

LA MAPPATURA DEI PROCESSI

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Acquisizioni e progression e del personale	Incarico ex art. 110 TUEL	Si tratta della copertura con contratto a tempo determinato dei posti di responsabili dei servizi e di dirigenti.	T.U.E.L. e Regolamento Uffici e servizi	Redazione e pubblicazione del bando	Responsabile del personale	Insussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali. Mancata pubblicità.	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
				Esame delle domande	Responsabile del personale/Commissione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità nella selezione	
				Colloquio con i candidati	Commissione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità nella selezione	
				Individuazione degli idonei	Commissione	Alterazione dei risultati della procedura selettiva	
				Scelta del candidato fra gli idonei	Amministrazione	Incarico totalmente discrezionale	
MOBILITÀ	Si tratta di una cessione di contratto da altra pubblica amministrazione	T.U.E.L. e Regolamento Uffici e servizi	Redazione e pubblicazione del bando	Responsabile del personale	Insussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali. Mancata pubblicità.	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto	
			Esame delle domande	Responsabile del personale/Commissione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità nella selezione		
			Colloquio con i candidati	Commissione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità nella selezione		
			Individuazione degli idonei	Commissione	Alterazione dei risultati della procedura selettiva		

			Scelta del candidato fra gli idonei	Amministrazione	Incarico totalmente discrezionale	
CONCORSO	Si tratta di un procedura concorsuale	T.U.E.L. e Regolamento Uffici e servizi	Redazione e pubblicazione del bando	Responsabile del personale	Insussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali. Mancata pubblicità.	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
			Esame delle domande	Responsabile del personale/Commissione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità nella selezione	
			Svolgimento della/e prova/e scritte	Commissione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità nella selezione	
			Colloquio con i candidati	Commissione	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità nella selezione	
			Individuazione degli idonei	Commissione	Alterazione dei risultati della procedura selettiva	
			Scelta del vincitore e degli idonei	Amministrazione	Incarico totalmente discrezionale	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Urbanistica ed edilizia privata	Rilascio del permesso di costruire	Si tratta di procedimento finalizzato al rilascio del titolo edilizio nelle ipotesi in cui sia previsto dalla normativa	T.U.E. D.L. 380/2001 L. 241/1990 Piano Regolatore	Ricezione istanza	S.U.E.		Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
				Assegnazione istruttoria dell'istanza e nomina responsabile del procedimento	Dirigente Settore Urbanistica	Disparità di trattamento nell'iter della pratica	
				Istruttoria	Funzionari incaricati	Errato calcolo della somma dovuta a titolo di oneri per il rilascio del permesso di costruire in violazione della normativa urbanistico edilizia. Rilascio della proroga di fine lavori in assenza delle condizioni di cui alla normativa urbanistico- edilizia con conseguente incidenza sull'efficacia del titolo. Rilascio della proroga di inizio lavori in assenza delle condizioni di cui alla normativa urbanistico- edilizia con conseguente incidenza sull'efficacia del titolo. Rilascio della variante in violazione della normativa urbanistico edilizia. Disparità di trattamento nell'interpretazione delle norme. Omesso Controllo.	
				Rilascio/diniego del titolo	Dirigente Settore Urbanistica	Rilascio di permesso errato/inesatto/non completo con procurato vantaggio per il soggetto richiedente oppure errata emanazione di diniego con procurato danno al richiedente	
Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Urbanistica ed edilizia privata	Rilascio certificati destinazione urbanistica	Si tratta del rilascio della certificazione che attesta la destinazione di un terreno/area rispetto al documento	T.U.E. D.L. 380/2001 L. 241/1990 Piano Regolatore	Ricezione istanza	Protocollo		Si tratta di un procedimento vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno
				Verifica rispetto allo strumento urbanistico generale	Funzionari incaricati	Disparità di trattamento nell'iter della pratica	

		rispetto al documento urbanistico generale		Rilascio certificato	Funzionari incaricati	Rilascio di certificato errato/inesatto/non completo con procurato vantaggio per il soggetto richiedente	aree all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici non particolarmente rilevanti a soggetti terzi. Valutazione del rischio: medio
--	--	--	--	----------------------	-----------------------	--	--

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Polizia Locale	Emissione sanzioni per violazioni al Codice della Strada	Si tratta del procedimento di contestazione di infrazioni al CDS e dell'emissione dei relativi verbali	Codice della Strada D.L: 285/1992 e s.m.i.	Accertamento del fatto	Agente Polizia Locale	Discrezionalità nell'accertamento	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: medio
				Contestazione immediata (ove possibile) e contestuale emissione del verbale/Identificazione del proprietario del veicolo, compilazione del verbale	Agente Polizia Locale	Alterazione dei rilievi e degli atti relativi alla contestazione della violazione.	
				Notificazione	Agente Polizia Locale	Mancato rispetto delle scadenze temporali	
				Verifica avvenuto pagamento e/o ricorso	Agente Polizia Locale	Mancato rispetto delle scadenze temporali	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Anagrafe	Rilascio nuove residenze	Si tratta del rilascio della residenza a seguito della richiesta del privato o della segnalazione di altra P.A.	L. 1228/54 L. 470/88 D.P.R. 223/89 D.P.R. 323/89 D.Lgs. 416/89 D.Lgs. 286/98 D.P.R. 394/99 D.Lgs. 30/2007 D.Lgs. 142/2015	Ricezione istanza	Ufficio Anagrafe/ Protocollo		Si tratta di un procedimento parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici non particolarmente rilevanti a soggetti terzi. Valutazione del rischio: medio
				Istruttoria	Funzionari incaricati	Disparità di trattamento nell'iter della pratica	
				Verifiche anagrafiche	Agenti Polizia Locale	Alterazione risultati verifiche	
				Formazione del silenzio assenso/ provvedimento espresso di diniego	Ufficiale d'Anagrafe	Rilascio errato/inesatto/non completo con procurato vantaggio per il soggetto richiedente oppure errata emanazione di diniego con procurato danno al richiedente. Decisione contraria agli esiti delle	
Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Anagrafe	Controlli anagrafici sul Reddito di Cittadinanza direttamente su piattaforma ministeriale GePI	Si tratta di controllare se il cittadino residente o ex residente emigrato in altro comune sia: -italiano o titolare di permesso di soggiorno di lungo periodo UE o titolare di permesso di soggiorno come cittadino extracomunitario	L. 145/2018 (legge di bilancio 2019) D.L. 4/2019	In caso di soggetto residente in Acqui Terme al momento della domanda di RdC, il responsabile effettua il controllo diretto dei periodi di residenza in merito ai requisiti di cittadinanza/ residenza per almeno 10 anni anche non continuativi / residenza continuativa in un comune italiano negli ultimi 2 anni.	Ufficio Anagrafe Responsabile dei controlli anagrafici in piattaforma GePI	Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti. Inesatta o incompleta documentazione. Mancanza dei controlli nella fase istruttoria.	Si tratta di un procedimento parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici rilevanti a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
		- abbia soggiornato per almeno 10 anni non continuativi in Italia in qualsiasi comune della Repubblica - negli ultimi due anni		Se mancano requisiti di residenza in Acqui Terme, si inoltra la richiesta ad altri eventuali comuni coinvolti			

		<p>non sia risultato irreperibile/iscritto in AIRE e quindi risulti residente in qualsiasi comune della Repubblica in modo continuativo negli ultimi due anni</p>	<p>In caso di soggetto non residente in Acqui Terme al momento della domanda di RdC, si inseriscono i dati in procedura GePI riferiti ai requisiti di cittadinanza/ residenza non continuativa per almeno 10 anni / residenza continuativa negli ultimi due anni (per il periodo di effettiva residenza in Acqui Terme)</p>	<p>Ufficio Anagrafe Responsabile dei controlli anagrafici in piattaforma GePI</p>	<p>Inserimento errato dei dati anagrafici in piattaforma GePI Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali</p>	
			<p>Il Responsabile trasmette gli esiti dell'istruttoria al Coordinatore per controllo finale sui requisiti ed eventuale segnalazione all'INPS dei mancati requisiti anagrafici, per i seguiti di competenza</p>	<p>Coordinatore dei controlli anagrafici in piattaforma GePI</p>	<p>Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti. Inesatta o incompleta documentazione.</p>	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Anagrafe	Cancellazioni e per irreperibilità accertata ex	Si tratta della cancellazione di un cittadino non più residente nel	L. 1228/54 L. 470/88 D.P.R. 223/89 D.P.R. 323/89	Ricezione dell'istanza	Servizio Anagrafe	Dichiarazioni sostitutive false /mendaci	Si tratta di un procedimento parzialmente vincolato dalla legge
				Richiesta di accertamenti anagrafici	Protocollo	Disparità di trattamento nell'iter della pratica	
	art 11 c. 1 lett c) DPR 223/1989	Comune di Acqui Terme: - per denuncia di un avente causa (proprietario di casa, persona precedentemente coabitante, persona a conoscenza che il cittadino non abita più all'indirizzo) - d'ufficio, a seguito di segnalazioni di altri Enti coinvolti (Agenzia delle Entrate, ASL, ATC, Polizia Locale, Agenti di P.S. etc.)	D.Lgs. 416/89 D.Lgs. 286/98 D.P.R. 394/99 D.Lgs. 30/2007 D.Lgs. 142/2015 CpC art 143	Formazione del provvedimento di cancellazione per irreperibilità accertata	Polizia Locale	Alterazione risultati verifiche	e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici non particolarmente rilevanti a soggetti terzi. Valutazione del rischio: medio
				Invio all'Ufficio Messi per la pubblicazione in Albo Pretorio per 30 gg consecutivi ex art 143 CpC	Ufficio Messi Comunali	Rilascio errato/inesatto/non completo con procurato vantaggio per il soggetto richiedente oppure errata emanazione del provvedimento di cancellazione per irreperibilità accertata con procurato danno al richiedente. Decisione contraria agli esiti delle verifiche anagrafiche viziata/erronea.	
				Trasmissione in Prefettura del provvedimento di Cancellazione per Irreperibilità accertata		Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Anagrafe	Accertamenti di ufficio in caso di omessa dichiarazione delle parti ex art. 15 DPR 223/1989 e iscrizione anagrafica	Si tratta del procedimento di iscrizione d'ufficio all'anagrafe: - su istanza del Comune di emigrazione che avvia la procedura ai sensi dell'art 16 di cui al DPR 223/1989 - oppure su istanza di un avente titolo (proprietario di casa, ex	L. 1228/54 L. 470/88 D.P.R. 223/89 D.P.R. 323/89 D.Lgs. 416/89 D.Lgs. 286/98 D.P.R. 394/99 D.Lgs. 30/2007 D.Lgs. 142/2015 in particolare: art 15 e 16 di cui al DPR	Ricezione richiesta di accertamento dal Comune di emigrazione ex art 16 DPR 223/1989 – all'avente titolo – all'Ente coinvolto	Ufficio Anagrafe Settore Polizia Locale	Inesatta o incompleta documentazione da allegare alla richiesta ex art 15 DPR 223/1989 dal Comune di emigrazione	Si tratta di un procedimento totalmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici rilevanti a soggetti terzi. Valutazione del rischio: medio
				Istruttoria e richiesta di accertamento dal Settore Polizia Locale	Ufficio Anagrafe Settore Polizia Locale	Mancanza dei controlli nella fase istruttoria. Errata conduzione dell'accertamento	
		convivente in famiglia, etc.) - o ancora su istanza di un Ufficio od Ente coinvolto (recupero crediti, ASL, Agenzia delle Entrate, Guardia di Finanza, etc.)	223/1989	In base all'esito dell'accertamento: - se positivo l'Ufficiale d'Anagrafe procede ai sensi dell'art 15 alla convocazione del cittadino entro 10 gg. o,	Ufficio Anagrafe	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali Decisione contraria agli esiti delle verifiche anagrafiche viziata/erronea.	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Anagrafe	Rilascio Carta Identità Elettronica	Su istanza Di cittadino -Italiano / UE -extra UE - individui maggiorenni -individui minorenni -individui tutelati e/o titolari di amministrazione di	DECRETO 16 luglio 2020,n° 76. DECRETO 25 maggio 2016. DECRETO 23 dicembre 2015. DECRETO-	-istanza del cittadino e contestuale rilascio di ricevuta della carta di identità elettronica (che verrà spedita dall'Istituto Poligrafico della Zecca di Stato) -in caso di individui minorenni occorre la contestuale firma di entrambi i genitori od almeno un genitore in	Ufficio Anagrafe	Soggetti titolari di misure di prevenzione a cui dovrà essere rilasciata carta d'identità elettronica non valida all'espatrio Perdita dei codici PIN/PUK Cambio di volontà in merito alla scelta di donazione organi post- mortem	Si tratta di un procedimento totalmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione Valutazione del rischio: basso

		<p>sostegno -individui incapaci di firmare (temporaneamente o permanentemente) -soggetti non residenti (con preventivo nullaosta al rilascio)</p>	<p>LEGGE 19 giugno 2015, n. 78 DECRETO- LEGGE 31 gennaio 2005, n. 7 DECRETO LEGISLATIV O 7 marzo 2005, n. 82 DECRETO DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI 22 ottobre 1999, n.437 LEGGE 16 giugno 1998, n. 191 Regio decreto 18 giugno 1931, n. 773 DPR n. 131 del 23/08/2019</p>	<p>presenza con nullaosta al rilascio della CIE valida per espatrio relativa al minore titolare -in caso di individui tutelati o con amministratore di sostegno l'amministratore / tutore può farne le veci se dotato di idonea sentenza del Tribunale o equipollente -in caso di individui incapaci di firmare temporaneamente/permanente occorre certificazione medica o equipollente -in caso di soggetti non residenti occorre prima che chiedano nullaosta al comune di attuale residenza</p>			
--	--	---	---	--	--	--	--

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Stato Civile	Atto di nascita	Si tratta del procedimento di registrazione dell'atto di nascita	DPR 396/2000 Codice Civile	Ricezione dichiarazione di nascita	Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	Si tratta di un procedimento vincolato dalla legge, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione, ma non produce vantaggi economici per soggetti terzi. Valutazione del rischio: basso
				Formazione atto di nascita	Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	
Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Stato Civile	Acquisto cittadinanza	Si tratta della procedura ordinaria di acquisto della cittadinanza italiana	L. 91/1992 D.P.R. 572/1993 D.P.R. 362/1994 D.P.R. 396/2000	Ricezione del decreto di acquisto della cittadinanza da parte della Prefettura	Ufficiale Stato Civile		Si tratta di un procedimento vincolato dalla legge, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici per soggetti terzi non particolarmente rilevanti. Valutazione del rischio: basso
				Prestazione del giuramento presso il Comune di residenza	Ufficiale Stato Civile		
				Trascrizione del decreto di concessione	Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	
				Trascrizioni atti e comunicazioni ai vari uffici dell'efficacia del provvedimento di acquisto della cittadinanza	Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	
Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Stato Civile	Atto di morte	Si tratta del procedimento di trascrizione dell'atto di	D.P.R. 396/2000 DM 27/2001 D.P.R.	Ricezione comunicazione di decesso	Ufficiale Stato Civile		Si tratta di un procedimento vincolato dalla legge, che produce

		morte	295/2001 Codice Civile Regolamento Comunale di Polizia mortuaria	Formazione atto di morte	Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici per soggetti terzi non particolarmente rilevanti. Valutazione del rischio: basso
		Annotazione del decesso a margine dell'atto di nascita/invio al Comune di nascita		Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali		
		Eventuale invio al Comune di residenza se diverso da quello di decesso		Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali		

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Stato Civile	Atto di matrimonio	Si tratta del procedimento di trascrizione dell'atto di matrimonio	D.P.R. 396/2000 Codice Civile L. 874/1929	Richiesta di pubblicazione atto di matrimonio	Ufficiale Stato Civile		Si tratta di un procedimento vincolato dalla legge, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici per soggetti terzi non particolarmente rilevanti. Valutazione del rischio: basso
				Atto di pubblicazione	Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	
				Rilascio certificazione di avvenuta pubblicazione	Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	
				Celebrazione matrimonio civile	Ufficiale Stato Civile/Sindaco	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	
				Annotazioni e comunicazioni successive	Ufficiale Stato Civile	Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	
Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Segreteria Generale	Gestione del protocollo	Si tratta del procedimento di registrazione della posta in arrivo	CAD	Ricezione documenti da protocollare	Ufficio Protocollo		Si tratta di un procedimento vincolato dalla legge, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione, ma non produce vantaggi economici per soggetti terzi. Valutazione del rischio: basso
				Registrazione documenti	Ufficio Protocollo	Irregolarità nelle operazioni di protocollazione	
Segreteria Generale	Concessione contributi e sovvenzioni	Si tratta del procedimento di erogazione di contributi e sussidi e sovvenzioni	T.U.E.L. e Regolamento sui contributi	Redazione e pubblicazione del bando	Responsabile dell'Area Amministrativa	Mancata pubblicazione del bando e mancata fissazione dei criteri	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici
				Esame delle domande	Istruttore dell'Area Amministrativa	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità nell'esame delle domande	

				Concessione o diniego	Responsabile dell'Area Amministrativa	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della imparzialità nella valutazione dei requisiti di ammissione	vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
--	--	--	--	-----------------------	---------------------------------------	---	---

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Commercio	Segnalazioni e certificata inizio attività/comunicazioni per commercio fisso	Si tratta del procedimento finalizzato all'apertura di attività di commercio fisso (esercizi di vicinato)	D. Lgs. 114/1998	Ricezione segnalazione/comunicazione	S.U.A.P.		Si tratta di procedimento caratterizzato da non elevata discrezionalità, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici per soggetti terzi. Valutazione del rischio: medio
				Istruttoria	Funzionari Ufficio Commercio	Carenza dei controlli sul possesso dei requisiti. Inesatta o incompleta documentazione. Mancanza dei controlli nella fase istruttoria del provvedimento. Mancato rispetto dei termini del procedimento.	
				Verifiche successive	Funzionari Ufficio Commercio Polizia Municipale Ufficio Urbanistica	Mancate verifiche successive	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Tributi	Attività ordinaria	Si tratta dei procedimenti di predisposizione e adozione degli strumenti generali che disciplinano i tributi e della successiva fase di definizione del carico tributario del contribuente	Dlgs. 446/97 L. 296/2006 L. 160/2019 Normative dei singoli tributi locali	Predisposizione e adozione Regolamento per la disciplina di tributo, in particolare per la sua applicazione, per eventuali esenzioni od agevolazioni	Ufficio Tributi/Organo politico	Non corretta applicazione della normativa Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, soprattutto nella parte di predisposizione ed adozione dei regolamenti, mentre nelle fasi successive ha maggiori margini di discrezionalità. Si tratta di procedimenti che producono effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: medio
				Predisposizione e adozione Regolamento generale delle entrate comunali	Ufficio Tributi/Organo politico	Non corretta applicazione della normativa Inosservanza regole procedurali e/o sostanziali	
				Predisposizione e adozione delibere aliquote e tariffarie	Ufficio Tributi/Organo politico	Potenziale discrezionalità e mancanza di oggettività	
				Accertamento e definizione del carico tributario del contribuente	Ufficio Tributi	Errate valutazioni di attribuzione presupposti del tributo	
				Verifica delle dichiarazioni fiscali dei contribuenti	Ufficio Tributi	Omessa verifica e controllo	
Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Tributi	Attività di accertamento	Si tratta del procedimento di verifica dell'effettuazione dei pagamenti dei tributi e dell'eventuale	L. 147/2013 L. 160/2019 Regolamento comunale	Verifica pagamenti parziali e pagamenti omessi da parte del contribuente	Ufficio Tributi	Omessa verifica e controllo Errate valutazioni	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, con margini di discrezionalità. È un
				Predisposizione ed emissione avvisi di accertamento	Responsabile del procedimento Responsabile	Carenza dei contenuti obbligatori dell'avviso di accertamento. Superamento termine	
		accertamento esecutivo		esecutivi, con valenza esecutiva	della riscossione	quinquennale di decadenza	procedimento che produce effetti all'esterno

			Attivazione procedure di compensazione e/o rimborso	Responsabile del procedimento Responsabile della riscossione	Errata valutazione di attribuzione di presupposto dei tributi	dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
			Attivazione procedure di rateazione tributi comunali accertati	Responsabile del procedimento Responsabile della riscossione	Potenziale discrezionalità e mancanza di oggettività	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Tributi	Istituti deflattivi del contenzioso	Si tratta di tutti quei procedimenti finalizzati alla prevenzione delle vertenze con il contribuente	L. 449/1997 Regolamento Comunale D.Lgs. 546/1997 Dlgs. 471/1997 D. Lgs. 472/1997 D. Lgs. 473 /1997	Attivazione procedimento di accertamento con adesione	Ufficio Tributi	Errata definizione dei presupposti per l'ammissione o errata definizione degli importi	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, con margini di discrezionalità. È un procedimento che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
				Attivazione procedure di autotutela a seguito istanza di parte o d'ufficio, con emissione provvedimenti di diniego, accoglimento o rettifica	Ufficio Tributi	Potenziale discrezionalità e mancanza di oggettività nell'applicazione di norma di legge, regolamenti, tariffe	
				Reclamo/Mediazione	Ufficio Tributi	Potenziale discrezionalità e mancanza di oggettività	
				Adozione istituto ravvedimento operoso	Ufficio Tributi		

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Affidamento lavori, servizi e forniture - ATTIVITÀ TRASVERSALI A TUTTI I SETTORI	Affidamento diretto con/senza previa indagine di mercato	Si tratta del procedimento di scelta del contraente senza ricorrere all'effettuazione di gare per lavori, servizi e forniture	D.Lgs. 50/2016 art.36 comma 2 lett.a) Linee guida A.N.A.C. n. 4 ANAC N.3 E D.L.76/2020 DECRETO SEMPLIFICAZIONI CONVERTITO NELLA LEGGE N.120/2020 ART.1 comma 2 lett.a)	Indagini di mercato, anche mediante avvisi da pubblicare sul profilo della stazione appaltante/richesta di preventivi/elaborazione di elenchi di operatori economici	Responsabile del servizio competente	Limitazione della concorrenza. Uso distorto delle consultazioni di mercato. Pregiudizio dell'interesse della stazione appaltante all'ottenimento delle migliori condizioni. Scarsa trasparenza. Indicazioni o interpretazione di clausole non uniforme. Uso improprio o distorto della discrezionalità. Assenza di una procedura. Scarsa conoscenza delle norme e mancanza di aggiornamento. Pressioni esterne. Fornitore abituale.	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
				Individuazione del responsabile unico del procedimento	Responsabile del servizio competente	Nomina di Responsabili del procedimento in rapporto di contiguità con le imprese o privi di requisiti idonei e adeguati ad assicurarne la terzietà e l'indipendenza. Mancata astensione RUP in caso di conflitto di interessi o di incompatibilità.	
				Determina a contrarre	Responsabile del servizio competente/Responsabile Unico del Procedimento	Alterazione della concorrenza per effetto del criterio di rotazione degli operatori economici. Insussistenza di ragionevole motivazione e mancato rispetto del principio di rotazione tra le ditte con conseguente rischio di accordo corruttivo tra RUP e operatore economico. Artificioso frazionamento dell'appalto.	

				Verifica dei requisiti generali e speciali	Responsabile Unico del Procedimento	Omesso accertamento di uno o più requisiti. Stipulazione del contratto con impresa che ha instaurato rapporto di lavoro con ex dipendente titolare di funzioni autoritative o negoziali esercitate nei	
				Verifica della regolare esecuzione dell'affidamento	Responsabile Unico del Procedimento	Alterazione delle verifiche.	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività	Fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Affidamento lavori, servizi e forniture - ATTIVITA TRASVERSALE A TUTTI I SETTORI	Gestione gare comunitarie e nazionali Gestione procedure negoziate con invito a più operatori economici Gestione procedure negoziate senza previa pubblicazione di bando con un unico operatore	Si tratta delle procedure aperte, ristrette, competitive con negoziazione, dialoghi competitivi sopra e sotto soglia comunitaria Sono ricomprese le procedure ex art.36 c.2 del D.Lgs n.50/2016, le procedure ex art.63 dello stesso Codice, nonché dalla procedure negoziate sotto soglia attualmente	D.lgs n.50/2016 LEGGE N.120/2020 LINEE ANAC N.4 N.1 n.6 n.8 LEGGE N.120/2020 DI CONVERSIONE D.L. SEMPLIFICAZIONI	PROGRAMMAZIONE: analisi e rilevazione dei fabbisogni; redazione ed aggiornamento degli strumenti programmatori e di pianificazione	Programma biennale delle acquisizioni di beni, servizi, lavori / Programma Triennale dei lavori / Piano delle acquisizioni di beni, servizi, lavori	TUTTE: Responsabili e loro Funzionari	Intempestiva o carente predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione. Definizione di fabbisogni non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità. Spese per acquisizioni inutili o irragionevoli. Affidamenti in urgenza per circostanze imputabili alla Stazione Appaltante al fine di favorire determinati operatori economici. Proroghe contrattuali per favorire il fornitore uscente. Artificioso frazionamento. Uso improprio o distorto della discrezionalità nella	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, con ampi margini di discrezionalità che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
	economico Adesioni a convenzioni Consip	disciplinate dall'art.1 comma 2 lett.b) della legge n.120/2020					redazione degli atti. Ricorso a procedure negoziate con invito a più operatori economici in assenza dei presupposti di legge, al fine di eludere le soglie comunitarie e favorire uno o più operatori economici. Uso improprio o distorto della discrezionalità. Assenza di una procedura. Scarsa conoscenza delle norme e mancanza di aggiornamento. Pressioni esterne. Difficoltà di turn over. Condizione ambientale di monopolio di fatto. Carenza controlli.	

			<p>PROGETTAZIONE DELLA GARA:effettuazione di consultazioni di mercato per la definizione delle specifiche tecniche, nomina del Responsabile del procedimento; individuazione dell'affidamento e degli elementi essenziali del contratto; scelta della procedura e dei criteri di aggiudicazione; predisposizione degli atti di gara</p>	<p>Documentazione di gara Atti relativi alla procedura (Specifiche tecniche e capitolati tecnici di competenza delle strutture richiedenti</p>	<p>TUTTE: Responsabili e loro Funzionari Commissari di gara oppure se obbligo CUC RUP COMUNE E RUP CUC Commissari di gara</p>	<p>Accordo corruttivo per favorire determinati operatori economici. Assenza di pubblicità dei bandi di gara e della documentazione di gara rilevante. Non contestualità degli inviti e delle informazioni complementari. Fissazione di termini di ricezione delle offerte non conformi alla legge e immotivata concessione di proroghe. Mancata astensione dei componenti della commissione di gara in caso di conflitto di interessi. Possibilità che gli attori coinvolti (responsabili del</p>
--	--	--	---	--	---	---

						<p>procedimento, componenti e segretari delle commissioni di gara, soggetti preposti alla verifica dei requisiti) manipolino le disposizioni che governano le attività connesse alla fase di selezione del contraente al fine di pilotare l'aggiudicazione della gara.</p> <p>Azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti.</p> <p>Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolarne l'esito.</p> <p>Nomina di componenti di commissioni di gara privi dei requisiti necessari o in rapporto di contiguità con le imprese.</p> <p>Esclusioni arbitrarie od in assenza dei presupposti di legge al fine di favorire determinati concorrenti.</p> <p>Alterazione e o sottrazione della documentazione di gara.</p> <p>Annullamento delle procedure per illegittimità degli atti in relazione ad esclusioni, anomalia, congruità dell'offerta.</p> <p>Assenza di adeguata motivazione degli atti. Uso improprio o distorto della discrezionalità nella redazione degli atti e dei provvedimenti.</p> <p>Uso improprio o distorto della discrezionalità nella</p>	
--	--	--	--	--	--	---	--

							<p>definizione dei criteri di partecipazione, dei criteri di aggiudicazione e dei criteri di attribuzione dei punteggi. Uso distorto della discrezionalità nella redazione della documentazione di gara e negli inviti.</p> <p>Non contestualità degli inviti.</p> <p>Non contestualità delle informazioni complementari.</p> <p>Mancanza di criteri per l'individuazione dei soggetti da invitare.</p> <p>Nomina di Responsabili del procedimento in rapporto di contiguità con le imprese o privi di requisiti idonei e adeguati ad assicurarne la terzietà e l'indipendenza.</p> <p>Redazione di atti e documenti non conformi.</p> <p>Redazione di bandi fotografia.</p> <p>Fuga di notizie circa le procedure non ancora pubblicate che anticipino solo ad alcuni operatori la volontà di bandire le gare.</p>	
				<p>SELEZIONE DEL CONTRAENTE: pubblicazione del bando e gestione delle informazioni complementari; gestione degli inviti; fissazione dei termini</p>	<p>Documentazione di gara Atti relativi alla procedura acquisitiva (comunicazioni, risposte a quesiti etc.)</p>	<p>TUTTE: Responsabili e loro Funzionari Commissari di gara oppure se obbligo CUC RUP COMUNE</p>	<p>Mancata astensione RUP in caso di conflitto di interessi o di incompatibilità.</p> <p>Elusione delle regole di affidamento per favorire un operatore economico determinato o il fornitore</p>	

				<p>per la presentazione delle offerte; trattamento e custodia della documentazione di gara; nomina della commissione di gara; gestione delle sedute di gara; verifica della documentazione amministrativa; valutazione delle offerte tecniche ed economiche e verifica di anomalia; proposta aggiudicazione (aggiudicazione provvisoria); annullamento della gara;</p>	<p>Verbali Provvedimenti di esclusione e di aggiudicazione e</p>	<p>e RUP CUC Commissari di gara</p>	<p>uscite. Mancanza o incompletezza determina a contrarre. Frazionamento delle acquisizioni. Mancato ricorso agli strumenti messi a disposizione da Consip al fine di eludere la normativa e favorire determinati operatori economici. Previsione nella documentazione di gara di requisiti limitativi della partecipazione. Avvio di procedure negoziate in luogo di procedure aperte o ristrette ; Insufficiente stima del valore dell'appalto per ricorso a procedure negoziate senza previa pubblicazione di un bando di gara in assenza dei presupposti di legge al fine di favorire uno o più operatori economici. Nomina di componenti di commissioni di gara privi dei requisiti necessari o in rapporto di contiguità con le imprese. Esclusioni arbitrarie od in assenza dei presupposti di legge al fine di favorire determinati concorrenti. Alterazione e o sottrazione della documentazione di gara. Annullamento delle procedure per illegittimità</p>	
--	--	--	--	--	--	---	---	--

							degli atti in relazione ad esclusioni, anomalia, congruità dell'offerta. Assenza di adeguata motivazione degli atti. Uso improprio o distorto della discrezionalità nella redazione degli atti e dei provvedimenti.	
				VERIFICA: verifica dell'aggiudicazione; verifica dei requisiti, effettuazione delle comunicazioni (aggiudicazione, esclusioni etc.), stipula del contratto	Controllo requisiti	TUTTE: Responsabili e loro Funzionari	Accordo corruttivo per favorire un concorrente specifico. Alterazione o omissione dei controlli al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti. Alterazione dei contenuti delle verifiche per estromettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono in graduatoria. Elusione delle norme sui contratti pubblici e sulla trasparenza al fine di evitare o ritardare la proposizione dei ricorsi da parte dei soggetti esclusi o non aggiudicatari. Uso improprio o distorto della discrezionalità nella redazione degli atti	

Area	Processo	Descrizione	Normativa di riferimento	Attività/fasi	Unità organizzative	Rischio potenziale	Valutazione e classificazione del rischio
Affidamento lavori, servizi e forniture - attività trasversale a tutti i settori	Gestione contratti di lavori, forniture e servizi	Esecuzione e rendicontazione del contratto; gestione del contratto; approvazione delle modifiche al contratto originario; gestione di eventuali varianti; autorizzazione al subappalto; verifiche in corso di esecuzione; applicazione delle penali; verifica delle disposizioni in materia di sicurezza (PSC/DUVRI); effettuazione pagamenti in corso di esecuzione; rendicontazione del contratto; nomina del collaudatore o predisposizione CRE	D.Lgs. 50/2016 DPR 207/2010 ANCORA IN VIGORE D.M.49/2018	Verbale di consegna	RUP DIRETTORE LAVORI DIRETTORE ESECUZIONE COLLAUDATORE UFFICIO TECNICO E ALTRI UFFICI	Mancanza di verifiche/sopralluoghi. Motivazione illogica o incoerente del provvedimento di adozione di una variante. Concessione di proroghe dei termini. Assenza del PSC. Contenzioso tra stazione appaltante e appaltatore. Concessione di proroghe contrattuali. Mancata acquisizione del CIG o mancata indicazione dello stesso nei mandati di pagamento.	Si tratta di un procedimento solo parzialmente vincolato dalla legge e da regolamenti, con ampi margini di discrezionalità che produce effetti all'esterno dell'Amministrazione e vantaggi economici a soggetti terzi. Valutazione del rischio: alto
				SAL		Ammissione di riserve oltre l'importo consentito dalla legge.	
				Eventuale Atto di sottomissione			
				Autorizzazione o diniego ai subappalti		Assenza di una procedura. Scarsa conoscenza delle norme e mancanza di aggiornamento. Pressioni esterne.	
				Applicazione penali		Mancata applicazione di penali.	
				Certificato di pagamento		Artificiosa liquidazione delle somme da liquidare. Benestare al pagamento mendace.	
				Verbale di collaudo		Collaudi mendaci.	
				Verifica di conformità		Alterazione dei contenuti delle verifiche.	

				Attestazione di regolare esecuzione o CRE LAVORI		Emissione di certificati di regolare esecuzione relativo a prestazioni non effettivamente eseguite	
--	--	--	--	--	--	--	--