

n.	Area di rischio (PNA 2019, All.1 Tab.3)	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	livello di interesse "esterno"	grado di discrezionalità	livello di trasparenza	livello di strutturazione /formalizzazione del processo	livello di trasparenza/coinvolgimento di più uffici/amministrazioni	manifestazione di eventi corruttivi in passato	Probabilità (giudizio complessivo)	motivazione	Finanziario	Reputazionale e di immagine	sociale e territoriale (verso l'utenza)	Impatto (giudizio complessivo)	Indice di rischio: probabilità x impatto	Rischi prevedibili	Azioni/misure possibili	Indicatore/		Responsabile dell'attuazione dell'azione	
			Input	Attività	Output																	output	Tempistica di attuazione		
10	Contratti pubblici	progettazione della gara per importi pari o superiori a 40,000 euro	iniziativa d'ufficio	progettazione della gara e stesura documentazione	pubblicazione bando/invio lettera invito	Tutti i Settori	3	2	1	1	1 (Unione)	0	3	forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre.	3	3	2	3	9	Predisposizione di accesso alla gara e di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio	1. Confronto preliminare con l'Ufficio Appalti per individuare le clausole proporzionate e adeguate all'oggetto della gara. Utilizzo di bandi e capitolati tipo redatti dall'ANAC e rispetto della normativa anticorruzione. 2. Utilizzo di clausole standard conformi alle prescrizioni normative con riguardo a garanzie a corredo dell'offerta, tracciabilità dei pagamenti e termini di pagamento. 3. Predeterminazione nella determina a contrarre dei criteri per l'individuazione delle imprese da invitare	Monitoraggio dell'attuazione delle azioni previste	in essere	Tutti i Responsabili di Settore	
11	Contratti pubblici	Varianti in corso di esecuzione del contratto	iniziativa d'ufficio/domanda di parte	istruttoria	approvazione variante da parte del RUP	Tutti i Settori	2	1	2	1	1 (Unione)	0	2	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi, per i limiti previsti dalla normativa e gli obblighi di comunicazione ad ANAC. Dati i vantaggi economici che può produrre in favore dei terzi, il rischio è stato comunque ritenuto medio.	2	2	1	2	4	Il RUP, a seguito di accordo con l'affidatario, certifica varianti non necessarie	Confronto con Ufficio Appalti dell'Unione per la valutazione preliminare delle eventuali varianti e loro inserimento nei documenti di gara ai sensi della normativa vigente	Monitoraggio dell'attuazione delle azioni previste	in essere	Tutti i Responsabili di Settore	
12	Contratti pubblici	Programmazione dei lavori, servizi e forniture ex art. 21 Codice degli Appalti	iniziativa d'ufficio	acquisizione dati da uffici e amministratori	atti e documenti di programmazione	Tutti i Settori	1	1	1	1	1	0	1	Dato che il processo non produce alcun vantaggio immediato a terzi, il rischio è stato ritenuto basso.	1	1	1	1	1	Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	Individuazione dei fabbisogni e redazione nei tempi previsti del piano complessivo dei fabbisogni dell'Ente per lavori servizi e forniture e loro pubblicazione ai sensi del d.lgs. 33/2013	Atti di programmazione	in essere	Tutti i Responsabili di Settore	
13	Contratti pubblici	proroga contratti di affidamento	iniziativa d'ufficio	istruttoria	determina a contrarre	Tutti i Settori	3	1	1	2	1	0	3	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre.	2	2	2	2	6	1) chiusura alla concorrenza 2) Utilizzo reiterato e ingiustificato di proroga del contratto	1) Indicazione nei documenti di gara e nelle determinazioni a contrarre delle condizioni di ammissibilità della proroga tecnica ai sensi della normativa vigente 2) controllo da parte del Segretario in fase di controllo di regolarità amministrativa ex post	monitoraggio attuazione della misura/griglia controlli	in essere	Tutti i Responsabili di Settore - Segretario Comunale	
14	Contratti pubblici	Autorizzazione al subappalto	domanda di parte	istruttoria	provvedimento di autorizzazione/d'inego al subappalto	Tutti i Settori	3	1	0	1	2	0	3	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre	2	2	2	2	6	1) Autorizzazione illegittima al subappalto 2) mancato rispetto l'art. 105 Codice Contratti	1) Indicazione nei contratti di appalto delle condizioni di ammissibilità del subappalto ai sensi della normativa vigente 2) controllo da parte del Segretario in fase di controllo di regolarità amministrativa ex post	monitoraggio attuazione della misura/griglia controlli	in essere	Tutti i Responsabili di Settore - Segretario Comunale	
15	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e verifiche dei tributi locali	iniziativa d'ufficio	attività di verifica	richiesta di pagamento	Settore Finanziario - Ufficio Tributi	3	1	1	1	2	0	3	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, levando o meno le sanzioni.	3	2	3	3	9		1) Alternanza dei dipendenti dell'ufficio nella gestione del procedimento 2) Controllo effettuato su due livelli: Il dal Dipendente dell'Ufficio. Il dal Responsabile del Settore	omessa verifica per interesse di parte	monitoraggio dell'attuazione della misura	1) febbraio - marzo 2020, a seguito di assunzione programmata 2) in essere	Responsabile Settore Finanziario
																						mancato rispetto dei termini	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Finanziario
16	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti con adesione dei tributi locali	iniziativa di parte / d'ufficio	attività di verifica	adesione e pagamento da parte del contribuente	Settore Finanziario - Ufficio Tributi	3	1	1	1	2	0	3	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, levando o meno le sanzioni.	3	3	3	3	9		Alternanza dei dipendenti dell'ufficio nella gestione del procedimento	omessa verifica per interesse di parte	monitoraggio dell'attuazione della misura	febbraio - marzo 2020, a seguito di assunzione programmata di un istruttore cat C	Responsabile Settore Finanziario
																							monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Finanziario
17	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abus)	iniziativa d'ufficio	attività di verifica	sanzione / ordinanza di demolizione	Settore Edilizia Privata, Attività Produttive e Urbanistica	2	1	0	2	2	0	2	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, levando o meno le sanzioni.	2	2	2	2	4	omessa verifica per interesse di parte	Controllo elenco abus edilizi mensile da inviare alla Prefettura e verbale di sopralluogo	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Settore Edilizia Privata, Attività Produttive e Urbanistica - Segretario Comunale	
18	Gestione dei rifiuti	Gestione smaltimento rifiuti (parte di competenza non esternalizzata)	iniziativa d'ufficio	controllo sull'esecuzione del contratto di servizio	controllo	Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	2	1	0	1	1	0	2	Per la scarsa discrezionalità il rischio è ritenuto medio	2	1	1	2	4	omesso accertamento delle violazioni del contratto di servizio	controlli periodici	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile del Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	
19	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Tributi locali (IMU, addizionale IRPEF, ecc)	iniziativa d'ufficio	quantificazione e provvedimento di riscossione	riscossione	Settore Finanziario - Ufficio Tributi	2	1	0	1	1	0	2	Per la scarsa discrezionalità il rischio è ritenuto medio	2	1	2	2	2	4	Omissione di iscrizione nelle liste di carico per la riscossione coattiva dei tributi	Alternanza dei dipendenti dell'ufficio nella gestione del procedimento	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Finanziario
																						Controllo effettuato su due livelli: Il dal Dipendente dell'Ufficio. Il dal Responsabile del Settore	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Finanziario
20	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	servizi di manutenzione immobili e impianti	bando / avviso	selezione	contratto e gestione del contratto	Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	2	2	1	1	1 (Unione)	0	2	La gestione delle gare di appalto di importo superiore a 40,000 tramite la centrale di committenza presso l'Unione rende il rischio medio (separazione RUP e Responsabile del Procedimento di gara)	2	2	2	2	4	Selezione Pilotata per interesse di uno o più commissari	Ricorso alla CUC presso Unione per la gestione della gara e l'esecuzione dei controlli sull'affidatario	Monitoraggio ricorso alla CUC in sede di controllo ex post	in essere	Segretario Comunale	
21	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	concessione di alloggi	bando/avviso	graduatoria/selezione	assegnazione immobile	Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	3	1	1	1	2	0	3	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri.	2	2	3	3	9	1) indebito riconoscimento dei requisiti 2) valutazione non omogenea dei requisiti di accesso	1) Osservanza del regolamento comunale per l'assegnazione degli alloggi ERP e del regolamento comunale per l'assegnazione degli alloggi NON ERP 2) pubblicazione graduatoria provvisoria e definitiva	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile del Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	
22	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	processo di spesa per i pagamenti	fatture/altri documenti fiscali/contabili/ri chieste di pagamento	istruttoria dei pagamenti	pagamento	Tutti i Responsabili di Settore - Settore Finanziario	2	2	1	1	2	0	2	per il coinvolgimento di più uffici nel processo - ufficio proponente e settore finanziario - il rischio è stato ritenuto medio	2	2	2	2	4	Ritardi nei pagamenti e/o pagamenti impropri	1) Controllo e rispetto dei tempi di accettazione e liquidazione per i pagamenti 2) pubblicazione tempi medi di pagamento e indice di tempestività dei pagamenti 3) istruttoria delle liquidazioni in ordine di protocollo	monitoraggio tempi di pagamento	in essere	Tutti i Responsabili di Settore - Settore Finanziario	
23	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	rimborsi spese agli amministratori - spese di trasferta	domanda di parte	istruttoria	provvedimento di impegno/liquidazione	Settore Finanziario	1	1	1	1	1	0	1	Per gli stanziamenti di bilancio autorizzatori nei limiti previsti dalla normativa e gli importi economici modesti, il rischio è stato ritenuto basso	1	2	1	2	2		mancato controllo della documentazione presentata	Controllo effettuato su due livelli: Il dal Dipendente dell'Ufficio. Il dal Responsabile del Settore	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	responsabile settore finanziario
																						Rimborso non dovuto per legge	Explicitazione nella determina di liquidazione dei presupposti normativi	determina	

n.	Area di rischio (PNA 2019, All.1 Tab.3)	Processo	Descrizione del processo			Unità organizzativa responsabile del processo	livello di interesse "esterno"	grado di discrezionalità	livello di trasparenza	livello di strutturazione /formalizzazione del processo	livello di trasversalità/coivolgimento di più uffici/amministrazioni	manifestazione di eventi corruttivi in passato	Probabilità (giudizio complessivo)	motivazione	Finanziario	Reputazionale e di immagine	sociale e territoriale (verso l'utenza)	Impatto (giudizio complessivo)	Indice di rischio: probabilità x impatto	Rischi prevedibili	Azioni/misure possibili	Indicatore/	Tempestività di attuazione	Responsabile dell'attuazione dell'azione
			Input	Attività	Output																	output		
24	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Calcolo entrate/spese servizio trasporto alunni e ristorazione scolastica	iniziativa d'ufficio	calcolo presenze/retta	emissione bollettini	Settore Affari Generali - Ufficio Scuola	2	1	1	1	2	0	2	Dati i modesti valori economici interessati dal processo, il rischio è stato ritenuto medio	2	2	3	2	6	Omesso controllo delle presenze	Informatizzazione del procedimento di fatturazione e controlli sulle presenze effettive da parte del personale ausiliario presente presso la mensa o sul pulmino	rilevazione delle presenze	in essere	Responsabile Settore Affari Generali - Ufficio Scuola
																						monitoraggio dell'attuazione della misura		
25	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Fatturazione rette Micro nido	iniziativa d'ufficio	istruttoria calcolo retta	emissione bollettini	Settore Affari Generali - Ufficio Scuola	2	1	1	1	2	0	2	Dati i modesti valori economici interessati dal processo, il rischio è stato ritenuto medio	2	2	3	3	6	Omessa fatturazione all'utente Agevolazioni sulla fattura	Informatizzazione del procedimento di fatturazione sulla base delle presenze dei bambini	monitoraggio sull'utilizzo della procedura	in essere	Responsabile Settore Affari Generali - Ufficio Scuola
26	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione buoni libro	domanda di parte	istruttoria	Controllo e pagamento cedole	Settore Affari Generali - Ufficio Scuola	2	1	1	1	2	0	2	Dati i modesti valori economici interessati dal processo, il rischio è stato ritenuto medio	2	2	3	3	6	1) Collusione tra pubblica amministrazione e rivenditore libri per il pagamento indebito di cedole di studenti non residenti 2) Richiesta del venditore di un importo maggiore a quello indicato dalle cedole	Controllo sulle fatture e sulle cedole effettuato su due livelli: a) dal Dipendente dell'Ufficio. b) dal Responsabile del Settore	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Affari Generali - Ufficio Scuola
27	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	stima relativa a compravendite immobiliari	richiesta di stima	istruttoria	stima	Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	3	2	2	2	2	0	3	il processo coinvolge direttamente ed indirettamente interessi economici rilevanti, per cui occorre adottare adeguate misure	3	2	2	3	5	Discrezionalità nell'adozione di coefficienti e parametri nell'ambito del procedimento valutativo	Redazione della stima sulla base di modelli standard e documentazione a supporto delle scelte effettuate	documentazione a corredo della stima	in essere	Responsabile Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente
																						parere		
28	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	stima canoni di locazione / concessione	richiesta di locazione/concessione	istruttoria	stima	Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente	3	2	2	2	2	0	3	il processo coinvolge direttamente ed indirettamente interessi economici rilevanti, per cui occorre adottare adeguate misure	3	2	2	3	9	valutazioni falsate e non conformi	Richiesta di parere di congruità all'Agencia del demanio, nei casi previsti dalle norme in materia	parere	in essere	Responsabile Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente
																						parere		
29	Governo del territorio	Permesso di costruire	domanda dell'interessato	esame da parte del SUE (e acquisizione pareri/nulla osta di altre PA)	rilascio del permesso	Settore Edilizia Privata, Attività Produttive e Urbanistica	2	1	0	1	2	0	2	Il processo ha scarsi margini di discrezionalità e gli interessi economici sono indiretti, per cui il rischio è stato ritenuto medio	2	2	2	2	4	1) Rilascio permesso errato o inesatto con vantaggio per il richiedente 2) diniego illegittimo danno al richiedente	1) Rotazione nella assegnazione delle pratiche ai tecnici istruttori; 2) verifiche firma digitale; 3) verifiche completezza documentale;	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Edilizia Privata, Attività produttive e Urbanistica
																						monitoraggio dell'attuazione della misura		
30	Pianificazione Urbanistica	Redazione strumenti urbanistici	esigenza di normare lo sviluppo del territorio	redazione del piano e varianti	strumenti di pianificazione e gestione	Settore Edilizia Privata, Attività Produttive e Urbanistica	3	2	1	1	1	0	3	Il processo è articolato e coinvolge diversi soggetti interni ed esterni, oltre ad interessi rilevanti economici e commerciali, per cui occorre prevedere adeguate misure	3	2	3	3	9	comissione tra scelte politiche non chiare e soluzione tecniche finalizzate alla loro attuazione	1) Verifica delle cause di incompatibilità o casi di conflitto d'interesse per il professionista incaricato 2) Individuazione degli obiettivi generali del piano ed elaborazione di criteri generali e linee guida per le scelte pianificatorie da parte dell'organo politico 3) Prevedere forme di partecipazione dei cittadini e associazioni 4) Ampia diffusione degli obiettivi del piano per consentire la presentazione di proposte	monitoraggio dell'attuazione della misura	in essere	Responsabile Settore Edilizia Privata, Attività produttive e Urbanistica
																						monitoraggio dell'attuazione della misura		
																						monitoraggio dell'attuazione della misura		
31	Pianificazione Urbanistica	adozione e approvazione piani attuativi e accordi ex l. 20/2000	richiesta di accordi/piani attuativi	individuazione aree per opere di urbanizzazione	stipula della convenzione	Settore Edilizia Privata, Attività Produttive e Urbanistica	3	2	1	1	1	0	3	Il processo è articolato e coinvolge diversi soggetti interni ed esterni, oltre ad interessi rilevanti economici e commerciali, per cui occorre prevedere adeguate misure	3	2	3	3	9	mancata coerenza con piano generale errato calcolo della somma dovuta per la monetizzazione	pubblicazione in amministrazione trasparente delle convenzioni, anche se non previsto definizione criteri per la monetizzazione nella deliberazione	aggiornamento sezione amministrazione trasparente	in essere	Responsabile Settore Edilizia Privata, Attività produttive e Urbanistica
																						delibera		
32	Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ecc.	domanda dell'interessato	esame secondo i regolamenti dell'ente	concessione del vantaggio economico	Tutti i Settori	2	1	1	1	1	0	2	I contributi e le sovvenzioni gestite direttamente dall'ente - a seguito del conferimento della funzione sociale - sono limitati e di modesta entità. Per il cui il rischio è stato ritenuto medio	2	2	2	2	4	1) Imparzialità di trattamento 2) Uso di false documentazioni per agevolare un determinato soggetto 3) Concessione di indebito vantaggio economico 4) Mancata verifica della rendicontazione rispetto all'ammissibilità della spesa	1) Osservanza del Regolamento indicante i criteri e le modalità per la concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed ausili finanziari, nonché per l'attribuzione di vantaggi economici 2) Verifica dei requisiti dei richiedenti ed eventuali segnalazioni di conflitto di interesse dei soggetti coinvolti (sia chi richiede sia chi eroga) 3) Rispetto dei criteri di priorità indicati negli avvisi pubblici Controllo in fase istruttoria delle pratiche effettuato su due livelli: a) Dipendente del Servizio; b) Responsabile del Settore; 4) Controllo sulla rendicontazione e sull'ammissibilità delle spese sostenute effettuato su due livelli: a) Responsabile del Servizio b) Responsabile del Settore 5) Pubblicazione dei contributi (economici, materiali ed indiretti) sul sito istituzionale dell'Ente per garantire la trasparenza dell'attività amministrativa.	monitoraggio delle misure/publicazione e su amministrazione trasparente ai sensi del d.lgs. 33/2013	in essere	Tutti i Responsabili di Settore
33	provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Ammissione al Micro Nido	domanda di parte	istruttoria per la formazione della graduatoria	ammissione al servizio	Settore Affari Generali - Ufficio Scuola	2	1	1	1	2	0	2	Il processo è strutturato e con scarsa discrezionalità, tuttavia dato l'interesse esterno il rischio è stato ritenuto medio	2	2	3	3	6	inserimento agevolato in graduatoria in difetto di requisiti e a discapito di altri	1) Osservanza del regolamento per l'accesso ai servizi scolastici 2) pubblicazione graduatoria all'albo pretorio on line	monitoraggio osservanza regolamento	in essere	Responsabile Settore Affari Generali - Ufficio Scuola

