

MAPPATURA DEI PROCESSI

Il Comune di Taurasi rappresenta un'Amministrazione con un organico con meno di 50 dipendenti, si è proceduto ad effettuare la mappatura dei processi nelle sole aree a rischio corruttivo indicate all'art. 1, comma 16, della Legge n. 190/2012, ovvero:

- a) autorizzazione o concessione;
- b) contratti pubblici (cfr. PNA 2015);
- c) concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati;
- d) concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale e progressioni di carriera

In seguito vengono riportare degli schemi di mappatura dei processi

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO			➤ Incarichi e nomine								
INPUT - Proposta											
OUTPT - Nomina											
NOMINA DI TITOLARI DI INCARICHI POLITICI, ANCHE SE NON DI CARATTERE ELETTIVO - INCARICHI O CARICHE DI AMMINISTRAZIONE.	ESEMPLIFICAZIONE DEL RISCHIO O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno Grado di discrezionalità del decisore interno Manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato Opacità del processo decisionale Livello di collaborazione del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano Grado di attuazione e delle misure di trattamento								(basso, medio, alto)
	In questo caso possono sussistere cause di inconferibilità e/o incompatibilità degli incaricati. In particolare nell'attribuzione delle nomine vi è una scarsa trasparenza.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione 	A	A	M	A	M	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Codice di comportamento ➤ Disciplina sulle cause di inconferibilità e incompatibilità 	A	Funzionari

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO		➤ Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico ed immediato per il destinatario										
INPUT - Richiesta												
OUTPT - Iscrizione, certificazioni, carte d'identità												
ISCRIZIONE / CANCELLAZIONE ANAGRAFICA / VARIAZIONI/ RETTIFICHE ANAGRAFICHE / ISCRIZIONE/ CANCELLAZIONE AIRE / RILASCIO NULLA OSTA AL CONSOLATO / ATTESTAZIONE CITTADINI COMUNITARI / AUTENTICAZIONE FIRMA DOMICILIO / AUTENTICAZIONE DI FIRME - COPIE DI ATTI - FOTOGRAFIE / CAMBIO RESIDENZA ALL'INTERNO DEL COMUNE RILASCIO CARTE DI IDENTITA' A RESIDENTI E NON RESIDENTI	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE prevenzione introdurre	di da	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento				(basso, medio, alto)		
	Il seguente ambito può caratterizzarsi della manipolazione e falsificazione dati inseriti; disomogeneità/discrezionalità nell'istruttoria delle pratiche; arbitraria adozione del provvedimento finale/abuso nell'adozione del provvedimento finale; mancato rispetto delle scadenze; mancata o carente effettuazione dei controlli.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Eccessiva regolamentazione ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità 	M	M	M	M	B	B	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Codice di comportamento ➤ Rotazione personale ➤ Formazione ➤ Semplificazione ➤ Sensibilizzazione 		M	Funzionari P.O.

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO			➤ Affari legali e contenzioso									
INPUT - D'ufficio												
OUTPT - Sentenza/ Contenzioso												
ATTIVITÀ DI ASSISTENZA LEGALE	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	Per l'attività giudiziale, normalmente si incarica un soggetto esterno. In particolare il conflitto di interessi determina scostamenti dalle norme e dagli indirizzi giurisprudenziali sulla materia possono provocare numerosi rischi ma anche in merito a tutta la procedura giudiziale possono crearsi momenti di conflitto di interessi.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità del processo da parte di pochi o di un soggetto ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Pantouflage ➤ Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interessi ➤ Disciplina sulle cause di inconfiribilità/ incompatibilità 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.	
			A	M	M	B	M	A	M			

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO			➤ Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario							
INPUT - Su richiesta										
OUTPT - Servizio agli studenti										
SERVIZI SCOLASTICI, PARTICOLARE SOSTEGNO SCOLASTICO, TRASPORTO MENSA	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
	I seguenti servizi afferenti alla scuola sono offerti e garantiti dall' Ente. L' inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Eccessiva regolamentazione ➤ Scarsa responsabilizzazione interna 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamenti o monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	(M01 +M02....)	(basso, medio, alto)
			A	B	B	B	B	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Conflitto di interesse ➤ Partecipazione ➤ Sensibilizzazione ➤ Monitoraggio dei tempi procedurali 	B

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO			➤ Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario								
INPUT - D'ufficio											
OUTPT - Servizi assistenziali											
SERVIZI ASSISTENZIALI E SOCIOSANITARI PER ANZIANI, MINORI, FAMIGLIE E DISABILI	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento		(basso, medio, alto)	
	I servizi assistenziali e socio assistenziali sono caratterizzati da una disomogeneità nella valutazione o insufficiente controllo del possesso dei requisiti dichiarati creando delle opportunità e benefici soltanto per dei soggetti.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Inadeguata cultura della legalità 	A	M	M	B	M	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interessi ➤ Sensibilizzazione 	M	Funzionari P.O.

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO			➤ Gestione di documenti									
INPUT - D'ufficio o da parte dei cittadini												
OUTPT - Acquisizione												
PROTOCOLLO	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	I possibili eventi rischiosi sono minimi. Per esempio il mancato rispetto dell'ordine di protocollazione o l'alterazione dei dati della protocollazione. Aspetto peculiare è la divulgazione di informazioni riservate e l'inosservanza disposizioni in materia di accesso al protocollo.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Inadeguata cultura della legalità 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Sensibilizzazione ➤ Formazione ➤ Semplificazione 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.	
			M	-	B	B	B	B		B		

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO			➤ Gestione del personale									
INPUT - Piano dei fabbisogni del personale												
OUTPT - Concorso												
CONCORSO PER L'ASSUNZIONE DI PERSONALE	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	La mancata previsione di elementi essenziali previsti dalle disposizioni legislative e regolamentari afferenti alla partecipazione al concorso, alla presentazione e ai contenuti delle domande di partecipazione che potrebbero inficiare la legittimità del bando o dell'avviso nonché afferenti all'espletamento della procedura selettiva possono essere degli eventi rischiosi. Inoltre il bando poco chiaro sul contenuto nonché sulle modalità di sottoscrizione e di presentazione della domanda di partecipazione.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Mancanza di trasparenza 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Pantouflage ➤ Conflitto di interessi ➤ Rotazione personale ➤ Codice di comportamento 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.	
			A	A	A	A	M	A	A			

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO			➤ Gestione del personale									
INPUT - D'ufficio												
OUTPUT - Composizione commissione												
COMPOSIZIONE COMMISSIONE GIUDICATRICE/SELEZIONATRICE	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	Individuazione non trasparente dei componenti della Commissione giudicatrice finalizzata al reclutamento di "determinati" candidati. Sussistenza per i componenti la commissione di cause di inconferibilità ex art. 35- bis d.lgs. 165/2001. Scelta di componenti privi di competenza professionale relativamente alle materie oggetto delle prove e/o alle funzioni istituzionali attinenti al posto da ricoprire.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/amministrazione ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Inadeguata cultura della legalità 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Conflitto di interessi ➤ Rotazione del personale ➤ Codice di comportamento ➤ Disciplina sulle cause di inconferibilità/incompatibilità 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.	
			A	A	A	A	M	A	A			

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore AMMINISTRATIVO			➤ Gestione del personale										
INPUT - D'ufficio													
OUTPUT - Posizione economica e giuridica													
GESTIONE GIURIDICA ECONOMICA DIPENDENTI	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)							MISURE prevenzione introdurre	di da	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
	ED DEI	Per la gestione giuridica ed economica dei dipendenti rilevante è la disparità di trattamento che si crea tra i vari dipendenti. In particolare la mancata verifica dei requisiti rispetto alle istanze prodotte allo scopo di favorire/sfavorire alcuni dipendenti o il mancato riconoscimento della liquidazione degli istituti spettanti.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Inadeguata cultura della legalità ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Conflitto di interessi ➤ Rotazione del personale ➤ Codice di comportamento ➤ Disciplina sulle cause di inconfiribilità/incompatibilità 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.	
				B	M	M	A	M	A		M		

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO		➤ Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio									
INPUT - D'ufficio											
OUTPT - Reversali d'incasso											
ACCERTAMENTI DELLE ENTRATE E DELLE RISCOSSIONI	ESEMPLIFICAZIONE DEL RISCHIO O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	Il fenomeno corruttivo può caratterizzarsi attraverso la non corretta esecuzione delle procedure di riscossione e di incasso di risorse finanziarie.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Eccessiva regolamentazione, scarsa chiarezza normativa 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione e delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interessi ➤ Monitoraggio dei tempi procedurali 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.
			B	A	B	A	A	M		A	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO		➤ Contratti Pubblici (ex affidamento di servizi e forniture)									
INPUT - D'ufficio											
OUTPT - Affidamento											
AFFIDAMENTI DIRETTI EX ART. 1, C. 2, LETT a), D.L. 76/2020 CONVERTITO IN L. 120/2020 E il D.L. 77/2021	ESEMPLIFICAZIONE DEL RISCHIO O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	Nella definizione dell'oggetto dell'affidamento è possibile una restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa. Inoltre negli affidamenti di servizi e forniture si favorisce una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Scarsa responsabilizzazione interna 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Codice di comportamento ➤ Trasparenza ➤ Patto di integrità per gli affidamenti dei lavori, servizi e forniture. ➤ Conflitto di interesse 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.
			A	A	M	A	A	A		A	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO		➤ Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio									
INPUT - D'ufficio											
OUTPUT - Attestazione copertura finanziaria per le spese											
FASI DELLA SPESA	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
	Nella gestione delle fasi della spesa si può incorrere in una errata procedura di prenotazione dell'impegno di spesa, della liquidazione e del pagamento di somme. Oltre che il mancato rispetto dell'ordine cronologico nell'emissione dei pagamenti.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Eccessiva regolamentazione 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Monitoraggio dei tempi procedurali ➤ Formazione ➤ Sensibilizzazione 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.
			B	M	B	A	M	M		M	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO			➤ Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio								
INPUT - D'ufficio											
OUTPT – Uscite di bilancio											
GESTIONE DELLE USCITE DI BILANCIO	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	Il mancato rispetto delle norme e principi contabili del T.U.E.L. e fonti successive in materia di spesa, possono provocare eventi rischiosi. In particolare l'utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione oppure l'emissione di ordinativi di spesa senza titolo giustificativo. Per esempio anche rimborso indebito di spese sostenute da amministratori e dipendenti (es. uso di mezzo proprio, ecc.); Inoltre la mancata assunzione di impegno contabile	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Scarsa responsabilizzazione interna 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Semplificazione ➤ Partecipazione ➤ Formazione ➤ Rotazione del personale ➤ Codice di comportamento 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.
			A	A	M	A	A	M		A	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO			➤ Controlli e verifiche								
INPUT - Ufficio											
OUTPT – Accertamento/ Controllo											
CONTROLLO CONTRASTO EVASIONE ELUSIONE TRIBUTARIA	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento			
	Procedura non efficiente per la verifica. Il rischio può caratterizzarsi per i tempi idonei a incorrere nell'istituto della prescrizione. In particolare è possibile effettuare una diversa valutazione dei presupposti per l'applicazione dei tributi e produrre una evasione ed elusione tributaria.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Scarsa responsabilizzazione interna 	A	A	B	A	M	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Codice di comportamento ➤ Formazione ➤ Sensibilizzazione ➤ Rotazione del personale ➤ Monitoraggio dei rapporti Ente/ soggetti esterni 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.
			A	A	B	A	M	A		A	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO			➤ Controlli e verifiche								
INPUT - D'ufficio											
OUTPT – Emissione mandati di pagamento											
EMMISSIONE MANDATI PAGAMENTO	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento		(basso, medio, alto)	
	<p>Nell'emissione dei mandati di pagamento è possibile approvare o non approvare la copertura finanziaria per pagamenti al fine di favorire o sfavorire soggetti esterni. Ad esempio non approvare una copertura per poi favorire un altro soggetto.</p> <p>Importante è la verifica di Equitalia che opera per tutti i pagamenti superiori a 5.000 euro</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità del processo da parte di pochi o di un soggetto 							<ul style="list-style-type: none"> ➤ Codice di comportamento ➤ Formazione ➤ Sensibilizzazione ➤ Rotazione del personale 		Funzionari P.O.
			B	M	B	B	M	B		B	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO			➤ Controlli e verifiche								
INPUT - Ufficio											
OUTPT – Accertamento/ Controllo											
VERIFICA VERSAMENTI CONTRIBUTO OPERATORI/ DIPENDENTI	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico (basso, medio, alto)	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento			
	L'errato controllo dei contributi versati al fine di favorire/sfavorire soggetti esterni. Ad esempio certificando un contributo anche se non pagato dall'operatore può essere al centro di eventi rischiosi.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Scarsa responsabilizzazione interna 							<ul style="list-style-type: none"> ➤ Codice di comportamento ➤ Formazione ➤ Semplificazione 		Funzionari P.O.
	Inoltre il mancato sollecito al fine di favorire/sfavorire gli operatori, ad esempio occultando il mancato versamento del contributo	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi 	M	M	B	M	M	B	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Rotazione del personale 	M	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO			➤ Acquisizione e gestione del personale									
INPUT - Ufficio												
OUTPUT – Stipendio												
STIPENDI DEL PERSONALE	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	Nel calcolo degli stipendi del personale è possibile effettuare un calcolo erroneo delle spettanze allo scopo di favorire determinati dipendenti.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Formazione ➤ Semplificazione ➤ Rotazione del personale 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.	
			B	M	B	M	B	B		B		

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO			➤ Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio									
INPUT - Ufficio												
OUTPT – Accertamento dei tributi												
TRIBUTI LOCALI EMMISSIONE AVVISI BONARI; CONCESSIONE RATEIZZAZIONE; ACCERTAMENTO CON ADESIONE	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE prevenzione introdurre	di da	Giudizio sintetico (basso, medio, alto)	Responsabili della attuazione della misura
	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	di	di	di	di	di	
	Nella gestione dei tributi locali è possibile trovarsi in una omissione di adempimenti necessari all'accertamento (es. mancato inoltro di avvisi, iscrizione a ruolo, ecc.). Nella gestione dei tributi si può incorrere nella disparità di trattamento oltre che nella discrezionalità nella quantificazione del tributo da versare.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Eccessiva regolamentazione, scarsa chiarezza normativa 	A	M	B	M	M	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Formazione ➤ Conflitto interessi 	M	M	Funzionari P.O.

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore ECONOMICO - FINANZIARIO			➤ Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio									
INPUT - Ufficio												
OUTPT – Accertamento dei tributi												
BILANCIO DI PREVISIONE	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE prevenzione introdurre	di da	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento		(basso, medio, alto)		
	Nella redazione del bilancio è possibile trovarsi in molti rischi come accettare, per se' o per altri, regali o altre utilità non di modico valore nella redazione del bilancio per le future spese che l'Ente prevede di sostenere.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Eccessiva regolamentazione, scarsa chiarezza normativa ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Scarsa responsabilizzazione interna 							<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Formazione ➤ Conflitto interessi 			Funzionari P.O.
			A	M	B	M	M	A		M		

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE		➤ Concessioni e autorizzazioni									
INPUT - Ad istanza di parte											
OUTPT - Autorizzazione											
AUTORIZZAZIONI PER MANIFESTAZIONI, SPAZI PROPAGANDISTICI E BANCHI FIRME	Esemplificazione del rischio o Eventi rischiosi	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Gado di attuazione e delle misure di trattamento	(basso, medio, alto)		
	L'utilizzo abusivo dei posti e degli spazi autorizzati da parte sia dei soggetti autorizzati e sia di estranei. Il rischio può essere collegato a forti incidenze personali dei dipendenti che rilasciano l'autorizzazioni.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione 	A	A	B	B	B	M	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Rotazione personale ➤ Conflitto interesse 	B	Funzionari della Polizia Locale

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE			➤ Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario.							
INPUT - Su presentazione di domanda										
OUTPT - Assegnazione bonus										
	Esemplificazione del rischio o Eventi rischiosi	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	(basso, medio, alto)	
ASSEGNAZIONE BONUS ALIMENTARE A FAVORE DI PERSONE E/O FAMIGLIE IN CONDIZIONI DI DISAGIO ECONOMICO PER EMERGENZA COVID-19	Utilizzo di criteri per l'accesso alla misura di cui all'art. 4 dell'ordinanza del Capo della Protezione Civile 658/2020.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/amministrazione 								
	In particolare la concessione del buono spesa viene effettuato attraverso gli indigenti censiti presso l'Ufficio Servizi Sociali attraverso valutazioni della composizione del nucleo familiare con il carattere della priorità			A	A	-	M	M	M	
								<ul style="list-style-type: none"> ➤ Semplificazione ➤ Sensibilizzazione ➤ Partecipazione ➤ Trasparenza ➤ Conflitto di interessi 		

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE		➤ Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario									
INPUT - Presentazione di domanda da parte del cittadino											
OUTPT - Autorizzazione											
AUTORIZZAZIONI PER : POSTO AUTO PER DIVERSAMENTE ABILI / SPAZIO PER SOSTA VEICOLI CARICO E SCARICO MERCI	Esemplificazione del rischio o Eventi rischiosi	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	(basso, medio, alto)		
	<p>Gli eventi rischiosi sono causa di un insufficiente controllo del possesso dei requisiti dichiarati e di una disomogeneità nella valutazione delle richieste.</p> <p>Si collega anche un utilizzo abusivo dei posti e degli spazi autorizzati da parte sia dei soggetti autorizzati e sia di estranei.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione 	A	M	M	A	A	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Conflitto di interessi ➤ Regolamentazione 	A	Funzionari P.O.

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE			➤ Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;								
INPUT - Presentazione della richiesta											
OUTPT - Accertamento											
DEFINIZIONE E DI INCIDENTI STRADALI ED ELABORAZIONE DELLA RELAZIONE	Esemplificazione del rischio o Eventi rischiosi	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	(basso, medio, alto)		
	Il funzionario incaricato per la definizione e di rilievi può essere arbitraria o tendenziosa nella ricostruzione della dinamica al fine di agevolare un soggetto con conseguenti riflessi sul quantum risarcitorio del danno.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Assenza di misure trattamento del rischio ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità 	A	A	B	A	M	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interessi ➤ Regolamentazione ➤ Codice di Comportamento 	A	Funzionari P.O.

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE			➤ Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;								
INPUT - Istanza di parte/ Richiesta da parte del Responsabile											
OUTPUT - Accertamento											
CONTROLLI ED ACCERTAMENTI NELLE DIVERSE MATERIE DI POLIZIA LOCALE ➤ ACCERTAMENTI PER CAMBIO RESIDENZA ➤ ACCERTAMENTI PER CAMBIO DI ABITAZIONE ➤ ACCERTAMENTI VARI	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
	In questo caso il compito dei vigili è quello di verificare che il richiedente viva realmente nell'abitazione in cui chiede di spostare la propria residenza senza nessun elusione della legge. In questo caso il soggetto preposto all'accertamento e controllo può avere un conflitto di interesse.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Rotazione personale del ➤ Formazione ➤ Semplificazione 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O. Polizia Locale
			M	M	B	A	M	A		M	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE			➤ Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;									
INPUT - D'ufficio												
OUTPT – Accertamento/Controlli												
MOBILITÀ VIABILITÀ	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE prevenzione introdurre	di da	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
	In relazione alla circolazione e sosta dei veicoli si possono favorire soggetti interni ed esterni . Inoltre sui compiti spettanti la segnaletica orizzontale e verticale incide molto la mancata analisi delle esigenze del territorio.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Rotazione personale del ➤ Formazione ➤ Semplificazione ➤ Sensibilizzazione 	(basso, medio, alto)	A	Funzionari P.O.
			A	A	M	A	M	A				

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE			➤ Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;									
INPUT - D'ufficio												
OUTPT – Sanzioni												
VIGILANZA SULLA CIRCOLAZIONE E LA SOSTA	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE prevenzione introdurre	di da	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento		(basso, medio, alto)		
	<p>La gestione delle sanzioni per violazioni al codice della strada possono condurre accordi collusivi volti ad evitare misure sanzionatorie con una disparità di trattamento nei confronti dei trasgressori.</p> <p>Incisiva è la mancanza di controlli.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi ➤ Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità del processo da parte di pochi o di un soggetto 							<ul style="list-style-type: none"> ➤ Rotazione del personale ➤ Formazione ➤ Semplificazione ➤ Sensibilizzazione ➤ Conflitto di interessi 			Funzionari P.O.
			M	M	B	M	M	B			M	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE			➤ Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;								
INPUT - D'ufficio											
OUTPT - Accertamento											
Gestione del rischio o Eventi rischiosi	Esemplificazione del rischio o Eventi rischiosi	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico (basso, medio, alto)	Responsabili della attuazione della misura	
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano				Grado di attuazione delle misure di trattamento
GESTIONE VERBALI DI ACCERTAMENTO VIOLAZIONI A NORME DI LEGGI E DI REGOLAMENTI (CODICE DELLA STRADA, ORDINANZE SINDACALI, ORDINANZE IN MATERIA EDILIZIA, COMMERCIO, TRIBUTI COMUNALI, ETC.)	<p>Ai fini di favorire il soggetto trasgressore si può avere una disomogeneità di trattamento nella determinazione dell'importo della sanzione o un'erronea indicazione di dati per identificare il trasgressore.</p> <p>Inoltre il rischio può essere caratterizzato anche dal mancato rilevamento della violazione.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Eccessiva regolamentazione, scarsa chiarezza normativa ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste 	M	A	B	M	M	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Sensibilizzazione ➤ Formazione ➤ Regolamentazione ➤ Codice di Comportamento 	M	Funzionari P.O.

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore POLIZIA MUNICIPALE		➤ Attività turistiche									
INPUT - D'ufficio - su istanza											
OUTPT – Attività turistiche											
Esemplificazione del rischio o Eventi rischiosi	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico (basso, medio, alto)	Responsabili della attuazione della misura	
		Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento				
ATTIVITÀ TURISTICHE CONNESSE ALLA PROMOZIONE DEL TERRITORIO Tutte le attività connesse alla promozione del territorio hanno molteplici rischi. Per esempio la mancata o intempestiva programmazione dell'evento o mancata definizione degli effettivi fabbisogni per la buona riuscita dell'evento può comportare dei rischi. Inoltre l'inidonea stima dei costi e le autorizzazioni a spese non coerenti con l'evento.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Eccessiva regolamentazione, scarsa chiarezza normativa ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste 							<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Sensibilizzazione ➤ Formazione ➤ Regolamentazione ➤ Codice di Comportamento 	M	Funzionari P.O.	
		M	M	B	M	M	A				

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO		➤ Contratti pubblici (ex affidamento di lavori, servizi e forniture)									
INPUT - D'ufficio											
OUTPT - Affidamento lavori											
PROCEDURE DI AFFIDAMENTO LAVORI, FORNITURE E SERVIZI	ESEMPLIFICAZIONE DEL RISCHIO O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)					MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
			Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Gado di attuazione e delle misure di trattamento	(basso, medio, alto)		
	<p>Il rischio può essere caratterizzato per carenza di verifiche e controlli sui requisiti e sulla capacità a contrarre dell'aggiudicatario.</p> <p>Inoltre le possibili omissioni sui contenuti delle verifiche effettuate o alle mancate verifiche effettuate;</p> <p>La mancata acquisizione della documentazione necessaria alla stipula del contratto;</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste 	A	A	M	A	A	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Conflitto di interesse ➤ Trasparenza ➤ Patto di integrità ➤ Monitoraggio dei rapporti Ente/ Soggetti esterni ➤ Codice di Comportamento 	A	Funzionari

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO		➤ Governo del Territorio									
INPUT - Su richiesta del cittadino											
OUTPT - Concessione											
ESEMPLIFICAZIONE DEL RISCHIO O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico (basso, medio, alto)	Responsabili della attuazione della misura	
		Livello di interess e esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento				
CONCESSIONE DI AREE E LOCULI CIMITERIALI	Nell'assegnazione e concessione di loculi e di aree cimiteriali possono essere utilizzati dei criteri senza equità e trasparenza.	➤ Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità del processo da parte di pochi o di un soggetto							➤ Trasparenza ➤ Semplificazione ➤ Partecipazione ➤ Sensibilizzazione ➤ Monitoraggio del rispetto dei termini dei procedimenti.	M	Funzionari P.O.
		➤ Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione ➤ Scarsa responsabilizzazione interna	M	B	B	M	M	B			

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO			➤ Contratti Pubblici (ex affidamento di servizi e forniture)									
INPUT - D'ufficio												
OUTPT - Affidamento												
GARE D'APPALTO	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE prevenzione introdurre	di da	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
			Livello di interesse esterno Grado di discrezionalità del decisore interno Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato Opacità del processo decisionale Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano Grado di attuazione delle misure di trattamento									
	Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità. Il mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Eccessiva regolamentazione ➤ Inadeguata cultura della legalità 	A	A	A	M	A	A	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Patto di integrità per gli affidamenti dei lavori, servizi e forniture ➤ Monitoraggio dei tempi procedurali ➤ Rotazione del personale ➤ Trasparenza 	A	A	Funzionari P.O.

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO			➤ Pianificazione urbanistica									
INPUT - Ufficio												
OUTPT – Calcolo del Contributo												
CALCOLO DEL CONTRIBUTO DI COSTRUZIONE	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	<p> Occorre porre attenzione al calcolo del contributo di costruzione da corrispondere, alla corretta applicazione delle modalità di rateizzazione dello stesso e all'applicazione delle eventuali sanzioni per il ritardo. L'errato calcolo del contributo, il riconoscimento di una rateizzazione al di fuori dei casi previsti dal regolamento comunale o comunque con modalità più favorevoli e la non applicazione delle sanzioni per il ritardo. </p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Scarsa responsabilizzazione interna 	<p>Livello di interesse esterno</p>	<p>Grado di discrezionalità del decisore interno</p>	<p>Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato</p>	<p>Opacità del processo decisionale</p>	<p>Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamenti e monitoraggio del piano</p>	<p>Grado di attuazione delle misure di trattamento</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Monitoraggio dei rapporti Ente/Soggetti esterni ➤ Formazione ➤ Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interessi 	<p>(basso, medio, alto)</p>	<p>Funzionari P.O. Dirigenti</p>	
			A	A	B	A	M	A		A		

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO			➤ Pianificazione urbanistica										
INPUT - Ufficio													
OUTPT – Controllo o rilascio													
RILASCIO CONTROLLO TITOLI ABILITATIVI EDILIZI	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)							MISURE prevenzione introdurre	di da	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura
	L'evento rischioso consiste nella assegnazione a tecnici in rapporto di contiguità con professionisti o aventi titolo al fine di orientare le decisioni edilizie. Nelle difficoltà di attuare misure di rotazione, a causa della specializzazione richiesta ai funzionari assegnati a queste funzioni, tale evento può essere prevenuto, ove possibile, con la informatizzazione delle procedure di protocollazione e assegnazione automatica delle pratiche ai diversi responsabili del procedimento.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Eccessiva regolamentazione, scarsa chiarezza normativa 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Monitoraggio dei rapporti Ente/Soggetti esterni ➤ Formazione ➤ Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interessi 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.		
			A	A	B	A	M	A		A			

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO			➤ Governo del Territorio									
INPUT - D'ufficio												
OUTPUT - Controllo												
ILLECITI EDILIZI	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
			Livello di interesse esterno Grado di discrezionalità del decisore interno Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato Opacità del processo decisionale Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano Grado di attuazione delle misure di trattamento								(basso, medio, alto)	
	L'attività di vigilanza costituisce un processo complesso volto alla individuazione degli illeciti edilizi, all'esercizio del potere sanzionatorio, repressivo e ripristinatorio, ma anche alla sanatoria degli abusi attraverso il procedimento di accertamento di conformità. Gli eventi rischiosi consistono, innanzitutto, nella omissione o nel parziale esercizio dell'attività di verifica dell'attività edilizia in corso nel territorio.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità 	A	A	M	A	A	M	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Regolamentazione ➤ Conflitto di interessi ➤ Sensibilizzazione ➤ Formazione 	A	Funzionari P.O.	

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO		➤ Governo del Territorio										
INPUT - D'ufficio												
OUTPT - Piano												
Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)							MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
		Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamenti o monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento					
PIANI URBANISTICI GENERALI ATTUATIVI INIZIATIVA PUBBLICA PRIVATA. E DI O	Caratteristica importante è l'illegittima approvazione di PUA o varianti ai PUG rispetto alla normativa vigente, ovvero in favore di interessi non legittimi. Inoltre l'illegittima classificazione delle aree e i possibili vizi di legittimità sulla proposta tecnica. Disomogeneità di trattamento non finalizzata alla miglior cura dell'interesse pubblico.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Mancanza di misure di trattamento del rischio / controlli o mancata attuazione di quelle previste ➤ Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità del processo da parte di pochi o di un soggetto. ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità 								(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.	
			A	A	M	M	M	M	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interessi ➤ Monitoraggio dei rapporti Ente/Soggetti esterni ➤ Sensibilizzazione ➤ Formazione 			M

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO			➤ Governo del Territorio									
INPUT – D’ufficio												
OUTPUT - Ordinanze												
ORDINANZE DI SOSPENSIONE E DEMOLIZIONE DI COSTRUZIONI ABUSIVE	Esemplificazione del rischio O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico	Responsabili della attuazione della misura	
	Ricevuti ed esaminati i verbali delle forze di Polizia inerenti violazioni edilizie, ai fini dell'eventuale adozione del provvedimento ripristinatorio finale vi è una possibile omissione di verifiche con il mancato rispetto dei termini per emanazione provvedimento.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Scarsa responsabilizzazione interna ➤ Mancanza di trasparenza ➤ Eccessiva regolamentazione ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione politica/ amministrazione 	Livello di interesse esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione e del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Monitoraggio dei tempi procedurali ➤ Regolamentazione ➤ Semplificazione ➤ Trasparenza ➤ Rotazione del personale 	(basso, medio, alto)	Funzionari P.O.	
			M	M	M	A	M	M		M		

AREA DI RISCHIO Mappatura dei processi del Settore TECNICO		➤ Governo del Territorio									
INPUT - Su richiesta del cittadino											
OUTPT - Concessione											
ESPROPRIAZIONI	ESEMPLIFICAZIONE DEL RISCHIO O EVENTI RISCHIOSI	Fattori abilitanti del rischio corruttivo	Si/No Indicatori di stima del livello di rischio (basso, medio, alto)						MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico (basso, medio, alto)	Responsabili della attuazione della misura
	<p>Per esempio per l'emissione del decreto di occupazione di Urgenza e di indennità provvisoria vi è il rischio di una notifica del decreto ai soggetti destinatari al di fuori dei termini di legge.</p> <p>Inoltre nelle espropriazioni, è possibile effettuare una errata determinazione del valore di esproprio alla luce di un conflitto di interessi.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità del processo da parte di pochi o di un soggetto ➤ Mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione ➤ Inadeguata diffusione della cultura della legalità 	Livello di interesse e esterno	Grado di discrezionalità del decisore interno	Manifestazioni e di eventi corruttivi in passato nel processo esaminato	Opacità del processo decisionale	Livello di collaborazione del responsabile del processo nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano	Grado di attuazione delle misure di trattamento	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Trasparenza ➤ Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interesse ➤ Monitoraggio del rispetto dei termini dei procedimenti. 	M	Funzionari P.O.
			A	M	B	A	M	A			