applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti dalla legge								
		Nomina commissione di concorso	Discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari								
		Svolgimento delle prove (per le procedure di mobilità esterna)	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove								
		Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; Mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati								



	<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura semplificata</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti di ricerca e sperimentazione</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti.																	
	<b>Autorizzazione esercizio impianti e depositi di oli minerali</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Autorizzazione alla ricerca, estrazione ed utilizzazione acque sotterranee e rilascio autorizzazioni attingimento per le acque superficiali</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Rilascio autorizzazioni ex art.51 c.2 L.R. 9/2006</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Rilascio autorizzazioni scarichi in ambiente e relativa attività di controllo</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione smaltimento fanghi in agricoltura</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Patrocini gratuiti</b>	Ricevimento istanza al protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria della pratica e proposta di decreto al Sindaco metropolitano, quale organo competente; adozione decreto da parte del Sindaco metropolitano	Assegnazione di patrocini, con modalità non conformi al Regolamento approvato dall'Amministrazione, volto a favorire determinati soggetti;																	
<b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARI</b>	<b>Erogazione agli Istituti e scuole di istruzione secondaria superiore di fondi di funzionamento spese d'uffici e telefoniche varie - L.23/96</b>	Avvio del procedimento d'ufficio; fase istruttoria con programma di calcolo matematico e dati relativi al numero degli studenti in ciascun istituto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale- MIUR; determinazione dirigenziale di ripartizione; comunicazione a ciascun istituto scolastico; liquidazione dei contributi con le modalità stabilite nel regolamento, sulla base della rendicontazione presentata.	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Erogazione contributi per attività di prevenzione danni da fauna selvatica all'agricoltura e indennizzi danni agricoltura</b>	Presentazione istanza tramite protocollo; assegnazione ufficio competente; verifica completezza istanza: individuazione dell'azienda, dei danni subiti e della specie selvatica; effettuazione sopralluoghi; predisposizione relazione di stima non solo sulla base di quanto visto in sede di sopralluogo, ma verificando, ex post, il dato vivo sulla cartografia disponibile nelle piattaforme dei siti istituzionali; assunzione impegno di spese; liquidazione indennizzo	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Abilitazione venatoria</b>	Istanza da parte dell'interessato; istruttoria da parte dell'ufficio circa la regolarità dell'istanza; convocazione dei candidati, al fine di sostenere l'esame, presso la competente commissione di abilitazione; esame del candidato, da parte della commissione; rilascio attestato di abilitazione	Erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riliquidazione pensione e trattamento fine servizio</b>	Istanza d'Ufficio o dell'interessato (ex dipendente) a seguito di approvazione CCNL con vigenza contrattuale inerente il periodo in cui il dipendente era in servizio o a seguito di liquidazioni di benefici economici erogati all'ex dipendente successivamente alla data di cessazione; Aggiornamento pratica di riliquidazione pensione e T.F.S. O T.F.R. presso l'INPS Gestione Pubblica	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazioni dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini del trattamento di fine servizio o trattamento fine rapporto</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - L'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per decesso superstiti</b>	Istanza da parte degli eredi - l'Ente procede all'invio all'INPS Gestione ex CPDEL degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione indiretta	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per dimissioni</b>	Istanza da parte del dipendente; invio all'INPS (Gestione ex CPDEL) degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per inabilità</b>	Istanza parte del dipendente o iniziativa d'ufficio (Ente);riconosciuta l'inidoneità al servizio invio all'INPS ex CPDEL degli atti necessari per la liquidazione della pensione di invalidità	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per limiti di età o di servizio</b>	Istanza d'Ufficio (Ente) - l'Ente raggiunti i limiti di età o di servizio da parte del dipendente, previsti dal Regolamento sul funzionamento degli Uffici e dei servizi e nel rispetto delle decorrenze del trattamento pensionistico, procede alla comunicazione al dipendente della risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro - l'Ente invia all'INPS ex CPDEL gli atti necessari per la liquidazione della pensione per collocamento a riposo di ufficio	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Piccolo prestito INPS (GDP)</b>	Istanza da parte del dipendente - l'INPS (GDP) fa richiesta all'Ente di inserimento dati necessari per la gestione della pratica - Accettata la richiesta del dipendente l'Ente procede all'addebito in busta paga della rata mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Ricongiunzione ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	

	<b>Gestione giuridica del personale</b>	Autorizzazioni Aspettative/Permessi/Straordinario	Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti;	M	M	B	B	B	B	M
		Procedura disciplinare	Omessa vigilanza; sanzione non corretta; omessa segnalazione alle autorità competenti	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Gestione economica del personale</b>	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate alla agevolazione di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti							
		Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	Conferimento di indennità "ad personam" non dovute							
	<b>Rilevazione Presenze</b>	Verifica timbrature; richiesta regolarizzazione omesse timbrature; inserimento codici specifici per ciascuna tipologia di assenza dal servizio	False attestazioni della presenza in servizio; omissione controlli; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto	M	M	B	B	B	B	M
<b>CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI</b>	<b>Controllo rendimento energetico impianti termici comuni con meno di 40,000 abitanti</b>	Accertamento documentale degli impianti termici registrati, censiti nell'ambito dei Comuni di competenza.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>Spedizione transfrontaliere rifiuti</b>	Verifica della completezza della documentazione presentata; eventuale richiesta integrazioni; relazione conclusiva; determina di autorizzazione o rigetto della richiesta eventuale ricorso	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>Emissione certificato di avvenuta bonifica</b>	Esame delle relazioni tecniche predisposte dall'ARPAS di collaudo delle attività previste dal Progetto di Bonifica, esame di tutta la documentazione amministrativa relativa al procedimento. Certificazione della rispondenza delle attività realizzate al progetto approvato e agli obiettivi di bonifica previsti.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>Applicazione Sanzioni</b>	Accertamento delle violazioni; contestazione immediata o differita; rapporto del funzionario che ha accertato l'infrazione; difesa dell'interessato; ordinanza di ingiunzione o archiviazione riscossione sanzioni; eventuale ricorso	Mancato esercizio dei poteri sanzionatori nell'ottica di agevolare i trasgressori; erronea applicazione delle norme giuridiche							
<b>GESTIONE DELLE ENTRATE; DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO</b>	<b>Accertamento Tributi di competenza del settore Finanze e Tributi</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso; gestione residui attivi	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti							
	<b>Riscossione delle entrate extratributarie (canoni locativi o fitti; canoni concessori; rette)</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Riscossione tributi e tasse</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Rimborso somme indebitamente riscosse di competenza del settore Finanze Tributi</b>	Istanza di rimborso da parte dell'interessato - Verifica dell'istanza - Determinazione di rimborso con assunzione impegno di spesa - Decreto di liquidazione ai fini del rimborso	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti							
	<b>Gestione del bilancio</b>	Impegno della spesa; accertamento dell'entrata	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette							
	<b>Gestione delle uscite</b>	Impegno della spesa; liquidazione della spesa	Adozione di atti di liquidazione in assenza dei presupposti giuridici previsti; mancata verifica dei documenti correlati al provvedimento di liquidazione; Liquidazione e Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate							
	<b>Mandati di pagamento</b>	Ordinazione; pagamento; gestione residui passivi	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti							
	<b>Concessione in uso (comodato) di beni /spazi appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla concessione dei beni/spazi; acquisizione e valutazione delle domande; attribuzione dei beni secondo i criteri prefissati.	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti; svolgimento delle procedure di concessione nel rispetto della normativa di settore	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Alienazioni di beni immobili e costituzione di diritti reali minori su di essi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla alienazione dei beni ineriti nel Piano delle Alienazioni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; aggiudicazione dei beni secondo i criteri prefissati; stipula contratto	Accordi collusivi per la vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Canoni di locazione passivi ed attivi; noleggi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla locazione dei beni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; attribuzione/acquisizione dei beni secondo i criteri prefissati. Stipula contratto	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Utilizzo auto dell'Amministrazione</b>	Istanza all'utilizzo del veicolo; verifica presupposti, da parte del dirigente; autorizzazione all'utilizzo	Elusione delle regole per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti; Inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto; utilizzo dei mezzi per fini privati	B	B	B	B	B	B	B
<b>ULTERIORI ATTIVITÀ</b>	<b>Procedure espropriative</b>	Avvio del procedimento; istruttoria da parte del dipendente; conclusione istruttoria da parte del dipendente e verifica da parte del responsabile del settore, adozione del provvedimento da parte del responsabile, trasmissione provvedimento finale controlli								
	<b>Protocollo atti</b>	Attribuzione n./data di protocollo	Assegnazione intenzionalmente errata per allungare i tempi del procedimento, possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione per favorire/sfavorire qualcuno; alterazione o utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso agli atti L. 241/90</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria; interpretazione indebita delle norme; uso di falsa documentazione; abuso nel rilascio degli atti allo scopo di agevolare taluni soggetti; omissione nel rilascio di atti legittimamente accessibili	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso Civico</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante; pubblicazione atti nella sezione amministrazione trasparente e comunicazione all'istante	Omessa pubblicazione di dati ed informazioni obbligatori per legge allo scopo di celare eventuali irregolarità negli atti e nelle procedure	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso Generalizzato</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante	Omissione nella fornitura di dati ed informazioni legittimamente accessibili, abuso nel rilascio dei dati e delle informazioni allo scopo di agevolare taluni soggetti	B	B	B	B	B	B	B
<b>"Mappatura dei processi PNRR e misure"</b>										
<b>Area a rischio</b>	<b>Tipologia processo</b>	<b>Descrizione processo</b>	<b>Evento rischioso</b>							

Interventi PNRR									
Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M
Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A
Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A
Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPR, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	A	M	M	B	M	A
Selezione del contraente	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	M	B	M	M	M	A
	Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.Lgs 50/2016	A	A	B	A	B	M	A
	Verifica anomalia offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.Lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
	Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	M	B	B	B	B	B	M
	Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M
Nomina Direttore dell'Esecuzione	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	M	A	B	A	M	M	A
Esecuzione del contratto	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A
Verifica regolare esecuzione	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A
Contabilizzazione lavori	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M
Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A
Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento.	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	A	M	M	A

	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	A	M	M	A
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A
		Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	A	A	A	A	A	A
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A
	<b>Rendicontazione</b>	Rendicontazione sul sistema informativo ReGIS/ALTRO (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo/contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/riforme del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di milestone e target).	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	M	M	B	M	M	M	M

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Pianificazione e Sviluppo Locale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE	
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità a decisore	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione e del responsabile del processo	6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione	
CONTRATTI PUBBLICI (lavori, servizi, forniture)	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione								
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti								
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare								
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi - fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.								
	Selezione del contraente		Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario							
		Valutazione delle offerte		Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D. Lgs 50/2016							
		Verifica anomalia offerte		Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D. Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D. Lgs 50/2016							
		Adozione del provvedimento di aggiudicazione		Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva							
		Stipulazione contratti di appalto		Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto							
	Nomina Direttore dell'Esecuzione	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)								
Esecuzione del contratto	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti									



AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Affidamento incarico di patrocini legali	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso; esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; affidamento incarico e stipula della convenzione	Pluralità di incarichi diversi al medesimo professionista; assenza di imparzialità nella scelta del professionista; mancato rispetto delle norme in materia di individuazione del legale cui conferire l'incarico								
	Transazioni	Richiesta da parte del dirigente interessato; istruttoria della pratica, al fine di valutare la sussistenza dei presupposti; predisposizione bozza atto transattivo; invio alla controparte; acquisizione adesione della parte interessata; atto transattivo finale firmato dalle parti interessate	Transazione non equa e/o conveniente per l'Ente; accordo fraudolento con il soggetto interessato								
	Recupero di crediti	Richiesta da parte del dirigente interessato; Atto di diffida al debitore; emanazione atto di precetto, in caso di mancato pagamento ed in possesso di prova certa circa la sussistenza del diritto di credito; predisposizione atti necessari al fine della procedura esecutiva; eventuali atti di pignoramento presso terzi (crediti); pignoramento mobiliare o immobiliare; eventuale instaurazione giudizio, qualora vi sia opposizione alla procedura esecutiva, da parte del debitore	Rinuncia alla riscossione del credito in assenza dei relativi presupposti								
	Costituzione parte civile	Verifica interesse da parte dell'Ente di costituzione quale parte civile nel procedimento penale; predisposizione atti necessari, al fine della costituzione; partecipazione alle relative udienze	Omessa verifica conflitto di interessi del legale che difende l'Ente								
	Costituzione in giudizio	Ricevimento ricorso, atti di citazione etc., al protocollo dell'Ente; valutazione circa la decisione di agire in giudizio; eventuale affidamento incarico un legale esterno; eventuale collaborazione con il legale esterno per la definizione della controversia	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio; mancata collaborazione con l'eventuale legale esterno								
	Costituzione in giudizio in materia ambientale	Ricevimento ricorso al protocollo; decisione di agire in giudizio; predisposizione comparsa di costituzione e risposta e atti relativi alle cause di opposizione all'ordinanza di ingiunzione	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio								
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER II DESTINATARIO	Istituzione/rinnovo zone addestramento cani- Legge Regionale 23/98 art. 38	Ricevimento istanza da associazioni venatorie o cinofile riconosciute o di produttori agricoli singoli associati; verifica requisiti; emissione relazione istruttoria rilascio autorizzazione	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Istituzione/rinnovo autogestite di caccia	Domanda di rinnovo del decreto di concessione, redatta in bollo, da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, prima della scadenza, corredata dalla documentazione indicata nel sito istituzionale	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; Erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Autorizzazione espianto ulivi	Richiesta di espianto di uno o più alberi, da parte del proprietario, motivata ed, in bollo, contenente il numero preciso delle piante da abbattere, con allegata la planimetria catastale del terreno in cui le stesse sono radicate.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche.								
CERTIFICAZIONE QUALITÀ IMPRENDITORE AGRICOLO PER ACCEDERE ALLE PROVVIDENZE PREVISTE DALLA NORMATIVA STATALE IN MATERIA DI AGEVOLAZIONI FISCALI E PREVIDENZIALI.	Certificazione qualità imprenditore agricolo per accedere alle provvidenze previste dalla normativa statale in materia di agevolazioni fiscali e previdenziali.	Domanda redatta secondo il modulo fornito dall'Amministrazione da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, corredata di tutta la documentazione richiesta	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Rilascio patenti verdi	Presentazione modulo fornito dall'Amministrazione contenente domanda di rinnovo/emissione del certificato con allegata la documentazione richiesta nel sito istituzionale dell'Ente.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; Assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Trasporti	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Concessioni ad Associazioni sportive dilettantistiche dell'uso extrascolastico degli impianti sportivi scolastici della C.M.CA.	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; Concessione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Viabilità	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Ammissione beneficiari servizio assistenza educativa specialistica per studenti disabili scuole superiori - Funzione trasferita art.73 c.1 lett.b L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Autorizzazione integrata Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Autorizzazione Unica Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;								
	Autorizzazione alla realizzazione di elettrodotti che interessano una sola provincia	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Autorizzazione emissioni in atmosfera in procedura generale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Autorizzazione installazione ed esercizio impianti e depositi di gas combustibili	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura ordinaria	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura semplificata	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti di ricerca e sperimentazione	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti.								
	Autorizzazione esercizio impianti e depositi di oli minerali	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;								
	Autorizzazione alla ricerca, estrazione ed utilizzazione acque sotterranee e rilascio autorizzazioni attingimento per le acque superficiali	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;								
Rilascio autorizzazioni ex art.51 c.2 L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;									

	Rilascio autorizzazioni scarichi in ambiente e relativa attività di controllo	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Autorizzazione smaltimento fanghi in agricoltura	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Patrocini gratuiti	Ricevimento istanza al protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria della pratica e proposta di decreto al Sindaco metropolitano, quale organo competente; adozione decreto da parte del Sindaco metropolitano	Assegnazione di patrocini, con modalità non conformi al Regolamento approvato dall'Amministrazione, volto a favorire determinati soggetti;																		
<b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER I DESTINATARI</b>	Erogazione agli Istituti e scuole di istruzione secondaria superiore di fondi di funzionamento spese d'ufficio e telefoniche varie – L.23/96	Avvio del procedimento d'ufficio; fase istruttoria con programma di calcolo matematico e dati relativi al numero degli studenti in ciascun istituto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale- MIUR; determinazione dirigenziale di ripartizione; comunicazione a ciascun istituto scolastico; liquidazione dei contributi con le modalità stabilite nel regolamento, sulla base della rendicontazione presentata.	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Erogazione contributi per attività di prevenzione danni da fauna selvatica all'agricoltura e indennizzi danni agricoltura	Presentazione istanza tramite protocollo; assegnazione ufficio competente; verifica completezza istanza: individuazione dell'azienda, dei danni subiti e della specie selvatica; effettuazione sopralluoghi; predisposizione relazione di stima non solo sulla base di quanto visto in sede di sopralluogo, ma verificando, ex post, il dato visivo sulla cartografia disponibile nelle piattaforme dei siti istituzionali; assunzione impegno di spese; liquidazione indennizzo	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Abilitazione venatoria	Istanza da parte dell'interessato; istruttoria da parte dell'ufficio circa la regolarità dell'istanza; convocazione dei candidati, al fine di sostenere l'esame, presso la competente commissione di abilitazione; esame del candidato, da parte della commissione; rilascio attestato di abilitazione	Erronea applicazione delle norme giuridiche																		
	Riliquidazione pensione e trattamento fine servizio	Istanza d'Ufficio o dell'interessato (ex dipendente) a seguito di approvazione CCNL con vigenza contrattuale inerente il periodo in cui il dipendente era in servizio o a seguito di liquidazioni di benefici economici erogati all'ex dipendente successivamente alla data di cessazione; Aggiornamento pratica di riliquidazione pensione e T.F.S. O T.F.R. presso l'INPS Gestione Pubblica	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Riscatto ai fini pensionistici	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazioni dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Riscatto ai fini del trattamento di fine servizio o trattamento fine rapporto	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Riconoscimento indebito di benefici economici, erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Pensione per decesso superstiti	Istanza da parte degli eredi - l'Ente procede all'invio all'INPS Gestione ex CPDEL degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione indiretta	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Pensione per dimissioni	Istanza da parte del dipendente; invio all'INPS (Gestione ex CPDEL) degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Pensione per inabilità	Istanza parte del dipendente o iniziativa d'ufficio (Ente); riconosciuta l'inidoneità al servizio invio all'INPS ex CPDEL degli atti necessari per la liquidazione della pensione di invalidità	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Pensione per limiti di età o di servizio	Istanza d'Ufficio (Ente) - l'Ente raggiunti i limiti di età o di servizio da parte del dipendente, previsti dal Regolamento sul funzionamento degli Uffici e dei servizi e nel rispetto delle decorrenze del trattamento pensionistico, procede alla comunicazione al dipendente della risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro - l'Ente invia all'INPS ex CPDEL gli atti necessari per la liquidazione della pensione per collocamento a riposo di ufficio	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Piccolo prestito INPS (GDP)	Istanza da parte del dipendente - l'INPS (GDP) fa richiesta all'Ente di inserimento dati necessari per la gestione della pratica - Accettata la richiesta del dipendente l'Ente procede all'addebito in busta paga della rata mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Trattamento di fine servizio e di fine rapporto	Istanza da parte dell'Ente quando il dipendente per qualsiasi causa/motivo cessa dal servizio - l'Ente procede all'invio degli atti amministrativi all'INPS Gestione ex INADEL necessari per la liquidazione del T.F.S e T.F.R.	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Ricongiunzione ai fini pensionistici	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
Gestione giuridica del personale	Autorizzazioni Aspettative/Permessi/Straordinario	Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti;																			
	Procedura disciplinare	Omessa vigilanza; sanzione non corretta; omessa segnalazione alle autorità competenti																			
Gestione economica del personale	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti																			
	Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	Conferimento di indennità "ad personam" non dovute																			
Rilevazione Presenze	Verifica timbrature; richiesta regolarizzazione omesse timbrature; inserimento codici specifici per ciascuna tipologia di assenza dal servizio	False attestazioni della presenza in servizio; omissione controlli; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto																			
<b>CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI</b>	Controllo rendimento energetico impianti termici comuni con meno di 40,000 abitanti	Accertamento documentale degli impianti termici registrati, censiti nell'ambito dei Comuni di competenza.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																		

	<b>Spedizione transfrontaliere rifiuti</b>	Verifica della completezza della documentazione presentata; eventuale richiesta integrazioni; relazione conclusiva; determina di autorizzazione o rigetto della richiesta eventuale ricorso	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Emissioni certificato di avvenuta bonifica</b>	Esame delle relazioni tecniche predisposte dall'ARPAS di collaudo delle attività previste dal Progetto di Bonifica, esame di tutta la documentazione amministrativa relativa al procedimento. Certificazione della rispondenza delle attività realizzate al progetto approvato e agli obiettivi di bonifica previsti.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Applicazione Sanzioni</b>	Accertamento delle violazioni; contestazione immediata o differita; rapporto del funzionario che ha accertato l'infrazione; difesa dell'interessato; ordinanza di ingiunzione o archiviazione riscossione sanzioni; eventuale ricorso	Mancato esercizio dei poteri sanzionatori nell'ottica di agevolare i trasgressori; erronea applicazione delle norme giuridiche								
<b>GESTIONE DELLE ENTRATE; DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO</b>	<b>Accertamento Tributi di competenza del settore Finanze e Tributi</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso; gestione residui attivi	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Riscossione delle entrate extratributarie (canoni locativi o fitti; canoni concessori; rette)</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.								
	<b>Riscossione tributi e tasse</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.								
	<b>Rimborso somme indebitamente riscosse di competenza del settore Finanze Tributi</b>	Istanza di rimborso da parte dell'interessato - Verifica dell'istanza - Determinazione di rimborso con assunzione impegno di spesa - Decreto di liquidazione ai fini del rimborso	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Gestione del bilancio</b>	- Trasmissione del provvedimento di determinazione di impegno/ o accertamento all'Ufficio competente - Istruttoria dell'atto con conseguente assunzione di spesa/accertamento di entrata	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Gestione delle uscite</b>	Impegno della spesa; liquidazione della spesa	Adozione di atti di liquidazione in assenza dei presupposti giuridici previsti; mancata verifica dei documenti correlati al provvedimento di liquidazione; Liquidazione e Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate								
	<b>Mandati di pagamento</b>	- Ricezione degli atti di liquidazione di tutti i settori dell'ente - Istruttoria per la verifica del rispetto delle norme vigenti in materia di pagamenti - Emissione degli ordinativi di pagamento - Sottoscrizione degli ordinativi da parte del responsabile - Invio al Tesoriere degli ordinativi di pagamento da eseguire pagamento; gestione residui passivi	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Concessione in uso (comodato) di beni /spazi appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla concessione dei beni/spazi; acquisizione e valutazione delle domande; attribuzione dei beni secondo i criteri prefissati.	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti; svolgimento delle procedure di concessione nel rispetto della normativa di settore								
	<b>Alienazioni di beni immobili e costituzione di diritti reali minori su di essi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla alienazione dei beni ineriti nel Piano delle Alienazioni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; aggiudicazione dei beni secondo i criteri prefissati; stipula contratto	Accordi collusivi per la vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica								
	<b>Canoni di locazione passivi ed attivi; noleggi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla locazione dei beni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; attribuzione/acquisizione dei beni secondo i criteri prefissati. Stipula contratto	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato								
	<b>Utilizzo auto dell'Amministrazione</b>	Istanza all'utilizzo del veicolo; verifica presupposti, da parte del dirigente; autorizzazione all'utilizzo	Elusione delle regole per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti; Inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto; utilizzo dei mezzi per fini privati								
<b>ULTERIORI ATTIVITÀ</b>	<b>Procedure espropriative</b>	Avvio del procedimento; istruttoria da parte del dipendente; conclusione istruttoria da parte del dipendente e verifica da parte del responsabile del settore, adozione del provvedimento da parte del responsabile, trasmissione provvedimento finale controlli									
	<b>Protocollo atti</b>	Attribuzione n./data di protocollo	Assegnazione intenzionalmente errata per allungare i tempi del procedimento, possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione per favorire/sfavorire qualcuno; alterazione o utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso agli atti L. 241/90</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria; interpretazione indebita delle norme; uso di falsa documentazione; abuso nel rilascio degli atti allo scopo di agevolare taluni soggetti; omissione nel rilascio di atti legittimamente accessibili	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso Civico</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante; pubblicazione atti nella sezione amministrazione trasparente e comunicazione all'istante	Omessa pubblicazione di dati ed informazioni obbligatori per legge allo scopo di celare eventuali irregolarità negli atti e nelle procedure	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso Generalizzato</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante	Omissione nella fornitura di dati ed informazioni legittimamente accessibili, abuso nel rilascio dei dati e delle informazioni allo scopo di agevolare taluni soggetti	B	B	B	B	B	B	B	B
<b>"Mappatura dei processi PNRR e misure"</b>											
<b>Area a rischio</b>	<b>Tipologia processo</b>	<b>Descrizione processo</b>	<b>Evento rischioso</b>								

Interventi PNRR									
<b>Programmazione</b>	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione							
<b>Nomina del RUP</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti							
<b>Nomine del supporto al RUP</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare							
<b>Progettazione della gara</b>	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.							
<b>Selezione del contraente</b>	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario							
	Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.lgs 50/2016							
	Verifica anomalie offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalie offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016							
	Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva							
	Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto							
<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)							
<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti							
<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia							
<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice							
<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità							
<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice							

	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura								
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione								
		Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione								
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari								
	<b>Rendicontazione</b>	Rendicontazione sul sistema informativo ReGIS/ALTRO (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo/contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/riforme del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di milestone e target).	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari								

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Pianificazione e Sviluppo Locale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità a decidere	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione e del responsabile del processo	6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione
CONTRATTI PUBBLICI (lavori, servizi, forniture)	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	B	M	B	B	B	M	M
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	M	B	M	B	M	M
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	M	B	M	B	M	M
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi - fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	M	M	B	M	B	M	M
	Selezione del contraente	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	A	B	M	B	B	A
		Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.lgs 50/2016	M	M	B	M	B	M	M
		Verifica anomalie offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalie offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016	M	M	B	M	M	M	M
		Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	M	B	B	B	B	B	M
	Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	M	B	M	B	B	M	

	<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	B	M	B	M	M	M	M
	<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	M	M	B	M	B	M	M
	<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	M	M	B	M	B	M	M
	<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice							
	<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	M	M	B	M	B	M	M
	<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	M	M	B	M	M	M	M
	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	M	M	B	M	M	M	M
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	M	M	B	M	M	M	M
Affidamenti diretti		Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	M	M	B	B	M	M	M	
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari							
	<b>Acquisti economato</b>	Gestione del servizio economato, cui è preposto un responsabile, per la gestione di cassa delle spese d'ufficio di non rilevante ammontare	Induzione a favorire fornitori specifici; rimborso spese non dovute	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Acquisti libri, abbonamenti a riviste e banche dati</b>		Acquisto per fini personali e non istituzionali	B	M	B	M	M	M	M
<b>INCARICHI E NOMINE</b>	<b>Conferimento di incarichi esterni (studio, ricerca, consulenza )</b>	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso e dei requisiti professionali richiesti esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; eventuale nomina commissione per la selezione; valutazione/comparazione dei profili professionali dei candidati affidamento incarico e stipula della convenzione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare un determinato soggetto; applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti; discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati; mancato rispetto delle condizioni di compatibilità/conferibilità dei soggetti prescelti, ex art.39 D.lgs.39/2013, al fine di avvantaggiare soggetti particolari	M	M	B	B	M	M	M



	Certificazione qualità imprenditore agricolo per accedere alle provvidenze previste dalla normativa statale in materia di agevolazioni fiscali e previdenziali.	Domanda redatta secondo il modulo fornito dall'Amministrazione da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, corredata di tutta la documentazione richiesta	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche	M	B	B	B	B	B	M
	Rilascio patentini verdi	Presentazione modulo fornito dall'Amministrazione contenente domanda di rinnovo/emissione del certificato con allegata la documentazione richiesta nel sito istituzionale dell'Ente.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; Assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche	M	B	B	B	B	B	M
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Trasporti	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Concessioni ad Associazioni sportive dilettantistiche dell'uso extrascolastico degli impianti sportivi scolastici della C.M.CA.	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; Concessione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Viabilità	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Ammissione beneficiari servizio assistenza educativa specialistica per studenti disabili scuole superiori – Funzione trasferita art.73 c.1 lett.b L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Autorizzazione integrata Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Autorizzazione Unica Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;							
	Autorizzazione alla realizzazione di elettrodotti che interessano una sola provincia	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Autorizzazione emissioni in atmosfera in procedura generale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Autorizzazione installazione ed esercizio impianti e depositi di gas combustibili	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura ordinaria	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura semplificata	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti di ricerca e sperimentazione	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti.							
	Autorizzazione esercizio impianti e depositi di oli minerali	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;							
	Autorizzazione alla ricerca, estrazione ed utilizzazione acque sotterranee e rilascio autorizzazioni attingimento per le acque superficiali	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;							
	Rilascio autorizzazioni ex art.51 c.2 L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;							
	Rilascio autorizzazioni scarichi in ambiente e relativa attività di controllo	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Autorizzazione smaltimento fanghi in agricoltura	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Patrocini gratuiti	Ricevimento istanza al protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria della pratica e proposta di decreto al Sindaco metropolitano, quale organo competente; adozione decreto da parte del Sindaco metropolitano	Assegnazione di patrocini, con modalità non conformi al Regolamento approvato dall'Amministrazione, volto a favorire determinati soggetti;	B	B	B	B	B	B	B
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARI	Erogazione agli Istituti e scuole di istruzione secondaria superiore di fondi di funzionamento spese d'ufficio e telefoniche varie – L.23/96	Avvio del procedimento d'ufficio; fase istruttoria con programma di calcolo matematico e dati relativi al numero degli studenti in ciascun istituto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale- MIUR; determinazione dirigenziale di ripartizione; comunicazione a ciascun istituto scolastico; liquidazione dei contributi con le modalità stabilite nel regolamento, sulla base della rendicontazione presentata.	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Erogazione contributi per attività di prevenzione danni da fauna selvatica all'agricoltura e indennizzi danni agricoltura	Presentazione istanza tramite protocollo; assegnazione ufficio competente; verifica completezza istanza: individuazione dell'azienda, dei danni subiti e della specie selvatica; effettuazione sopralluoghi; predisposizione relazione di stima non solo sulla base di quanto visto in sede di sopralluogo, ma verificando, ex post, il dato visivo sulla cartografia disponibile nelle piattaforme dei siti istituzionali; assunzione impegno di spese; liquidazione indennizzo	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Abilitazione venatoria	Istanza da parte dell'interessato; istruttoria da parte dell'ufficio circa la regolarità dell'istanza; convocazione dei candidati, al fine di sostenere l'esame, presso la competente commissione di abilitazione; esame del candidato, da parte della commissione; rilascio attestato di abilitazione	Erronea applicazione delle norme giuridiche							
	Riliquidazione pensione e trattamento fine servizio	Istanza d'Ufficio o dell'interessato (ex dipendente) a seguito di approvazione CCNL con vigenza contrattuale inerente il periodo in cui il dipendente era in servizio o a seguito di liquidazioni di benefici economici erogati all'ex dipendente successivamente alla data di cessazione; Aggiornamento pratica di riliquidazione pensione e T.F.S. O T.F.R. presso l'INPS Gestione Pubblica	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche							

	Riscatto ai fini pensionistici	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazioni dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Riscatto ai fini del trattamento di fine servizio o trattamento fine rapporto	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - L'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Riconoscimento indebito di benefici economici, erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Pensione per decesso superstiti	Istanza da parte degli eredi - l'Ente procede all'invio all'INPS Gestione ex CPDEL degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione indiretta	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Pensione per dimissioni	Istanza da parte del dipendente; invio all'INPS (Gestione ex CPDEL) degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Pensione per inabilità	Istanza parte del dipendente o iniziativa d'ufficio (Ente);riconosciuta l'inidoneità al servizio invio all'INPS ex CPDEL degli atti necessari per la liquidazione della pensione di invalidità	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Pensione per limiti di età o di servizio	Istanza d'Ufficio (Ente) - l'Ente raggiunti i limiti di età o di servizio da parte del dipendente, previsti dal Regolamento sul funzionamento degli Uffici e dei servizi e nel rispetto delle decorrenze del trattamento pensionistico, procede alla comunicazione al dipendente della risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro - l'Ente invia all'INPS ex CPDEL gli atti necessari per la liquidazione della pensione per collocamento a riposo di ufficio	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Piccolo prestito INPS (GDP)	Istanza da parte del dipendente - l'INPS (GDP) fa richiesta all'Ente di inserimento dati necessari per la gestione della pratica - Accettata la richiesta del dipendente l'Ente procede all'addebito in busta paga della rata mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Riscatto ai fini pensionistici	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Ricongiunzione ai fini pensionistici	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Gestione giuridica del personale	Autorizzazioni Aspettative/Permessi/Straordinario Procedura disciplinare	Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti; Omessa vigilanza; sanzione non corretta; omessa segnalazione alle autorità competenti																
	Gestione economica del personale	Contrattazione sindacale Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti Conferimento di indennità "ad personam" non dovute																
CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI	Rilevazione Presenze	Verifica timbrature; richiesta regolarizzazione omesse timbrature; inserimento codici specifici per ciascuna tipologia di assenza dal servizio	False attestazioni della presenza in servizio; omissione controlli; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto																
	Controllo rendimento energetico impianti termici comuni con meno di 40,000 abitanti	Accertamento documentale degli impianti termici registrati, censiti nell'ambito dei Comuni di competenza.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli;uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati;mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Spedizione transfrontaliere rifiuti	Verifica della completezza della documentazione presentata; eventuale richiesta integrazioni; relazione conclusiva; determina di autorizzazione o rigetto della richiesta eventuale ricorso	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati;mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Emissione certificato di avvenuta bonifica	Esame delle relazioni tecniche predisposte dall'ARPAS di collaudo delle attività previste dal Progetto di Bonifica, esame di tutta la documentazione amministrativa relativa al procedimento. Certificazione della rispondenza delle attività realizzate al progetto approvato e agli obiettivi di bonifica previsti.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati;mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																
	Applicazione Sanzioni	Accertamento delle violazioni; contestazione immediata o differita; rapporto del funzionario che ha accertato l'infrazione; difesa dell'interessato; ordinanza di ingiunzione o archiviazione riscossione sanzioni; eventuale ricorso	Mancato esercizio dei poteri sanzionatori nell'ottica di agevolare i trasgressori; erronea applicazione delle norme giuridiche	M	M	B	M	M	B	M									
GESTIONE DELLE ENTRATE; DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Accertamento Tributi di competenza del settore Finanze e Tributi	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso; gestione residui attivi	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti																
	Riscossione delle entrate extratributarie (canoni locativi o fitti; canoni concessori; rette)	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.																
	Riscossione tributi e tasse	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.																
	Rimborso somme indebitamente riscosse di competenza del settore Finanze Tributi	Istanza di rimborso da parte dell'interessato -Verifica dell'istanza - Determinazione di rimborso con assunzione impegno di spesa - Decreto di liquidazione ai fini del rimborso	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti																
	Gestione del bilancio	Impegno della spesa; accertamento dell'entrata	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette																
	Gestione delle uscite	Impegno della spesa; liquidazione della spesa	Adozione di atti di liquidazione in assenza dei presupposti giuridici previsti; mancata verifica dei documenti correlati al provvedimento di liquidazione;liquidazione e Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate	B	B	B	B	B	B	B									
	Mandati di pagamento	Ordinazione; pagamento; gestione residui passivi	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti																
	Concessione in uso (comodato) di beni /spazi appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente	Predisposizione atti per procedere ad evidenza pubblica finalizzate alla concessione dei beni/spazi; acquisizione e valutazione delle domande; attribuzione dei beni secondo i criteri prefissati.	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti; svolgimento delle procedure di concessione nel rispetto della normativa di settore																

	Alienazioni di beni immobili e costituzione di diritti reali minori su di essi	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla alienazione dei beni inerti nel Piano delle Alienazioni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; aggiudicazione dei beni secondo i criteri prefissati; stipula contratto	Accordi collusivi per la vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica									
	Canoni di locazione passivi ed attivi; noleggi	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla locazione dei beni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; attribuzione/acquisizione dei beni secondo criteri prefissati. Stipula contratto	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato									
	Utilizzo auto dell'Amministrazione	Istanza all'utilizzo del veicolo; verifica presupposti, da parte del dirigente; autorizzazione all'utilizzo	Elusione delle regole per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto; utilizzo dei mezzi per fini privati	B	B	B	B	B	B	B	B	
ULTERIORI ATTIVITA	Procedure espropriative	Avvio del procedimento; istruttoria da parte del dipendente; conclusione istruttoria da parte del dipendente e verifica da parte del responsabile del settore, adozione del provvedimento da parte del responsabile, trasmissione provvedimento finale controlli										
	Protocollazione atti	Attribuzione n./data di protocollo	Assegnazione intenzionalmente errata per allungare i tempi del procedimento, possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione per favorire/sfavore qualcuno; alterazione o utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	B	B	B	B	B	B	B	B	
	Accesso agli atti L. 241/90	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria; interpretazione indebita delle norme; uso di falsa documentazione; abuso nel rilascio degli atti allo scopo di agevolare taluni soggetti; omissione nel rilascio di atti legittimamente accessibili	B	B	B	B	B	B	B	B	
	Accesso Civico	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante; pubblicazione atti nella sezione amministrazione trasparente e comunicazione all'istante	Omissione pubblicazione di dati ed informazioni obbligatori per legge allo scopo di celare eventuali irregolarità negli atti e nelle procedure	B	B	B	B	B	B	B	B	
	Accesso Generalizzato	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante	Omissione nella fornitura di dati ed informazioni legittimamente accessibili, abuso nel rilascio dei dati e delle informazioni allo scopo di agevolare taluni soggetti	B	B	B	B	B	B	B	B	
<b>"Mappatura dei processi PNRR e misure"</b>												
<b>Area a rischio</b>	<b>Tipologia processo</b>	<b>Descrizione processo</b>	<b>Evento rischioso</b>									
Interventi PNRR	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M		
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A		
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A		
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi - fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mega o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	A	M	M	B	M	A		
	Selezione del contraente		Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	M	B	M	M	M	A	
			Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'artt. 95-96 D.Lgs 50/2016	A	A	B	A	B	M	A	

	Verifica anomalie offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalie offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.Lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
	Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	M	B	B	B	B	B	M
	Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M
<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	M	A	B	A	M	M	A
<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A
<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A
<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M
<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A
<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	A	M	M	A
<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	A	M	M	A
<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A
	Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	A	A	A	A	A	A
<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A
<b>Rendicontazione</b>	Rendicontazione sul sistema informativo ReGIS/ALTRO (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo/contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/riforme del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di milestone e target).	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	M	M	B	M	M	M	M

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Pianificazione e Sviluppo Locale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE	
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità a decidere	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione e del responsabile del processo	6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione	
CONTRATTI PUBBLICI (lavori, servizi, forniture)	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	B	B	B	B	B	B	B	
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	B	B	B	B	B	B	
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	B	B	B	B	B	B	
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi - fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	M	B	B	B	B	B	M	
	Selezione del contraente		Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario							
			Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.lgs 50/2016							
			Verifica anomalia offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D. Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016	A	B	B	B	B	B	A
			Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	B	B	B	B	B	B	B
		Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	M	B	B	B	B	M	

	<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	M	B	B	B	B	B	M
	<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice							
	<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	M	M	B	B	B	B	M
	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	B	B	B	B	B	B	B
Affidamenti diretti		Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	B	B	B	B	B	B	B	
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Acquisti economato</b>	Gestione del servizio economato, cui è preposto un responsabile, per la gestione di cassa delle spese d'ufficio di non rilevante ammontare	Induzione a favorire fornitori specifici; rimborso spese non dovute							
	<b>Acquisti libri, abbonamenti a riviste e banche dati</b>		Acquisto per fini personali e non istituzionali	B	B	B	B	B	B	B
<b>INCARICHI E NOMINE</b>	<b>Conferimento di incarichi esterni (studio, ricerca, consulenza )</b>	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso e dei requisiti professionali richiesti esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; eventuale nomina commissione per la selezione; valutazione/comparazione dei profili professionali dei candidati affidamento incarico e stipula della convenzione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare un determinato soggetto; applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti; discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati; mancato rispetto delle condizioni di compatibilità/conferibilità dei soggetti prescelti, ex art.39 D.lgs.39/2013, al fine di avvantaggiare soggetti particolari	M	M	B	B	B	M	M
<b>ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE</b>	<b>Concorsi e prove selettive</b>	Predisposizione e approvazione del Bando/avviso nelle selezioni pubbliche di personale	Previsione 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; pubblicazioni di bandi/avvisi in periodi feriali specie estivi allo scopo di darne meno diffusione per avvantaggiare potenziali concorrenti							
		Ammissione o esclusione dei candidati	Interpretazione eccessivamente estensiva dei requisiti attitudinali e professionali richiesti ;applicazione irregolare dei criteri di ammissione previsti nel bando o dalla legge							
		Nomina della Commissione di concorso	Discrezionalità finalizzata al reclutamento di candidati particolari, nel procedimento di composizione della commissione di concorso; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari							
		Svolgimento delle prove	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove							
		Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati							
	<b>Conferimento di incarichi extra istituzionali</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Discrezionalità nella concessione dell'autorizzazione; omissioni richiesta autorizzazione da parte del dipendente; concessione autorizzazione in contrasto con gli interessi dell'ente							

	Procedure di reclutamento del personale tramite mobilità o utilizzo di graduatoria di altro Ente	Approvazione dei bandi	Favorire un determinato soggetto mediante individuazione di specifici requisiti senza effettiva e/o motivata necessità dell'amministrazione; accordi con gli Enti in possesso delle graduatorie, finalizzati al reclutamento di candidati specifici, modifica, revoca o sospensione di atti di procedimenti concorsuali o di programmazione del personale																			
		ammissione o esclusione dei candidati	Applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti dalla legge																			
		Nomina commissione di concorso	Discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari																			
		Svolgimento delle prove (per le procedure di mobilità esterna)	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove																			
	Procedure per la progressione del personale	Atti di approvazione dei bandi	Occultamento del bando di selezione al fine di limitare il numero dei partecipanti																			
		Procedura di comparazione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; Progressioni economiche accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari																			
		Approvazione atti	Mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati																			
	Autorizzazioni aspettative	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica dei requisiti																			
	Rilascio permessi L. 104/92	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Indebito rilascio del permesso in assenza dei requisiti previsti per legge																			
	Autorizzazione lavoro part time	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica presupposti di legge																			
<b>AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO</b>																						
	Affidamento incarico di patrocini legali	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso; esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; affidamento incarico e stipula della convenzione	Pluralità di incarichi diversi al medesimo professionista; assenza di imparzialità nella scelta del professionista; mancato rispetto delle norme in materia di individuazione del legale cui conferire l'incarico																			
	Transazioni	Richiesta da parte del dirigente interessato; istruttoria della pratica, al fine di valutare la sussistenza dei presupposti; predisposizione bozza atto transattivo; invio alla controparte; acquisizione adesione della parte interessata; atto transattivo finale firmato dalle parti interessate	Transazione non equa e/o conveniente per l'Ente; accordo fraudolento con il soggetto interessato																			
	Costituzione parte civile	Verifica interesse da parte dell'Ente di costituzione quale parte civile nel procedimento penale; predisposizione atti necessari, al fine della costituzione; partecipazione alle relative udienze	Omessa verifica conflitto di interessi del legale che difende l'Ente																			
	Costituzione in giudizio in materia ambientale	Ricevimento ricorso, atti di citazione etc., al protocollo dell'Ente; valutazione circa la decisione di agire in giudizio; eventuale affidamento incarico un legale esterno; eventuale collaborazione con il legale esterno per la definizione della controversia	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio; mancata collaborazione con l'eventuale legale esterno																			
	Costituzione in giudizio	Ricevimento ricorso, atti di citazione etc., al protocollo dell'Ente; valutazione circa la decisione di agire in giudizio; eventuale affidamento incarico un legale esterno; eventuale collaborazione con il legale esterno per la definizione della controversia	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio; mancata collaborazione con l'eventuale legale esterno																			
	<b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO</b>																					
	Istituzione/rinnovo zone addestramento cani- Legge Regionale 23/98 art. 38	Ricevimento istanza da associazioni venatorie o cinofile riconosciute o di produttori agricoli singoli associati ; verifica requisiti; emissione relazione istruttoria rilascio autorizzazione	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche																			
	Istituzione/rinnovo autogestite di caccia	Domanda di rinnovo del decreto di concessione, redatta in bollo, da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, prima della scadenza, corredata dalla documentazione indicata nel sito istituzionale	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; Erronema applicazione delle norme giuridiche																			
	Autorizzazione espianto ulivi	Richiesta di espianto di uno o più alberi, da parte del proprietario, motivata ed, in bollo, contenente il numero preciso delle piante da abbattere, con allegata la planimetria catastale del terreno in cui le stesse sono radicate.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche.																			
	Certificazione qualità imprenditore agricolo per accedere alle provvidenze previste dalla normativa statale in materia di agevolazioni fiscali e previdenziali.	Domanda redatta secondo il modulo fornito dall'Amministrazione da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, corredata di tutta la documentazione richiesta	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche																			
	Rilascio patentini verdi	Presentazione modulo fornito dall'Amministrazione contenente domanda di rinnovo/emissione del certificato con allegata la documentazione richiesta nel sito istituzionale dell'Ente.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; Assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche																			
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Trasporti	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche																			
	Concessioni ad Associazioni sportive dilettantistiche dell'uso extrascolastico degli impianti sportivi scolastici della C.M.CA.	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; Concessione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B											
	Rilascio/diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Viabilità	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche																			
	Ammissione beneficiari servizio assistenza educativa specialistica per studenti disabili scuole superiori – Funzione trasferita art.73 c.1 lett.b L.R. 9/2006	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche	M	B	B	B	B	B	B	B											M
	Autorizzazione integrata Ambientale	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronema applicazione delle norme giuridiche																			

	<b>Autorizzazione Unica Ambientale</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Autorizzazione alla realizzazione di elettrodotti che interessano una sola provincia</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione emissioni in atmosfera in procedura generale</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione installazione ed esercizio impianti e depositi di gas combustibili</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura ordinaria</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura semplificata</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti di ricerca e sperimentazione</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti.																	
	<b>Autorizzazione esercizio impianti e depositi di oli minerali</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Autorizzazione alla ricerca, estrazione ed utilizzazione acque sotterranee e rilascio autorizzazioni attingimento per le acque superficiali</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Rilascio autorizzazioni ex art.51 c.2 L.R. 9/2006</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;																	
	<b>Rilascio autorizzazioni scarichi in ambiente e relativa attività di controllo</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Autorizzazione smaltimento fanghi in agricoltura</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Patrocini gratuiti</b>	Ricevimento istanza al protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria della pratica e proposta di decreto al Sindaco metropolitano, quale organo competente; adozione decreto da parte del Sindaco metropolitano	Assegnazione di patrocini, con modalità non conformi al Regolamento approvato dall'Amministrazione, volto a favorire determinati soggetti;																	
<b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARI</b>	<b>Erogazione agli Istituti e scuole di istruzione secondaria superiore di fondi di funzionamento spese d'ufficio e telefoniche varie – L.23/96</b>	Avvio del procedimento d'ufficio; fase istruttoria con programma di calcolo matematico e dati relativi al numero degli studenti in ciascun istituto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale- MIUR; determinazione dirigenziale di ripartizione; comunicazione a ciascun istituto scolastico; liquidazione dei contributi con le modalità stabilite nel regolamento, sulla base della rendicontazione presentata.	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronca applicazione delle norme giuridiche	B	B	B	B	B	B	B	B									
	<b>Erogazione contributi per attività di prevenzione danni da fauna selvatica all'agricoltura e indennizzi danni agricoltura</b>	Presentazione istanza tramite protocollo; assegnazione ufficio competente; verifica completezza istanza: individuazione dell'azienda, dei danni subiti e della specie selvatica; effettuazione sopralluoghi; predisposizione relazione di stima non solo sulla base di quanto visto in sede di sopralluogo, ma verificando, ex post, il dato visivo sulla cartografia disponibile nelle piattaforme dei siti istituzionali; assunzione impegno di spese; liquidazione indennizzo	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Abilitazione venatoria</b>	Istanza da parte dell'interessato; istruttoria da parte dell'ufficio circa la regolarità dell'istanza; convocazione dei candidati, al fine di sostenere l'esame, presso la competente commissione di abilitazione; esame del candidato, da parte della commissione; rilascio attestato di abilitazione	Erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riliquidazione pensione e trattamento fine servizio</b>	Istanza d'Ufficio o dell'interessato (ex dipendente) a seguito di approvazione CCNL con vigenza contrattuale inerente il periodo in cui il dipendente era in servizio o a seguito di liquidazioni di benefici economici erogati all'ex dipendente successivamente alla data di cessazione; Aggiornamento pratica di riliquidazione pensione e T.F.S. O T.F.R. presso l'INPS Gestione Pubblica	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazioni dati non corretti; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini del trattamento di fine servizio o trattamento fine rapporto</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - L'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per decesso superstiti</b>	Istanza da parte degli eredi - l'Ente procede all'invio all'INPS Gestione ex CPDEL degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione indiretta	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per dimissioni</b>	Istanza da parte del dipendente; invio all'INPS (Gestione ex CPDEL) degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronca applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Pensione per inabilità</b>	Istanza parte del dipendente o iniziativa d'ufficio (Ente);riconosciuta l'inidoneità al servizio invio all'INPS ex CPDEL degli atti necessari per la liquidazione della pensione di invalidità	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronca applicazione delle norme giuridiche																	

	<b>Pensione per limiti di età o di servizio</b>	Istanza d'Ufficio (Ente) - l'Ente raggiunti i limiti di età o di servizio da parte del dipendente, previsti dal Regolamento sul funzionamento degli Uffici e dei servizi e nel rispetto delle decorrenze del trattamento pensionistico, procede alla comunicazione al dipendente della risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro - l'Ente invia all'INPS ex CPDEL gli atti necessari per la liquidazione della pensione per collocamento a riposo di ufficio	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Piccolo prestito INPS (GDP)</b>	Istanza da parte del dipendente - l'INPS (GDP) fa richiesta all'Ente di inserimento dati necessari per la gestione della pratica - Accettata la richiesta del dipendente l'Ente procede all'addebito in busta paga della rata mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Ricongiunzione ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Gestione giuridica del personale</b>	Autorizzazioni Aspettative/Permessi/Straordinario	Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti;																	
Procedura disciplinare		Omessa vigilanza; sanzione non corretta; omessa segnalazione alle autorità competenti																		
	<b>Gestione economica del personale</b>	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti																	
Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio		Conferimento di indennità "ad personam" non dovute																		
	<b>Rilevazione Presenze</b>	Verifica timbrature; richiesta regolarizzazione omesse timbrature; inserimento codici specifici per ciascuna tipologia di assenza dal servizio	False attestazioni della presenza in servizio; omissione controlli; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto																	
<b>CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI</b>	<b>Controllo rendimento energetico impianti termici comuni con meno di 40,000 abitanti</b>	Accertamento documentale degli impianti termici registrati, censiti nell'ambito dei Comuni di competenza.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Spedizione transfrontaliere rifiuti</b>	Verifica della completezza della documentazione presentata; eventuale richiesta integrazioni; relazione conclusiva; determina di autorizzazione o rigetto della richiesta eventuale ricorso	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Emissione certificato di avvenuta bonifica</b>	Esame delle relazioni tecniche predisposte dall'ARPAS di collaudo delle attività previste dal Progetto di Bonifica, esame di tutta la documentazione amministrativa relativa al procedimento. Certificazione della rispondenza delle attività realizzate al progetto approvato e agli obiettivi di bonifica previsti.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
	<b>Applicazione Sanzioni</b>	Accertamento delle violazioni; contestazione immediata o differita; rapporto del funzionario che ha accertato l'infrazione; difesa dell'interessato; ordinanza di ingiunzione o archiviazione riscossione sanzioni; eventuale ricorso	Mancato esercizio dei poteri sanzionatori nell'ottica di agevolare i trasgressori; erronea applicazione delle norme giuridiche																	
<b>GESTIONE DELLE ENTRATE; DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO</b>	<b>Accertamento Tributi di competenza del settore Finanze e Tributi</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso; gestione residui attivi	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti																	
	<b>Riscossione delle entrate extratributarie (canoni locativi o fitti; canoni concessori; rette)</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.	B	B	B	B	B	B	B	B									
	<b>Riscossione tributi e tasse</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.																	
	<b>Rimborso somme indebitamente riscosse di competenza del settore Finanze Tributi</b>	Istanza di rimborso da parte dell'interessato -Verifica dell'istanza - Determinazione di rimborso con assunzione impegno di spesa - Decreto di liquidazione ai fini del rimborso	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti																	
	<b>Gestione del bilancio</b>	Impegno della spesa; accertamento dell'entrata	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette																	
	<b>Gestione delle uscite</b>	Impegno della spesa; liquidazione della spesa	Adozione di atti di liquidazione in assenza dei presupposti giuridici previsti; mancata verifica dei documenti correlati al provvedimento di liquidazione; Liquidazione e Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate																	
	<b>Mandati di pagamento</b>	Ordinazione; pagamento; gestione residui passivi	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti																	
	<b>Concessione in uso (comodato) di beni /spazi appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla concessione dei beni/spazi; acquisizione e valutazione delle domande; attribuzione dei beni secondo i criteri prefissati.	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti; svolgimento delle procedure di concessione nel rispetto della normativa di settore																	

	Alienazioni di beni immobili e costituzione di diritti reali minori su di essi	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla alienazione dei beni ineriti nel Piano delle Alienazioni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; aggiudicazione dei beni secondo i criteri prefissati; stipula contratto	Accordi collusivi per la vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica								
	Canoni di locazione passivi ed attivi; noleggi	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla locazione dei beni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; attribuzione/acquisizione dei beni secondo criteri prefissati. Stipula contratto	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato								
	Utilizzo auto dell'Amministrazione	Istanza all'utilizzo del veicolo; verifica presupposti, da parte del dirigente; autorizzazione all'utilizzo	Elusione delle regole per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto; utilizzo dei mezzi per fini privati								
ULTERIORI ATTIVITÀ	Procedure espropriative	Avvio del procedimento; istruttoria da parte del dipendente; conclusione istruttoria da parte del dipendente e verifica da parte del responsabile del settore, adozione del provvedimento da parte del responsabile, trasmissione provvedimento finale controlli									
	Protocollo atti	Attribuzione n./data di protocollo	Assegnazione intenzionalmente errata per allungare i tempi del procedimento, possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione per favorire/sfavorire qualcuno; alterazione o utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	B	B	B	B	B	B	B	B
	Accesso agli atti L. 241/90	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria; interpretazione indebita delle norme; uso di falsa documentazione; abuso nel rilascio degli atti allo scopo di agevolare taluni soggetti; omissione nel rilascio di atti legittimamente accessibili	B	B	B	B	B	B	B	B
	Accesso Civico	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante; pubblicazione atti nella sezione amministrazione trasparente e comunicazione all'istante	Omissa pubblicazione di dati ed informazioni obbligatori per legge allo scopo di celare eventuali irregolarità negli atti e nelle procedure	B	B	B	B	B	B	B	B
	Accesso Generalizzato	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante	Omissione nella fornitura di dati ed informazioni legittimamente accessibili, abuso nel rilascio dei dati e delle informazioni allo scopo di agevolare taluni soggetti	B	B	B	B	B	B	B	B
<b>"Mappatura dei processi PNRR e misure"</b>											
<b>Area a rischio</b>	<b>Tipologia processo</b>	<b>Descrizione processo</b>	<b>Evento rischioso</b>								
Interventi PNRR	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP. e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	M	M	B	M	B	M	M	
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti	B	A	B	A	B	M	A	
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare	B	A	B	A	B	M	A	
	Progettazione della gara	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.	Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi - fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali, discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.	A	A	M	M	B	M	A	
	Selezione del contraente	Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.	Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario	A	M	B	M	M	M	A	

	<b>Selezione del contraente</b>	Valutazione delle offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'artt. 95-96 D.lgs 50/2016	A	A	B	A	B	M	A
		Verifica anomalie offerte	Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalie offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016	A	M	B	M	B	M	A
		Adozione del provvedimento di aggiudicazione	Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva	M	B	B	B	B	B	M
		Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto	M	B	B	B	B	B	M
	<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)	M	A	B	A	M	M	A
	<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; opposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti	A	A	B	M	B	M	A
	<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fidejussorie a garanzia	A	A	B	M	B	M	A
	<b>Contabilizzazione lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice	M	M	B	M	M	M	M
	<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità	A	M	B	M	M	A	A
	<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice	A	M	B	A	M	M	A
	<b>Annullamento /Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura	A	M	B	A	M	M	A
	<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione	A	M	B	M	M	M	A
		Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione	A	A	A	A	A	A	A
	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari	A	A	B	A	M	A	A
	<b>Rendicontazione</b>	Rendicontazione sul sistema informativo ReGIS/ALTRO (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo/contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/risorse del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di milestone e target).	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	M	M	B	M	M	M	M

Allegato C PROCESSI ED EVENTI A RISCHIO Settore Pianificazione e Sviluppo Locale				INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (da allegato B)						PONDERAZIONE
Area a rischio	Tipologia processo	Descrizione processo	Evento rischioso	1. Interesse esterno	2. Grado discrezionalità decisione	3. Manifestazione eventi corruttivi in passato	4. Opacità del processo decisionale	5. Livello di collaborazione del responsabile del processo	6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Valutazione
CONTRATTI PUBBLICI (lavori, servizi, forniture)	Programmazione	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione							
	Nomina del RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti							
	Nomine del supporto al RUP	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assolvere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.	Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare							

<p><b>Progettazione della gara</b></p>	<p>Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.</p>	<p>Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.</p>							
<p><b>Selezione del contraente</b></p>	<p>Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.</p>	<p>Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alla gara; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario</p>							
	<p>Valutazione delle offerte</p>	<p>Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'artt. 95-96 D.lgs 50/2016</p>							
	<p>Verifica anomalia offerte</p>	<p>Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016</p>							
	<p>Adozione del provvedimento di aggiudicazione</p>	<p>Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva</p>							
	<p>Stipulazione contratti di appalto</p>	<p>Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto</p>							

<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)								
<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti								
<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fideiussorie a garanzia								
<b>Contabilizzazione e lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice								
<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità								
<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice								
<b>Annullamento / Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura								
<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione								
	Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione								

	<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari								
	<b>Acquisti economato</b>	Gestione del servizio economato, cui è preposto un responsabile, per la gestione di cassa delle spese d'ufficio di non rilevante ammontare	Induzione a favorire fornitori specifici; rimborso spese non dovute	B	M	B	B	B	B	B	M
	<b>Acquisti libri, abbonamenti a riviste e banche dati</b>		Acquisto per fini personali e non istituzionali	B	M	B	B	B	B	B	M
<b>INCARICHI E NOMINE</b>	<b>Conferimento di incarichi esterni (studio, ricerca, consulenza )</b>	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso e dei requisiti professionali richiesti esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; eventuale nomina commissione per la selezione; valutazione/comparazione dei profili professionali dei candidati affidamento incarico e stipula della convenzione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare un determinato soggetto; applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti; discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati; mancato rispetto delle condizioni di compatibilità/conferibilità dei soggetti prescelti, ex art.39 D.lgs.39/2013, al fine di avvantaggiare soggetti particolari	A	M	B	M	B	M	M	A
<b>ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE</b>	<b>Concorsi e prove selettive</b>	Predisposizione e approvazione del Bando/avviso nelle selezioni pubbliche di personale	Previsione 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, pubblicazioni di bandi/avvisi in periodi feriali specie estivi allo scopo di darne meno diffusione per avvantaggiare potenziali concorrenti	B	B	B	B	B	B	B	A
Ammissione o esclusione dei candidati		Interpretazione eccessivamente estensiva dei requisiti attitudinali e professionali richiesti ;applicazione irregolare dei criteri di ammissione previsti nel bando o dalla legge	M	B	B	B	B	B	M	M	
Nomina della Commissione di concorso		Discrezionalità finalizzata al reclutamento di candidati particolari, nel procedimento di composizione della commissione di concorso; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	B	B	B	B	B	B	B	B	A
		Svolgimento delle prove	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove	B	B	B	B	B	B	B	B
		Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale di lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale; mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati	M	B	B	B	B	B	B	M
	<b>Conferimento di incarichi extra istituzionali</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Discrezionalità nella concessione dell'autorizzazione. Omissioni richiesta autorizzazione da parte del dipendente. Concessione autorizzazione in contrasto con gli interessi dell'ente	M	B	B	B	B	B	B	M
		Approvazione dei bandi	Favorire un determinato soggetto mediante individuazione di specifici requisiti senza effettiva e/o motivata necessità dell'amministrazione; accordi con gli Enti in possesso delle graduatorie, finalizzati al reclutamento di candidati specifici, modifica, revoca o sospensione di atti di procedimenti concorsuali o di programmazione del personale	B	B	B	B	B	B	B	B

<b>Procedure di reclutamento del personale tramite mobilità o utilizzo di graduatoria di altro Ente</b>	ammissione o esclusione dei candidati	Applicazione irregolare dei criteri di valutazione dei requisiti previsti dalla legge	M	B	B	B	B	M	M	
	Nomina commissione di concorso	Discrezionalità nella nomina della commissione finalizzata al reclutamento di particolari candidati; incompatibilità componenti commissione; mancata verifica conflitto di interessi; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	B	B	B	B	B	B	A	
	Svolgimento delle prove (per le procedure di mobilità esterna)	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 delle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove	B	B	B	B	B	B	B	
	Approvazione atti della commissione giudicatrice e stipula del contratto individuale i lavoro	Mancato controllo dei verbali o controllo solo formale: Mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati	M	B	B	B	B	B	M	
<b>Procedure per la progressione del personale</b>	Atti di approvazione dei bandi	occultamento del bando di selezione al fine di limitare il numero dei partecipanti	B	B	B	B	B	B	A	
	Procedura di comparazione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione; Progressioni economiche accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	M	B	B	B	B	B	A	
	Approvazione atti	Mancata verifica dei requisiti autocertificati dai candidati	M	B	B	B	B	M	M	
<b>Autorizzazioni aspettative</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica dei requisiti	B	B	B	M	M	M	M	
<b>Rilascio permessi L. 104/92</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Indebito rilascio del permesso in assenza dei requisiti previsti per legge	B	B	B	M	M	M	M	
<b>Autorizzazione lavoro part time</b>	Istanza da parte del dipendente; analisi dell'istanza autorizzazione/diniego	Mancata verifica presupposti di legge	B	B	B	M	M	M	M	
<b>AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO</b>	<b>Affidamento incarico di patrocini legali</b>	Definizione dell'oggetto dell'incarico, del compenso; esame della documentazione: ammissione o esclusione dei candidati; affidamento incarico e stipula della convenzione	Pluralità di incarichi diversi al medesimo professionista; assenza di imparzialità nella scelta del professionista; mancato rispetto delle norme in materia di individuazione del legale cui conferire l'incarico	A	B	B	B	B	B	A
	<b>Transazioni</b>	Richiesta da parte del dirigente interessato; istruttoria della pratica, al fine di valutare la sussistenza dei presupposti; predisposizione bozza atto transattivo; invio alla controparte; acquisizione adesione della parte interessata; atto transattivo finale firmato dalle parti interessate	Transazione non equa e/o conveniente per l'Ente; accordo fraudolento con il soggetto interessato	A	M	B	B	B	B	A
	<b>Recupero di crediti</b>	Richiesta da parte del dirigente interessato; Atto di diffida al debitore; emanazione atto di precetto, in caso di mancato pagamento ed in possesso di prova certa circa la sussistenza del diritto di credito; predisposizione atti necessari al fine della procedura esecutiva; eventuali atti di pignoramento presso terzi (crediti); pignoramento mobiliare o immobiliare; eventuale instaurazione giudizio, qualora vi sia opposizione alla procedura esecutiva, da parte del debitore	Rinuncia alla riscossione del credito in assenza dei relativi presupposti	A	M	B	M	M	M	A
	<b>Costituzione parte civile</b>	Verifica interesse da parte dell'Ente di costituzione quale parte civile nel procedimento penale; predisposizione atti necessari, al fine della costituzione; partecipazione alle relative udienze	Omessa verifica conflitto di interessi del legale che difende l'Ente	M	M	B	M	M	M	M

	<b>Costituzione in giudizio</b>	Ricevimento ricorso, atti di citazione etc., al protocollo dell'Ente; valutazione circa la decisione di agire in giudizio; eventuale affidamento incarico a un legale esterno; eventuale collaborazione con il legale esterno per la definizione della controversia	Mancato rispetto dei tempi per costituirsi in giudizio al fine di favorire la controparte; omissioni di controllo o sospensione di contenzioso in corso; mancata verifica delle possibilità di soluzione transattiva della controversia; lite temeraria al fine di nascondere responsabilità dell'ufficio; mancata collaborazione con l'eventuale legale esterno	M	M	B	B	B	M	M
<b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO</b>	<b>rinnovo zone addestramento cani- Legge Regionale 23/98</b>	Ricevimento istanza da associazioni venatorie o cinofile riconosciute o di produttori agricoli singoli o associati ; verifica requisiti; emissione relazione istruttoria rilascio autorizzazione	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti, assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>art.38 Istituzione/ rinnovo autogestite di caccia</b>	Domanda di rinnovo del decreto di concessione, redatta in bollo, da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, prima della scadenza, corredata dalla documentazione indicata nel sito istituzionale	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità. mancata verifica dei requisiti; Erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>Autorizzazione espianto ulivi</b>	Richiesta di espianto di uno o più alberi, da parte del proprietario, motivata ed, in bollo, contenente il numero preciso delle piante da abbattere, con allegata la planimetria catastale del terreno in cui le stesse sono radicate.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche.							
	<b>Certificazione qualità imprenditore agricolo per accedere alle provvidenze previste dalla normativa statale in materia di agevolazioni fiscali e previdenziali.</b>	Domanda redatta secondo il modulo fornito dall'Amministrazione da inoltrare alla Città Metropolitana di Cagliari, corredata di tutta la documentazione richiesta	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>Rilascio patentini verdi</b>	Presentazione modulo fornito dall'Amministrazione contenente domanda di rinnovo/emissione del certificato con allegata la documentazione richiesta nel sito istituzionale dell'Ente.	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; Assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>Rilascio/ diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Trasporti</b>	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>Associazioni sportive dilettantistiche dell'uso extrascolastico degli impianti sportivi scolastici della</b>	Ricevimento istanza; analisi dell'istanza; Concessione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
	<b>Rilascio/ diniego/ revoca autorizzazioni in materia di Viabilità</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche							

<b>servizio assistenza educativa specialistica per studenti disabili scuole superiori – Funzione trasferita art.73</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
<b>Autorizzazione integrata Ambientale</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
<b>Autorizzazione Unica Ambientale</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;								
<b>Autorizzazione alla realizzazione di elettrodotti che interessano una sola provincia</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
<b>Autorizzazione emissioni in atmosfera in procedura generale</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
<b>Autorizzazione installazione ed esercizio impianti e depositi di gas combustibili</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura ordinaria</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti in procedura semplificata</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
<b>Autorizzazione realizzazione ed esercizio di impianti di gestione rifiuti di ricerca e sperimentazione</b>	Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego	Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti.								

<p><b>Autorizzazione esercizio impianti e depositi di oli minerali</b></p>	<p>Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego</p>	<p>Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;</p>							
<p><b>Autorizzazione alla ricerca, estrazione ed utilizzazione acque sotterranee e rilascio autorizzazioni attingimento per le acque superficiali</b></p>	<p>Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego</p>	<p>Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;</p>							
<p><b>Rilascio autorizzazioni ex art.51 c.2 L.R. 9/2006</b></p>	<p>Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego</p>	<p>Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti;</p>							
<p><b>Rilascio autorizzazioni scarichi in ambiente e relativa attività di controllo</b></p>	<p>Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego</p>	<p>Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche</p>							
<p><b>Autorizzazione smaltimento fanghi in agricoltura</b></p>	<p>Ricevimento istanza; istruttoria della pratica; autorizzazione/diniego</p>	<p>Interpretazione distorta dei requisiti previsti in ottica di favorire/danneggiare i destinatari dei provvedimenti; assenza di imparzialità; mancata verifica dei requisiti; erronea applicazione delle norme giuridiche</p>							
<p><b>Patrocini gratuiti</b></p>	<p>Ricevimento istanza al protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; istruttoria della pratica e proposta di decreto al Sindaco metropolitano, quale organo competente; adozione decreto da parte del Sindaco metropolitano</p>	<p>Assegnazione di patrocini, con modalità non conformi al Regolamento approvato dall'Amministrazione, volto a favorire determinati soggetti;</p>							
<p><b>PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER I DESTINATARI</b></p>	<p><b>Erogazione agli Istituti e scuole di istruzione secondaria superiore di fondi di funzionamento spese d'ufficio e telefoniche varie – L.23/96</b></p> <p>Avvio del procedimento d'ufficio; fase istruttoria con programma di calcolo matematico e dati relativi al numero degli studenti in ciascun istituto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale- MIUR; determinazione dirigenziale di ripartizione; comunicazione a ciascun istituto scolastico; liquidazione dei contributi con le modalità stabilite nel regolamento, sulla base della rendicontazione presentata.</p>	<p>Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche</p>							

<b>Erogazione contributi per attività di prevenzione danni da fauna selvatica all'agricoltura e indennizzi danni agricoltura</b>	Presentazione istanza tramite protocollo: assegnazione ufficio competente; verifica completezza istanza: individuazione dell'azienda, dei danni subiti e della specie selvatica; effettuazione sopralluoghi; predisposizione relazione di stima non solo sulla base di quanto visto in sede di sopralluogo, ma verificando, ex post, il dato visivo sulla cartografia disponibile nelle piattaforme dei siti istituzionali; assunzione impegno di spese; liquidazione indennizzo	Riconoscimento indebito di benefici economici per favorire alcuni soggetti a discapito di altri; erronea applicazione delle norme giuridiche	M	M	B	M	B	B	M
<b>Abilitazione venatoria</b>	Istanza da parte dell'interessato; istruttoria da parte dell'ufficio circa la regolarità dell'istanza; convocazione dei candidati, al fine di sostenere l'esame, presso la competente commissione di abilitazione; esame del candidato, da parte della commissione; rilascio attestato di abilitazione	Erronea applicazione delle norme giuridiche							
<b>Riliquidazione pensione e trattamento fine servizio</b>	Istanza d'Ufficio o dell'interessato (ex dipendente) a seguito di approvazione CCNL con vigenza contrattuale inerente il periodo in cui il dipendente era in servizio o a seguito di liquidazioni di benefici economici erogati all'ex dipendente successivamente alla data di cessazione; Aggiornamento pratica di riliquidazione pensione e T.F.S. O T.F.R. presso l'INPS Gestione Pubblica	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche							
<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazioni dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche							
<b>Riscatto ai fini del trattamento di fine servizio o trattamento fine rapporto</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - L'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procederà all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Riconoscimento indebito di benefici economici, erronea applicazione delle norme giuridiche							
<b>Pensione per decesso superstiti</b>	Istanza da parte degli eredi - l'Ente procede all'invio all'INPS Gestione ex CPDEL degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione indiretta	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche							
<b>Pensione per dimissioni</b>	Istanza da parte del dipendente; invio all'INPS (Gestione ex CPDEL) degli atti amministrativi per la liquidazione della pensione	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche							
<b>Pensione per inabilità</b>	Istanza parte del dipendente o iniziativa d'ufficio (Ente);riconosciuta l'inidoneità al servizio invio all'INPS ex CPDEL degli atti necessari per la liquidazione della pensione di invalidità	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche							
<b>Pensione per limiti di età o di servizio</b>	Istanza d'Ufficio (Ente) - l'Ente raggiunti i limiti di età o di servizio da parte del dipendente, previsti dal Regolamento sul funzionamento degli Uffici e dei servizi e nel rispetto delle decorrenze del trattamento pensionistico, procede alla comunicazione al dipendente della risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro - l'Ente invia all'INPS ex CPDEL gli atti necessari per la liquidazione della pensione per collocamento a riposo di ufficio	Riconoscimento indebito di benefici economici; erronea applicazione delle norme giuridiche							

	<b>Piccolo prestito INPS (GDP)</b>	Istanza da parte del dipendente - l'INPS (GDP) fa richiesta all'Ente di inserimento dati necessari per la gestione della pratica - Accettata la richiesta del dipendente l'Ente procede all'addebito in busta paga della rata mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Riscatto ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti, erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Ricongiunzione ai fini pensionistici</b>	Istanza da parte del dipendente all'INPS GDP ex CPDEL, - l'INPS Gestione Pubblica fa richiesta all'Ente di inserimento dati e certificazione nel portale New PassWeb - l'Ente, ricevuto il decreto di riscatto, qualora il dipendente avesse optato per il pagamento rateale, procede all'addebito in busta paga della quota mensile da versare all'INPS	Registrazione dati non corretti; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Gestione giuridica del personale</b>	Autorizzazioni Aspettative/Permessi/Straordinario	Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti;	B	B	B	B	B	B	B	B
		Procedura disciplinare	Omessa vigilanza; sanzione non corretta; omessa segnalazione alle autorità competenti	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Gestione economica del personale</b>	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti	B	B	B	B	B	B	B	B
		Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	Conferimento di indennità "ad personam" non dovute								
	<b>Rilevazione Presenze</b>	Verifica timbrature; richiesta regolarizzazione omesse timbrature; inserimento codici specifici per ciascuna tipologia di assenza dal servizio	False attestazioni della presenza in servizio; omissione controlli; inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto	B	B	B	B	B	B	B	B
<b>CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI</b>	<b>Controllo rendimento energetico impianti termici comuni con meno di 40,000 abitanti</b>	Accertamento documentale degli impianti termici registrati, censiti nell'ambito dei Comuni di competenza.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Spedizione transfrontaliere rifiuti</b>	Verifica della completezza della documentazione presentata; eventuale richiesta integrazioni; relazione conclusiva; determina di autorizzazione o rigetto della richiesta eventuale ricorso	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Emissione certificato di avvenuta bonifica</b>	Esame delle relazioni tecniche predisposte dall'ARPAS di collaudo delle attività previste dal Progetto di Bonifica, esame di tutta la documentazione amministrativa relativa al procedimento. Certificazione della rispondenza delle attività realizzate al progetto approvato e agli obiettivi di bonifica previsti.	Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli Disomogeneità delle valutazioni e dei controlli; uso improprio o distorto della discrezionalità al fine di favorire imprese o privati; mancati controlli a fine di favorire interessi privati; erronea applicazione delle norme giuridiche								
	<b>Applicazione Sanzioni</b>	Accertamento delle violazioni; contestazione immediata o differita; rapporto del funzionario che ha accertato l'infrazione; difesa dell'interessato; ordinanza di ingiunzione o archiviazione riscossione sanzioni; eventuale ricorso	Mancato esercizio dei poteri sanzionatori nell'ottica di agevolare i trasgressori; erronea applicazione delle norme giuridiche								

GESTIONE DELLE ENTRATE; DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	<b>Accertamento Tributi di competenza del settore Finanze e Tributi</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso; gestione residui attivi	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti								
	<b>Riscossione delle entrate extratributarie (canoni locativi o fitti; canoni concessori; rette)</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.								
	<b>Riscossione tributi e tasse</b>	Accertamento; riscossione; versamento; eventuale ricorso	Mancata verifica regolarità/congruità delle entrate da esigere/riscuotere al fine di agevolare determinati soggetti; riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tributi e tasse al fine di agevolare determinati soggetti; mancata tutela/valorizzazione del patrimonio dell'Ente, per finalità illecite/contrarie all'interesse pubblico.								
	<b>Rimborso somme indebitamente riscosse di competenza del settore Finanze</b>	Istanza di rimborso da parte dell' interessato -Verifica dell'istanza - Determinazione di rimborso con assunzione impegno di spesa - Decreto di liquidazione ai fini del rimborso	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti								
	<b>Gestione del bilancio</b>	Impegno della spesa; accertamento dell' entrata	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette								
	<b>Gestione delle uscite</b>	Impegno della spesa; liquidazione della spesa	Adozione di atti di liquidazione in assenza dei presupposti giuridici previsti; mancata verifica dei documenti correlati al provvedimento di liquidazione; Liquidazione e Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate								
	<b>Mandati di pagamento</b>	Ordinazione; pagamento; gestione residui passivi	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti								
	<b>Concessione in uso (comodato) di beni /spazi appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla concessione dei beni/spazi; acquisizione e valutazione delle domande; attribuzione dei beni secondo i criteri prefissati.	Assegnazioni di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti; svolgimento delle procedure di concessione nel rispetto della normativa di settore								
	<b>Alienazioni di beni immobili e costituzione di diritti reali minori su di essi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla alienazione dei beni ineriti nel Piano delle Alienazioni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; aggiudicazione dei beni secondo i criteri prefissati; stipula contratto	Accordi collusivi per la vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica								
	<b>Canoni di locazione passivi ed attivi; noleggi</b>	Predisposizione atti per procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla locazione dei beni; acquisizione e valutazione delle domande e delle offerte; attribuzione/acquisizione dei beni secondo i criteri prefissati. Stipula contratto	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato								
	<b>Utilizzo auto dell' Amministrazione</b>	Istanza all'utilizzo del veicolo; verifica presupposti, da parte del dirigente; autorizzazione all'utilizzo	Elusione delle regole per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti; Inerzia o abuso nella procedura di controllo al fine di agevolare un determinato soggetto; utilizzo dei mezzi per fini privati								

<b>ULTERIORI ATTIVITÀ</b>	<b>Procedure espropriative</b>	Avvio del procedimento; istruttoria da parte del dipendente; conclusione istruttoria da parte del dipendente e verifica da parte del responsabile del settore, adozione del provvedimento da parte del responsabile, trasmissione provvedimento finale controlli									
	<b>Protocollo atti</b>	Attribuzione n./data di protocollo	Assegnazione intenzionalmente errata per allungare i tempi del procedimento, possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione per favorire/sfavorire qualcuno; alterazione o utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso agli atti L. 241/90</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria; interpretazione indebita delle norme; uso di falsa documentazione; abuso nel rilascio degli atti allo scopo di agevolare taluni soggetti; omissione nel rilascio di atti legittimamente accessibili	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso Civico</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante; pubblicazione atti nella sezione amministrazione trasparente e comunicazione all'istante	Omessa pubblicazione di dati ed informazioni obbligatori per legge allo scopo di celare eventuali irregolarità negli atti e nelle procedure	B	B	B	B	B	B	B	B
	<b>Accesso Generalizzato</b>	Presentazione istanza all'ufficio protocollo; trasmissione istanza all'ufficio competente; consegna degli atti o informazioni; trasmissione istanza all'ufficio competente; Istruttoria dell'istanza da parte del responsabile e comunicazione agli eventuali controinteressati; adozione provvedimento e comunicazione all'istante	Omissione nella fornitura di dati ed informazioni legittimamente accessibili; abuso nel rilascio dei dati e delle informazioni allo scopo di agevolare taluni soggetti	B	B	B	B	B	B	B	B
<b>"Mappatura dei processi PNRR e misure"</b>											
<b>Area a rischio</b>	<b>Tipologia processo</b>	<b>Descrizione processo</b>	<b>Evento rischioso</b>								
<b>Interventi PNRR</b>	<b>Programmazione</b>	Definizione degli interventi da inserire nella programmazione dei lavori dei servizi e delle forniture; predisposizione degli schemi di Piano Triennale e Elenco Annuale dei LL.PP e Piano Biennale acquisti beni e servizi; provvedimento di approvazione	Cattiva informazione agli organi di governo per l'individuazione di interventi da inserire nella programmazione non rispondenti a criteri di efficienza efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; reiterazione dell'inserimento di specifici interventi negli atti di programmazione, che non approdano alla fase di affidamento ed esecuzione; intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione								
	<b>Nomina del RUP</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente; comunicazione all'interessato.	Assenza dei requisiti di idoneità e terzietà; conflitto di interessi con imprese concorrenti								

<p><b>Nomine del supporto al RUP</b></p>	<p>Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per assumere il ruolo di RUP; attestazione del Dirigente circa la eventuale non sussistenza di personale in possesso dei requisiti di legge per assumere il ruolo di RUP; predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di supporto al RUP all'esterno tramite, a seconda dell'importo, affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico; stipula della convenzione.</p>	<p>Nomine di supporto al RUP in casi di non effettiva necessità derivante dalla complessità delle opere/servizi da appaltare o realizzare</p>							
<p><b>Progettazione della gara</b></p>	<p>Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; predisposizione di atti e documenti di gara; determinazione dell'importo del contratto; scelta della procedura di aggiudicazione; Scelta dei requisiti di partecipazione/ criterio di aggiudicazione/criteri di attribuzione del punteggio.</p>	<p>Fissazione di specifiche tecniche discriminatorie (bandi – fotocopia); insufficiente stima del valore dell'appalto senza computare la totalità dei lotti al fine di eludere la normativa o al fine di evitare il ricorso agli acquisti CONSIP/Mepa o tramite CAT; inquinamento dati, formulazione requisiti di accesso alla gara non corretti e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione); fuga di notizie, per collusione con potenziali operatori interessati; affidamento diretto non adeguatamente motivato; affidamento allo stesso operatore non adeguatamente motivato; mancata rotazione nell'invio degli inviti agli operatori; mancata rotazione negli affidamenti diretti; insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante; acquisto autonomo di beni presenti in convenzioni, accordi quadro e mercato elettronico; mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione della determina a contrarre; ricorso al criterio dell'OEPV, nei casi di affidamenti di beni e servizi standardizzati, o di lavori che non lasciano margini di discrezionalità all'impresa o viceversa, l'adozione del massimo ribasso per prestazioni non sufficientemente dettagliate o al di fuori dei casi previsti dal codice; previsione di criteri di aggiudicazione della gara eccessivamente discrezionali discrezionali o incoerenti rispetto all'oggetto del contratto; frazionamento dell'importo al fine di eludere la normativa in materia di soglie.</p>							
<p><b>Selezione del contraente</b></p>	<p>Ricognizione da parte del Dirigente tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per far parte delle commissioni giudicatrici; individuazione dei componenti; adozione provvedimento di nomina della Commissione Giudicatrice da parte del Dirigente; comunicazione agli interessati.</p>	<p>Discrezionalità nell'individuazione dei commissari; rapporti tra i commissari e i partecipanti alle gare; Nomina di soggetti privi dei requisiti e di competenze in base al compito da svolgere; mancata verifica requisiti per la nomina dei commissari di cui art. 77 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.; allungamento dei lavori della commissione al fine di consentire l'immotivata concessione di proroghe all'attuale affidatario</p>							
	<p>Valutazione delle offerte</p>	<p>Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; non completo accertamento su quanto dichiarato in fase di gara al fine di favorire l'aggiudicatario; valutazione delle offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 95-96 D.lgs 50/2016</p>							
	<p>Verifica anomalia offerte</p>	<p>Abuso della discrezionalità nella valutazione degli elementi costitutivi delle offerte; rispetto art. 97 D.Lgs. 50/16 e verbalizzazione dei risultati delle verifiche con l'eventuale coinvolgimento della Commissione giudicatrice; Verifica anomalia offerte secondo le procedure disciplinate dall'art. 97 D.lgs 50/2016</p>							
	<p>Adozione del provvedimento di aggiudicazione</p>	<p>Omissione dei controlli o verifiche al fine di favorire una determinata impresa; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva</p>							

	Stipulazione contratti di appalto	Mancato controllo irregolarità; mancato DURC e antimafia; occultamento/manipolazione documentazione; immotivato ritardo nella stipula del contratto							
<b>Nomina Direttore dell'Esecuzione</b>	Ricognizione tra il personale dei dipendenti idonei in possesso dei requisiti di legge per lo svolgimento dell'incarico di direttore dell'esecuzione del contratto; individuazione del candidato; adozione provvedimento di nomina da parte del Dirigente. Comunicazione all'interessato; In caso di incarico all'esterno predisposizione atti di gara per l'affido dell'incarico di DEC all'esterno tramite, a seconda dell'importo, mediante affido diretto, procedura negoziata o procedura aperta; svolgimento delle procedure di affido; adozione provvedimento di incarico, stipula della convenzione.	Nomina direttore esecuzione non di effettiva necessità (anche per l'ottenimento di incentivi per funzioni tecniche)							
<b>Esecuzione del contratto</b>	Approvazione delle modifiche del contratto originario; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; apposizione di riserve; gestione delle controversie; effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione; penali; Tracciabilità pagamenti	Immotivata concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC delle varianti; presenza di contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore derivante dalla necessità di modifica del progetto; ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge; assenza di adeguata istruttoria che preceda la revisione del prezzo (nei casi ammessi); mancata tracciabilità dei pagamenti							
<b>Verifica regolare esecuzione</b>	Collaudo dell'opera ovvero attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture)	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti ovvero il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; non corretta istruttoria in violazione delle condizioni contrattuali e di legge previste per l'emissione del certificato di collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori affidati e non corretto svincolo delle polizze fideiussorie a garanzia							
<b>Contabilizzazione e lavori</b>	Verifica andamento lavori e opere realizzate; redazione dei documenti sulla contabilizzazione dei lavori da parte del direttore dei lavori, quali registri di contabilità, stati d'avanzamento etc.	Abusi/irregolarità nella vigilanza/contabilizzazione lavori per favorire l'impresa esecutrice							
<b>Varianti in corso di esecuzione dei contratti d'appalto</b>	Verifica condizioni di legge circa sussistenza delle varianti da parte del direttore dei lavori; proposta al RUP di adozione delle varianti; autorizzazione alla variante predisposizione della perizia di variante da parte del progettista e sua successiva approvazione dell'Amministrazione; stipula atto di sottomissione con l'impresa esecutrice.	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o conseguire ulteriori utilità							
<b>Affidamento lavori/servizi analoghi o complementari</b>	Verifica condizioni di legge circa la possibilità di disporre l'affidamento predisposizione atti tecnico amministrativi da porre a base dell'affidamento (progetti, disciplinari etc); adozione provvedimento .	Interpretazione eccessivamente estensiva presupposti normativi al solo scopo di favorire l'impresa appaltatrice							
<b>Annullamento / Revoca bando</b>	Annullamento del bando in regime di autotutela per motivi di legittimità/opportunità	Annullamento del bando al fine di dilatare i tempi di un precedente affidamento mediante proroghe tecniche con l'attuale fornitore o al fine di indire nuova procedura							
<b>Procedure semplificate di affidamento</b>	Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge/ regolamenti al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Mepa/CAT); discrezionalità nella scelta delle imprese da invitare; mancato rispetto del principio di rotazione							
	Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge; interpretazione e motivazione generica circa i presupposti di legge per aggiudicazione/affidamento; collusione con imprese e operatori economici; frazionamento procedimento; mancato rispetto del principio di rotazione							

<b>Procedure d'urgenza</b>	Ricorso alla procedura di urgenza	Affidamento lavori con la procedura di urgenza al fine di favorire particolari operatori o eseguire lavori non necessari
<b>Rendicontazioni</b>	Rendicontazione sul sistema informativo ReGiS/ALTRO (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo/contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/riforme del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di milestone e target).	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari