

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
A. Acquisizione e gestione del personale	1. Concorso/selezione per l'assunzione di personale	Vicesegretario	Conflitto di interessi nella modalità di formazione della commissione di concorso	Basso	Acquisizione e verifica di dichiarazioni sostitutive di certificazione/atto notorio d'insussistenza d'incompatibilità e conflitto di interesse riguardo ai compiti commissionati/da assolvere	Conflitto di interesse	Segretario	2023	Acquisizione e controllo dichiarazioni conflitto interesse e incompatibilità inconfiribilità (per ogni dichiarazione ALMENO casellario giudiziario + carichi pendenti e Visura Camerale per esistenza P.IVA o partecipazione in società private)	100%
A. Acquisizione e gestione del personale	1. Concorso/selezione per l'assunzione di personale	Vicesegretario	Scarsa preparazione ed esperienza dei componenti la commissione di concorso	Basso	Inserimento di almeno n. 1 componente esterno nella commissione di valutazione a rotazione.	Rotazione	Segretario	2023	N. concorsi con membro esterno diverso/Concorsi totali	100%
A. Acquisizione e gestione del personale	1. Concorso/selezione per l'assunzione di personale	Vicesegretario	Compromissione scelte meritocratiche	Basso	Definizione delle prove di esame da parte della Commissione in seduta plenaria preliminare allo svolgimento della prova di esame	Regolamentazione	Segretario	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
A. Acquisizione e gestione del personale	1. Concorso/selezione per l'assunzione di personale	Vicesegretario	Compromissione scelte meritocratiche	Basso	Utilizzo sorteggio prove e domande	Regolamentazione	Segretario	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
A. Acquisizione e gestione del personale	2. Progressione all'interno delle categorie (PEO)	Delegazione Parte Pubblica	Compromissione scelte meritocratiche	Medio	Individuazione criteri oggettivi e meritocratici in sede di stipula CCDI, evitando eccessive personalizzazioni rispetto alla previsione CCNL	Etica	Delegazione Parte Pubblica	2023/2024/2025	Aderenza criteri riconoscimento PEO criteri CCNL	100%
A. Acquisizione e gestione del personale	3. Incentivi economici al personale (performance e retribuzione di risultato)	Segretario/NdV/PO	Discrezionalità del valutatore nel compilare la scheda di valutazione del valutato	Medio	Formalizzazione della valutazione annuale preceduta da apposita riunione dei Responsabili, con l'obiettivo di allineare lo "stile" e le modalità di valutazione applicate	Regolamentazione	Segretario/NdV/PO	2023	Ricorsi sulla valutazione ammessi dal NdV	0%
A. Acquisizione e gestione del personale	4. Gestione economica	Amministrativo	Lacune istruttorie/ controlli insufficienti	Medio	Esternalizzazione paghe	Semplificazione	Amministrativo	Attiva	N. segnalazioni errori dipendenti	< 5 annue
A. Acquisizione e gestione del personale	5. Gestione giuridica – rilevazione presenze	Vicesegretario	Mancanza di regolamentazione chiara ed aggiornata, mancanza di controlli da parte della sezione gestione risorse	Alto	Regolamentazione specifica interna orario di lavoro, modalità di fruizione permessi	Regolamentazione	Segretario	2023	Verifica/Aggiornamento/Regolamentazione formale/Direttive orari (on/off)	on
A. Acquisizione e gestione del personale	5. Gestione giuridica – rilevazione presenze	Amministrativo	Mancanza di regolamentazione chiara ed aggiornata, mancanza di controlli da parte della sezione gestione risorse	Alto	SW applicativo di centralizzazione rilevazione presenze - Portale HRMS	Semplificazione	Tutte le PO	Attiva	Riduzione delle richieste in sanatoria, rispetto al complessivo anno precedente	10%
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	1. Gestione del protocollo - AMM	Amministrativo	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Rispetto cronologia di ricezione delle domande - protocollo	Regolamentazione	Amministrativo	Attiva	Esecuzione controlli (on/off)	on
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	2. Gestione dell'archivio - AMM	Amministrativo	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Controllo	Amministrativo	Attiva	NC di gestione non giustificate	0

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	3. Gestione dei procedimenti di segnalazione e reclamo-AMM	Amministrativo	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Controllo	Amministrativo	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	4. Autorizzazioni Agricoltura/Foreste (taglio piante, ecc.) - TEC	Tecnico	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Controllo	Tecnico	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	5. Svincolo idrogeologico - TEC	Tecnico	Istruttoria frettolosa per "comodità" dell'ufficio	Medio	Segmentazione Responsabilità Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Controllo	Tecnico	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	6. Sportello di Visure al cittadino – Sportello Catastale - TEC	Tecnico	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Controllo	Tecnico	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	7. Cultura: attività promozionali in coordinamento con Associazioni del territorio - TEC	Tecnico	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Decisione di GE preliminare, programmazione	Regolamentazione	Tecnico	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	8. Cultura: accesso servizi biblioteca – TEC	Tecnico	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Regolamentazione specifica interna Sistema bibliotecario sovracomunale	Regolamentazione	Tecnico	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	9. Autorizzazioni paesaggistiche (trasformazione bosco CM) – TEC	Tecnico	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Controllo	Tecnico	Attiva	NC di gestione non giustificate	0

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	10. Funzione associata paesaggistica per i Comuni del Mandamento - TEC	Tecnico	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Medio	Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Controllo	Tecnico	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	11. Riserva naturale – autorizzazioni (tagli piante in riserva, ingresso, uscite didattiche) – PC	Tecnico	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Medio	Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Semplificazio ne	Tecnico	2023/2024/2025	Tipologie nuove pratiche completamente digitalizzate (pratiche edilizie SUAP, Protocollo, Atti)	3
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)	12. Provvedimenti assoggettati a Valutazione di Incidenza - PC	Tecnico	Attivazione "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Medio	Segmentazione Responsabilità Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Regolamenta zione	Tecnico	Attiva	Ammanchi documentali	0
C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.)	Tutti	Tecnico	Discrezionalità nell'individuazione dei beneficiari, nella definizione del valore dei vantaggi da attribuire.	Medio	Applicazione della regolamentazione generale o specifica sull'erogazione dei contributi da Bando	Regolamenta zione	Tecnico	Attiva	NC di mancata applicazione Regolamentare non giustificate	0
C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.)	Tutti	Tecnico	Discrezionalità nell'individuazione dei beneficiari, nella definizione del valore dei vantaggi da attribuire.	Medio	Trasparenza benefici ovvero Albo beneficiari Pubblicazione sul sito della CM del bando e degli esiti definitivi	Trasparenza	Tecnico	Attiva	Osservazioni mancata pubblicazione da Controlli Interni	0
C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.)	Tutti	Tecnico	Elusione o negligenza nello svolgimento delle procedure di controllo requisiti.	Medio	Relazione scritta dell'istruttore pratica e adeguata motivazione nell'atto di concessione/ammissione al finanziamento	Regolamenta zione	Tecnico	Attiva	NC di gestione non giustificate	0
C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.)	Tutti	Tecnico	Elusione o negligenza nello svolgimento delle procedure di controllo requisiti.	Medio	Segmentazione Responsabilità Monitoraggio termini procedurali e giustificazioni scostamenti eccessivi	Regolamenta zione	Tecnico	Attiva	Osservazioni mancata pubblicazione da Controlli Interni	0

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.)	Tutti	Tecnico	Elusione o negligenza nello svolgimento delle procedure di controllo requisiti.	Medio	Controllo completo dei requisiti autocertificati all'atto della presentazione domande - assegnazione oggettiva e validata dei punteggi di priorità eventualmente presenti	Regolamentazione	Tecnico	Attiva	Controllo a campione possesso requisiti autocertificati	10%
C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.)	Rilascio patricini a titolo gratuito	Amministrativo	Discrezionalità nell'individuazione dei beneficiari	Basso	Deliberazione preliminare di GE, su istruttoria completa	Regolamentazione	ATER	Costante	NC di gestione non giustificate	0
C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.)	Rilascio patricini a titolo gratuito	Amministrativo	Discrezionalità nell'individuazione dei beneficiari	Basso	Trasparenza benefici ovvero Albo beneficiari Pubblicazione sul sito della CM del bando e degli esiti definitivi	Trasparenza	Amministrativo	Costante	Osservazioni mancata pubblicazione da Controlli Interni	0
D. Contratti pubblici	1. PROGRAMMAZIONE (Programmazione dei lavori art. 21 del d.lgs 50/2016, Programmazione di forniture e di servizi)	Tecnico	Scorretta programmazione non ancorata alle reali necessità	Basso	Affinamento modalità di programmazione triennale lavori e biennale beni e servizi, mediante un adeguato n. di riunioni direzionali	Regolamentazione	Tecnico	2023/2024/2025	Coerenza applicativa della misura	SI
D. Contratti pubblici	2. PROGETTAZIONE (nomina responsabile del procedimento – individuazione strumento per l'affidamento – scelta procedura di aggiudicazione – predisposizione documentazione di gara – definizione criteri di partecipazione – definizione criteri di attribuzione dei punteggi - nomina della commissione giudicatrice)	Tutti	Confezionamento funzionale a caratteristiche di un preconstituito candidato appaltatore	Medio	Applicare puntualmente criteri che evitino la “restrizione del mercato” nella definizione delle specifiche tecniche. Evitare l’indicazione nel capitolato speciale di prodotti/servizi/requisiti che favoriscano una determinata impresa	Regolamentazione	Tutti	Attiva	N. bandi/avvisi con requisiti restrittivi	< 5%

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
D. Contratti pubblici	2. PROGETTAZIONE (nomina responsabile del procedimento – individuazione strumento per l'affidamento – scelta procedura di aggiudicazione – predisposizione documentazione di gara – definizione criteri di partecipazione – definizione criteri di attribuzione dei punteggi - nomina della commissione giudicatrice)	Tutti	Istruttoria frettolosa	Medio	Descrizione puntuale in Determina a contrarre, anche mediante formale relazione progettuale per acquisti di servizi e forniture di unico livello di cui all'art. 23 c. 14 d.lgs 50/2016, da parte del RUP	Regolamentazione	Tutti	2023/2024/2025	Coerenza applicativa della misura	SI
D. Contratti pubblici	2. PROGETTAZIONE (nomina responsabile del procedimento – individuazione strumento per l'affidamento – scelta procedura di aggiudicazione – predisposizione documentazione di gara – definizione criteri di partecipazione – definizione criteri di attribuzione dei punteggi - nomina della commissione giudicatrice)	Tutti	Pericolo per la SA di lasciarsi guidare, nella scelta del contraente, da considerazioni estranee all'appalto, accordando la preferenza a un concorrente unicamente in ragione di particolari interessi soggettivi (Supporto al RUP)	Medio	Applicazione delibera n. 494 del 5 giugno 2019 recante le «Linee guida per l'individuazione e la gestione dei conflitti di interessi nelle procedure di affidamento di contratti pubblici», ai sensi del citato art. 42 del d.lgs. 50 del 2016, cui si rinvia.	Conflitto di interesse	Tutti	2023	Acquisizione e controllo dichiarazioni conflitto interesse e incompatibilità inconferibilità (per ogni dichiarazione ALMENO casellario giudiziario + carichi pendenti e Visura Camerale per esistenza P.IVA o partecipazione in società private)	100%
D. Contratti pubblici	3. SELEZIONE DEL CONTRAENTE (Affidamento di servizi e forniture mediante le procedure di cui all'art. 36 del d.lgs. 50/2016: affidamento mediante procedura aperta/ristretta di lavori, servizi, forniture - Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture - Affidamenti in house)	Tutti	Svolgimento fasi procedura funzionale a favorire un preconstituito candidato appaltatore	Alto	Utilizzo, per tutti i comparti (lavori, forniture, servizi, incluso quelli attinenti all'architettura e all'ingegneria) del sistema telematico mercato elettronico MEPA. Qualora la procedura vada deserta è possibile svolgere una procedura autonoma previa adeguata motivazione. Resta salva l'adesione all'eventuale convenzione o accordo quadro di Consip. Restano esclusi gli acquisti economici e gli affidamenti per importi fino a 5.000,00 €.	Regolamentazione	Tutti	Attiva	Appalti su piattaforma/Tot appalti servizio	50%

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
D. Contratti pubblici	3. SELEZIONE DEL CONTRAENTE (Affidamento di servizi e forniture mediante le procedure di cui all'art. 36 del d.lgs. 50/2016: affidamento mediante procedura aperta/ristretta di lavori, servizi, forniture - Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture - Affidamenti in house)	Tutti	Nomina di commissari di gara in conflitto di interesse o privi di requisiti necessari. Alterazione o sottrazione della documentazione di gara. 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.	Alto	Inserimento di almeno n. 1 componente esterno nella commissione di valutazione a rotazione.	Rotazione	Tutti	2023	Acquisizione e controllo dichiarazioni conflitto interesse e incompatibilità inconfiribilità (per ogni dichiarazione ALMENO casellario giudiziario + carichi pendenti e Visura Camerale per esistenza P.IVA o partecipazione in società private)	100%
D. Contratti pubblici	3. SELEZIONE DEL CONTRAENTE (Affidamento di servizi e forniture mediante le procedure di cui all'art. 36 del d.lgs. 50/2016: affidamento mediante procedura aperta/ristretta di lavori, servizi, forniture - Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture - Affidamenti in house)	Tutti	Nomina di commissari di gara in conflitto di interesse o privi di requisiti necessari. Alterazione o sottrazione della documentazione di gara. 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.	Alto	Acquisizione e verifica di dichiarazioni sostitutive di certificazione/atto notorio d'insussistenza d'incompatibilità e conflitto di interesse riguardo ai compiti commissionati/da assolvere	Conflitto di interesse	Tutti	2023	Acquisizione e controllo dichiarazioni conflitto interesse e incompatibilità inconfiribilità (per ogni dichiarazione ALMENO casellario giudiziario + carichi pendenti e Visura Camerale per esistenza P.IVA o partecipazione in società private)	100%
D. Contratti pubblici	5. ESECUZIONE DEL CONTRATTO	Tecnico	Mancata o insufficiente verifica dello stato di avanzamento dei lavori e del rispetto del cronoprogramma. Ammissioni di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recupero lo sconto effettuato in sede di gara o per conseguire extra guadagni ovvero approvazione di modifiche sostanziali del contratto: durata, prezzo, natura lavori e pagamenti.	Alto	Elaborazione, in relazione di perizia, di motivazioni che giustifichino: - adeguatezza della progettazione originaria - rigorosa collocazione dei nuovi interventi nei limiti di legge e regolamento.	Regolamentazione	Tecnico	Attiva	%le regolarità amministrativa	90%

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
D. Contratti pubblici	5. ESECUZIONE DEL CONTRATTO	Tecnico	Mancata o insufficiente verifica dello stato di avanzamento dei lavori e del rispetto del cronoprogramma. Ammissioni di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recupero lo sconto effettuato in sede di gara o per conseguire extra guadagni ovvero approvazione di modifiche sostanziali del contratto: durata, prezzo, natura lavori e pagamenti.	Alto	Rendicontazione delle voci oggetto di variante e verifica rispetto percentuali di legge.	Controllo	Tecnico	2023	Attivazione report (on/off)	on
D. Contratti pubblici	5. RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO (Gestione e archiviazione dei contratti pubblici)	Tecnico	Alterazioni o omissioni di attività di controllo al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante. Pagamenti ingiustificati. Incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza di requisiti.	Alto	Report riportante per ogni singolo appalto aggiudicato, in corso di esecuzione o conclusosi nell'anno, lo scostamento in termini di costi e tempi di esecuzione, rispetto ai contratti inizialmente aggiudicati	Controllo	Tecnico	2023	Attivazione report (on/off)	on
E. Incarichi e nomine	1. Conferimento di incarichi di collaborazione (no legali)	Tutti	Limite della rotazione di professionisti e istruttoria complementare sui curricula simili al fine di favorire un professionista	Basso	Attivazione del principio di "rotazione degli inviti" mediante attivazione avviso pubblico per la manifestazione di interesse, su prestazioni occasionali di tipo ricorrente.	Rotazione	Tutti	2023	Conferimento incarichi preceduti da manifestazione di interesse/Tot conferimento incarichi	100%
E. Incarichi e nomine	1. Conferimento di incarichi di collaborazione (no legali)	Tutti	Limite della rotazione di professionisti e istruttoria complementare sui curricula simili al fine di favorire un professionista	Basso	Acquisizione e verifica di dichiarazioni sostitutive di certificazione/atto notorio d'insussistenza d'incompatibilità e conflitto di interesse riguardo ai compiti commissionati/da assolvere	Conflitto di interesse	Tutti	2023	Acquisizione e controllo dichiarazioni conflitto interesse e incompatibilità inconferibilità (per ogni dichiarazione ALMENO casellario giudiziario + carichi pendenti e Visura Camerale per esistenza P.IVA o partecipazione in società private)	100%
E. Incarichi e nomine	2. Nomina specifiche particolari responsabilità e nomina titolari di posizione organizzativa	Sindaco	Omesse verifiche su incompatibilità al fine di agevolare particolari soggetti Mancata graduazione delle responsabilità	Medio	Applicazione criteri generali di Nomina e attuazione procedure selettive interne per le PO	Regolamentazione	Segretario/NdV	Attiva	Verifica corretta applicazione criteri	100%
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	1. Gestione ordinaria delle entrate	Ragioneria	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti	Basso	Controllo e monitoraggio costante entrate per servizi dell'Ente, attraverso un report tracciabile per tipologia E	Controllo	Ragioneria	2023	Velocità di riscossione delle entrate (come da prospetti allegati al Rendiconto annuale)	Sovizzo TRIB: 0,87 TRAF: 0,97 EXTRATRIB: 0,75 C/CAP: 0,98

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	1. Gestione ordinaria delle entrate	Ragioneria	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti	Basso	Pagamenti elettronici disponibili - PagoPA, AppIO	Semplificazione	Ragioneria	2023	N. canali pagamento elettronico attivati	2
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	2. Gestione ordinaria delle spese di bilancio	Ragioneria	Registrazioni di bilancio non veritiere/corrette Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate	Basso	Trasparenza e monitoraggio costante spese per servizi dell'Ente, attraverso un report tracciabile per tipologia Spesa e pubblicazione Dati sui pagamenti	Trasparenza	Ragioneria	2023	Indicatore tempestività dei Pagamenti	< 0
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	3. Accertamenti e verifiche delle entrate – Rendicontazione progetti Interreg/Area Vasta/UE/Cariplo	Tecnico	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti	Medio	Controllo e monitoraggio costante entrate per finanziamento dell'Ente, attraverso un report tracciabile per tipologia	Controllo	Ragioneria	2023	Velocità di riscossione delle entrate (come da prospetti allegati al Rendiconto annuale)	Sovizzo: TRIB: 0,87
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	4. Gestione degli spazi pubblici (Concessione Palazzo Gallio, locali CM Domaso, CDD, BIM Porlezza, Biblioteca, Consorzio Lario e Ceresio)	Condiviso Ragioneria Amministrativa e Tecnico	Inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti	Basso	Applicazione accordi sottostanti la concessione degli spazi	Regolamentazione	Condiviso Ragioneria Amministrativa e Tecnico	2023/2024/2025	Stato di attuazione piano alienazione	100%
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	6. Gare ad evidenza pubblica di vendita di beni	Tecnico	Accordi collusivi per vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica	Medio	Controllo attuazione piano alienazioni Controllo regolarità atti	Controllo	Tecnico	2023/2024/2025	Stato di attuazione piano alienazione	100%
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	6. Utilizzo beni, attrezzature, materiali contenuti nei magazzini comunali	Tecnico	Peculato	Basso	Applicazione e sensibilizzazione al rispetto delle norme codice di comportamento	Etica	RPC	Attiva	N. violazioni al codice comportamento	0
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	7. Gestione mezzi CM	Tecnico	Peculato	Basso	Applicazione e sensibilizzazione al rispetto delle norme codice di comportamento	Etica	RPC	Attiva	N. violazioni al codice comportamento	0
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	8. Attrezzature e mezzi Protezione Civile e GEV	Tecnico	Peculato	Basso	Caratteristica delle GEV in quanto organizzazione di volontariato, particolarmente ligi al corretto utilizzo materiali a disposizione Servizio in coppia tra GEV Attivazione PC per emergenze	Etica	RPC	Attiva	N. violazioni al codice comportamento	0
G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	1. Controlli sull'uso della Riserva e Presidio del territorio (Guardia Oasi - GEV) – PC (accertamento e sanzioni post ufficio)	Tecnico	Omissioni di controllo, mancato avvio del procedimento sanzionatorio o sospensione di contenzioso in corso	Medio	Verifica a campione completezza documentale per tipologia di pratica tramite audit di controllo - qualità	Controllo	Tecnico	Attiva	Esecuzione controlli (on/off)	on

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	2. Accertamento danni fauna selvatica – PC perizia (segmentazione – procedura di rilievo in contraddittorio)	Tecnico	Favorire determinati soggetti	Medio	Segmentazione – procedura di rilievo in contraddittorio	Regolamentazione	Tecnico	Attiva		
G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	3. Controlli sul territorio (art. 52 LR 31/2008) - TEC	Tecnico	Favorire determinati soggetti	Basso	Segmentazione – procedura di rilievo in contraddittorio	Regolamentazione	Tecnico	Attiva		
H. Affari legali e contenzioso	1. Affidamento patrocini legali	Tutti	Mancato rispetto di principi di economicità, efficacia, imparzialità, parità di trattamento, trasparenza, proporzionalità e pubblicità	Basso	Adozione Elenco/Albo dei professionisti per affidamento di incarichi, applicazione criteri di rotazione	Rotazione	Tutti	2023	Istituzione Albo (on/off)	on
I.1 Atti di governo del territorio (Pianificazione e gestione del territorio)	1. Piano di indirizzo forestale	Tecnico	Asimmetrie informativa per cui gruppi di interessi vengono agevolati nella conoscenza e interpretazione dell'effettivo contenuto del piano adottato, con la possibilità di orientare e condizionare le scelte dall'esterno	Medio	Trasparenza e diffusione dei documenti di pianificazione tra la popolazione locale, prevedendo forme di partecipazione dei cittadini sin dalla fase di redazione del piano	Trasparenza	Tecnico	Attiva	Osservazioni mancata pubblicazione da Controlli Interni	0
I.1 Atti di governo del territorio (Pianificazione e gestione del territorio)	1. Piano di indirizzo forestale - VAS	Tecnico	Indebite pressioni di interessi particolaristici	Medio	Svoglimento incontri preliminari del soggetto attuatore con gli uffici tecnici e i rappresentanti politici competenti, diretti a definire gli obiettivi generali e verificare la funzionalità tecnica in relazione alle proposte del soggetto attuatore, adeguatamente verbalizzati	Regolamentazione	Tecnico	Attiva	Comunicazioni per email o altro canale tra le parti, inserite nel fascicolo	100%
I.1 Atti di governo del territorio (Pianificazione e gestione del territorio)	1. Piano di indirizzo forestale - Attuazione	Tecnico	Indebite pressioni di interessi particolaristici	Medio	Svoglimento incontri preliminari del soggetto attuatore con gli uffici tecnici e i rappresentanti politici competenti, diretti a definire gli obiettivi generali e verificare la funzionalità tecnica in relazione alle proposte del soggetto attuatore, adeguatamente verbalizzati	Regolamentazione	Tecnico	Attiva	Comunicazioni per email o altro canale tra le parti, inserite nel fascicolo	100%
I.1 Atti di governo del territorio (Pianificazione e gestione del territorio)	1. Piano di indirizzo forestale - VASP	Tecnico	Indebite pressioni di interessi particolaristici	Medio	Svoglimento incontri preliminari del soggetto attuatore con gli uffici tecnici e i rappresentanti politici competenti, diretti a definire gli obiettivi generali e verificare la funzionalità tecnica in relazione alle proposte del soggetto attuatore, adeguatamente verbalizzati	Regolamentazione	Tecnico	Attiva	Comunicazioni per email o altro canale tra le parti, inserite nel fascicolo	100%
I.1 Atti di governo del territorio (Pianificazione e gestione del territorio)	1. Piano di indirizzo forestale - Vigilanza e sanzioni	Tecnico	Condizionamenti e pressioni esterne	Medio	Accertamento oggettivo e verbalizzazione di tutte le segnalazioni pervenute in modo tale da avere contezza dell'evento e una data certa sull'avvio del procedimento	Regolamentazione	Tecnico	Attiva	Verbalizzazione documento inserito in fascicolo	100%
I.2 Gestione dei rifiuti	1. Trasporto e smaltimento rifiuti mandamento	Tecnico	Scorretta gestione	Medio	Esternalizzazione servizio	Semplificazione	Tecnica	2023	Raggiungimento obiettivi di: - riduzione della produzione di RU e di igiene urbana (Area Tecnica) - gestione del ciclo della raccolta differenziata (Area Tecnica)	100,00%

Area ANAC	Processo	Ufficio CM Valli Lario	Rischio	Valutazione del Rischio	Misura Specifica di Contrasto	Categoria Misura Specifica	Ufficio CM Valli Lario	Tempistica	Indicatore	Target
I.2 Gestione dei rifiuti	2. Raccolta vetro	Tecnico	Scorretta gestione	Medio	Esternalizzazione servizio	Controllo	Tecnica	2023	Raggiungimento obiettivi di: - riduzione della produzione di RU e di igiene urbana (Area Tecnica) - gestione del ciclo della raccolta differenziata (Area Tecnica)	100,00%
I.2 Gestione dei rifiuti	3. Gestione Centro Raccolta di Porlezza	Tecnico	Commercializzazione frazioni rifiuti "di valore"	Medio	Formazione degli operatori, definizione di istruzioni operative chiare	Formazione	Tecnica	2023	Raggiungimento obiettivi di: - riduzione della produzione di RU e di igiene urbana (Area Tecnica) - gestione del ciclo della raccolta differenziata (Area Tecnica)	100,00%
I.2 Gestione dei rifiuti	- accesso aziende d.lgs. 116/2020	Tecnico	Favorire determinati soggetti	Medio	Formazione degli operatori, definizione di istruzioni operative chiare	Formazione	Tecnica	2023	Raggiungimento obiettivi di: - riduzione della produzione di RU e di igiene urbana (Area Tecnica) - gestione del ciclo della raccolta differenziata (Area Tecnica)	100,00%
I.2 Gestione dei rifiuti	- controllo frazioni rifiuto	Tecnico	Favorire determinati soggetti	Medio	Formazione degli operatori, definizione di istruzioni operative chiare	Formazione	Tecnica	2023	Raggiungimento obiettivi di: - riduzione della produzione di RU e di igiene urbana (Area Tecnica) - gestione del ciclo della raccolta differenziata (Area Tecnica)	100,00%