

All.to A PIAO 2024/2026 - Mappatura dei processi e catalogo dei rischi

| n. | Area di rischio Art. 6 DM132/2022 | Processo | Descrizione del processo | | | Unità organizzativa responsabile del processo | Catalogo dei rischi principali |
|----|-----------------------------------|---|---|---|--|---|---|
| | | | Input | Attività | Output | | |
| | A | B | C | D | E | F | G |
| 1 | Contratti pubblici | Predisposizione dei documenti di gara | Programmazione esigenze di acquisti | predisposizione atti, acquisizione CIG | determina a contrarre | Ogni area per competenza | procedura "pilotata" / mancata rotazione, elusione delle regole in materia |
| 2 | Contratti pubblici | Affidamento mediante procedura aperta (o ristretta) di lavori, servizi, forniture | bando | selezione | contratto d'appalto | Ogni area per competenza | procedura "pilotata" / mancata rotazione, elusione delle regole in materia |
| 3 | Contratti pubblici | Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture | indagine di mercato o consultazione elenchi | negoziazione diretta con gli operatori consultati | affidamento della prestazione | Ogni area per competenza | procedura "pilotata" / mancata rotazione, elusione delle regole in materia, frazionamento artificioso o calcolo del valore stimato dell'appalto alterato, in modo da non superare la soglia prevista per l'affidamento diretto. |
| 4 | Contratti pubblici | Affidamenti in house | iniziativa d'ufficio | verifica delle condizioni previste dall'ordinamento | provvedimento di affidamento e contratto di servizio | Ogni area per competenza | violazione delle norme e dei limiti dell'in house providing per interesse/utilità di parte |
| 5 | Contratti pubblici | Nomina della commissione giudicatrice art. 93 | iniziativa d'ufficio | verifica di eventuali conflitti di interesse, incompatibilità | provvedimento di nomina | Ogni area per competenza | Procedura "pilotata", con conseguente violazione delle norme procedurali, per interesse/utilità dell'organo che nomina |
| 6 | Contratti pubblici | Proposta di aggiudicazione in base al prezzo | iniziativa d'ufficio | esame delle offerte | aggiudicazione | Ogni area per competenza | uso distorto dei criteri di valutazione dell'offerta |
| 7 | Contratti pubblici | aggiudicazione in base all'OEPV | iniziativa d'ufficio | esame delle offerte | aggiudicazione | Ogni area per competenza | uso distorto dei criteri di valutazione dell'offerta |
| 8 | Contratti pubblici | effettuazione delle verifiche ai fini dell'aggiudicazione | iniziativa d'ufficio | verifiche sui requisiti degli operatori economici | aggiudicazione definitiva | Ogni area per competenza | violazione di norme procedurali |
| 9 | Contratti pubblici | Programmazione di forniture e di servizi | iniziativa d'ufficio | acquisizione dati da uffici e amministratori | programmazione | Ogni area per competenza | violazione di norme procedurali, programmazione finalizzata a favorire determinati fornitori/prestatori di servizi |
| 10 | Contratti pubblici | Stipula dei contratti pubblici e archiviazione | iniziativa d'ufficio | stesura, sottoscrizione, registrazione | archiviazione del contratto | Ogni area per competenza | stipula del contratto in assenza di provvedimento idoneo; violazione delle norme procedurali |

| n. | Area di rischio Art. 6 DM 132/2022 | Processo | Descrizione del processo | | | Unità organizzativa responsabile del processo | Catalogo dei rischi principali |
|----|---------------------------------------|--|---|--|---|---|---|
| | | | Input | Attività | Output | | |
| 11 | Contratti pubblici | Vigilanza sull'esecuzione dei contratti pubblici | stipula del contratto | vigilanza sull'esecuzione del contratto | liquidazione delle prestazioni | Ogni area per competenza | sommatoria verifica della completezza delle forniture o del puntuale svolgimento dei servizi affidati al fine di favorire il fornitore/prestatore di servizi/violazione delle norme procedurali |
| 12 | Acquisizione e gestione del personale | Procedure selettive (Concorso e altre modalità per l'assunzione di personale) | programmazione del fabbisogno di personale e successiva approvazione del bando | ammissione dei candidati, nomina commissione giudicatrice, selezione, approvazione graduatoria | assunzione | Servizio Gestione risorse umane | Previsione di requisiti di accesso e/o di criteri e bandi "personalizzati"; insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti per la verifica del possesso dei requisiti richiesti; irregolare composizione della commissione di concorso; selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più commissari |
| 13 | Acquisizione e gestione del personale | Applicazione istituti della contrattazione decentrata (incentivi economici al personale, produttività e retribuzioni di risultato) | definizione degli obiettivi e dei criteri di valutazione | analisi dei risultati | graduazione e quantificazione dei premi | Servizio Gestione risorse umane | Valutazioni effettuate in modo illegittimo per agevolare alcuni dipendenti |
| 14 | Acquisizione e gestione del personale | Progressione di carriera del personale | bando | selezione | progressione economica del dipendente | Servizio Gestione risorse umane | Progressioni accordate in modo illegittimo per agevolare alcuni dipendenti |
| 15 | Acquisizione e gestione del personale | Gestione giuridica del personale: permessi, ferie, ecc. | iniziativa d'ufficio / domanda dell'interessato | istruttoria | provvedimento di concessione / diniego | Servizio Gestione risorse umane | violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità |
| 16 | Acquisizione e gestione del personale | Relazioni sindacali (informazione, ecc.) | iniziativa d'ufficio / domanda di parte | informazione, svolgimento degli incontri, relazioni | verbale | Servizio Gestione risorse umane | violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità |
| 17 | Acquisizione e gestione del personale | Contrattazione decentrata integrativa | iniziativa d'ufficio / domanda di parte | contrattazione | contratto | Servizio Gestione risorse umane | violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità |
| 18 | Acquisizione e gestione del personale | servizi di formazione del personale dipendente | iniziativa d'ufficio | affidamento diretto/acquisto | erogazione della formazione | Servizio Gestione risorse umane | violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità |
| 19 | Acquisizione e gestione del personale | Incarichi e nomine (conferimento incarichi di collaborazione) | individuazione delle esigenze organizzative e successiva approvazione dell'avviso per manifestazione di interesse | ammissione dei candidati e procedura comparativa | conferimento incarico | Servizio Gestione risorse umane, ogni altra area per competenza | Previsione di requisiti di accesso e/o di criteri e avvisi "personalizzati"; insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti per la valutazione dei curricula; violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità |

| n. | Area di rischio Art. 6 DM 132/2022 | Processo | Descrizione del processo | | | Unità organizzativa responsabile del processo | Catalogo dei rischi principali |
|----|--|--|---|---|---|---|---|
| | | | Input | Attività | Output | | |
| 20 | Affari legali e contenzioso | Gestione del contenzioso | iniziativa d'ufficio, ricorso o denuncia dell'interessato | istruttoria, pareri legali | decisione: di ricorrere, di resistere, di non ricorrere, di non resistere in giudizio, di transare o meno | Servizio Affari Generali | violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità |
| 21 | Affari legali e contenzioso | Affidamento incarichi a legali diversi | A seguito di ricevimento di atto di citazione nei confronti dell'Ente, verifica della necessità di affidarsi a un legale di fiducia | avvio della procedura per l'individuazione del legale | affidamento del servizio | Servizio Affari Generali | Mancata osservanza delle norme in materia di affidamento di servizi legali |
| 22 | Affari legali e contenzioso | Rifusione spese legali | Parcella | Verifica parcella | rifusione spese | Servizio Affari Generali | accordi collusivi con soggetti esterni per rifusione somme maggiori rispetto a quelle liquidate in sentenza |
| 23 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Gestione ordinaria delle entrate | atto di accertamento | registrazione dell'entrata | accertamento dell'entrata e riscossione | Servizio finanziario | violazione delle norme per interesse di parte: dilatazione dei tempi |
| 24 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Gestione ordinaria delle spese | determinazione di impegno | registrazione dell'impegno contabile | liquidazione e pagamento della spesa | Servizio finanziario | ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario |
| 25 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Adempimenti fiscali | iniziativa d'ufficio | quantificazione e liquidazione | pagamento | Servizio finanziario | violazione di norme |

| n. | Area di rischio Art. 6 DM 132/2022 | Processo | Descrizione del processo | | | Unità organizzativa responsabile del processo | Catalogo dei rischi principali |
|----|--|---|--|---|------------------------------------|--|--|
| | | | Input | Attività | Output | | |
| 26 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Stipendi del personale | iniziativa d'ufficio | quantificazione e liquidazione | pagamento | Servizio Gestione risorse umane/ Servizio finanziario | violazione di norme |
| 27 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Trattamento economico degli amministratori | iniziativa d'ufficio | quantificazione e liquidazione | pagamento | Servizio Gestione risorse umane/ Servizio finanziario | violazione di norme |
| 28 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Gestione della cassa economale | Anticipazione iniziale del fondo economale | Registrazione della ricevuta/scontrino sul programma di contabilità | Pagamento della spesa | Responsabile Servizio finanziario – economo comunale | violazione di norme |
| 29 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Rimborsi tributari | Richiesta di parte | Verifica dell'esistenza dei presupposti per il rimborso | Determina di liquidazione | Responsabile Servizio finanziario | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio |
| 30 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Rimborsi tributari | Richiesta di parte | Verifica dell'esistenza dei presupposti per il rimborso | Determina di liquidazione | Responsabile Servizio finanziario | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio |
| 31 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Alienazione di immobili comunali | Bando | Individuazione dell'acquirente | Contratto di vendita | Responsabile Servizio tecnico | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio |
| 32 | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Concessione in affitto o locazione di immobili di proprietà comunale (es. alloggi a canone sociale), alloggi di edilizia residenziale pubblica, terreni agricoli. | Bando | Selezione e assegnazione | Contratto di concessione/locazione | Responsabile Servizio tecnico | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio |

| | | | | | | | |
|----|--|---|----------------------|--|---------------------|------------------|---|
| 33 | Pianificazione urbanistica/ gestione del territorio | approvazione progetti e procedure di esproprio | iniziativa d'ufficio | coordinamento attività, convocazione conferenze di servizi | provvedimento | Servizio Tecnico | mancata osservanza delle norme in materia di lavori pubblici e delle disposizioni programmatiche, anche al fine di agevolare determinati enti attuatori; ritardo volontario o mancata volontaria approvazione di progetti comportanti procedure di esproprio, al fine di favorire i soggetti proprietari dei beni da espropriare ricadenti all'interno del progetto; modifica dei progetti al fine di favorire gli interessi di soggetti privati i cui beni sono interessati dalle nuove opere; omesso controllo sull'esecuzione del contratto (stati d'avanzamento, ecc) e liquidazione di somme senza i dovuti accertamenti |
| 34 | Pianificazione urbanistica/ gestione del territorio | servizi di ingegneria ed architettura | bando | selezione | contratto d'appalto | Servizio Tecnico | procedura "pilotata" / mancata rotazione |

| n. | Area di rischio Art. 6 DM 132/2022 | Processo | Descrizione del processo | | | Unità organizzativa responsabile del processo | Catalogo dei rischi principali |
|----|------------------------------------|--|--------------------------|---|---|---|---|
| | | | Input | Attività | Output | | |
| 35 | Altri servizi | Gestione del protocollo | iniziativa d'ufficio | registrazione della posta in entrate e in uscita | registrazione di protocollo | Servizio Amministrativo | Ingiustificata dilatazione dei tempi |
| 36 | Altri servizi | Organizzazione attività di comunicazione | iniziativa d'ufficio | organizzazione secondo gli indirizzi dell'amministrazione | evento | Servizio Amministrativo | violazione delle norme per interesse di parte |
| 37 | Altri servizi | Funzionamento degli organi collegiali | iniziativa d'ufficio | convocazione, riunione, deliberazione | provvedimento | Servizio Amministrativo | violazione delle norme per interesse di parte |
| 38 | Altri servizi | Istruttoria delle deliberazioni | iniziativa d'ufficio | istruttoria, pareri, stesura del provvedimento | provvedimento sottoscritto e pubblicato | Tutte le aree per competenza | violazione di norme procedurali |
| 39 | Altri servizi | Istruttoria delle determinazioni | iniziativa d'ufficio | istruttoria, pareri, stesura del provvedimento | provvedimento sottoscritto e pubblicato | Tutte le aree per competenza | violazione di norme procedurali |
| 40 | Altri servizi | Pubblicazione atti e gestione albo | iniziativa d'ufficio | ricezione / individuazione del provvedimento | pubblicazione | Tutte le aree per competenza | violazione di norme procedurali |
| 41 | Altri servizi | Accesso agli atti, accesso civico | domanda di parte | istruttoria | provvedimento motivato di accoglimento o differimento o rifiuto | Tutte le aree per competenza | violazione di norme per interesse/utilità |
| 42 | Altri servizi | Gestione dell'archivio corrente | iniziativa d'ufficio | archiviazione dei documenti secondo normativa | archiviazione | Tutte le aree per competenza | violazione di norme procedurali, anche interne |
| 43 | Altri servizi | Gestione dell'archivio storico | iniziativa d'ufficio | archiviazione dei documenti secondo normativa | archiviazione | Tutte le aree per competenza | violazione di norme procedurali, anche interne |
| 44 | Altri servizi | Gestione del sito web | iniziativa d'ufficio | aggiornamento sito | pubblicazione contenuti | Servizio Amministrativo | violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità |

| n. | Area di rischio Art. 6 DM 132/2022 | Processo | Descrizione del processo | | | Unità organizzativa responsabile del processo | Catalogo dei rischi principali |
|----|--|--|--|---|--|---|---|
| | | | Input | Attività | Output | | |
| 45 | Altri servizi | transizione al digitale | iniziativa d'ufficio | predisposizione documentazione, svolgimento attività per digitalizzazione | provvedimento/digitalizzazione atto-servizio | RTD | violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità |
| 46 | Altri servizi | adempimenti privacy | iniziativa d'ufficio | predisposizione documentazione, istruttoria | provvedimento/individuazione misure sicurezza | Tutte le aree per competenza | violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità |
| 47 | Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Ordinanze contingibili e urgenti - verifica sul loro adempimento e irrogazione sanzioni | Iniziativa d'ufficio | Verifica dell'ottemperanza a quanto prescritto nell'ordinanza | Eventuale sanzione e recupero somme per interventi svolti dal Comune in luogo del privato. Segnalazione alla Procura per i rilievi penali | Polizia Municipale – Unione Comuni Terralbese | violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità |
| 48 | Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Accertamenti e verifiche dei tributi locali | Iniziativa d'ufficio | Attività di verifica ed emissione avvisi di accertamento | Richiesta di pagamento | Responsabile Servizio finanziario | violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità |
| 49 | Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abusi), irrogazione di sanzioni | Segnalazione da parte dei terzi/ Iniziativa d'ufficio | Attività di verifica | Irrogazione sanzioni / ordinanza di demolizione | Responsabile Servizio tecnico | violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità |
| 50 | Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Controlli sull'abbandono di rifiuti urbani | Iniziativa d'ufficio | Attività di verifica | Sanzione | Responsabile Servizio tecnico e vigilanza | violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità |
| 51 | Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Servizi a domanda individuale mensa scolastica: verifica pagamento quota di contribuzione a carico dell'utenza | Domanda di parte | Verifica situazione dei pagamenti da parte degli utenti | Invito al pagamento e conseguente recupero del credito vantato dall'ente. In mancanza, riscossione coattiva. | Settore amministrativo Segreteria affari generali | violazione di norme procedurali, anche interne, per interesse/utilità |