

Allegato B

**AL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE 2024-
2026**

MAPPATURA DEI PROCESSI PER AREE DI RISCHIO

AREE A RISCHIO

Aree Generali

A

Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

B

Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

C

Contratti pubblici

D

Acquisizione e gestione del personale

E

Gestione delle entrate, delle spese

F

Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

G

Incarichi e nomine

H

Affari Legali e contenzioso

I

Governo del territorio e altre aree di rischio (generali e specifiche)

A. PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO – TABELLA 1

servizio ufficio	processo attività	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori di monitoraggio	Resp. Att. Resp. Sett.
			probabilità	impatto	indice di rischio				
Ufficio di Piano (programmazione territoriale)	certificati di destinazione urbanistica	Rilascio di un certificato corretto e favorevole al richiedente.	basso	medio	medio	Ricezione della richiesta in ambienti multioperativi. Informatizzazione delle procedure di certificazione.	Report semestrale	Relazione del Responsabile di Settore. Istruttoria motivata al rilascio dell'autorizzazione del Responsabile del procedimento.	Responsabile di Settore

B. PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO - TABELLA 2

servizio ufficio	processo	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori di monitoraggio	Resp. Att. Resp. Sett.
			probabilità	impatto	indice di rischio				
tutti	contributi, sussidi e vantaggi economici in genere a persone, enti, imprese	scarsa pubblicità, arbitrarietà dei criteri per favorire determinati soggetti; utilizzo improprio dell'istituto giuridico al fine di dissimulare appalti, disomogeneità nelle valutazioni, omessa o incompleta verifica della rendicontazione della spesa	discreta	medio	medio	corretta applicazione dei Regolamenti adottati e controlli a campione sulle dichiarazioni presentate a corredo delle richieste: determinazione in sede di PEG delle somme da destinare a contributi; verifica del possesso dei requisiti soggettivi e oggettivi in base alle norme regolamentari vigenti (<i>misura di controllo</i>); pubblicazione sul sito istituzionale dei Regolamenti che prevedono vantaggi economici e dell'elenco dei beneficiari. (<i>misura di trasparenza</i>); Attività formativa specifica (<i>misura di formazione</i>)	esecuzione di controlli a campione con cadenza semestrale	numero pratiche sulle quali viene eseguito il controllo/ numero complessivo pratiche	Responsabili di Settore, ciascuno per quanto di competenza

Settore Servizi Socio Assistenziali ed Educativi per l'Infanzia	assegnazione alloggi edilizia residenziale pubblica	<p>Scarsa trasparenza / poca pubblicità</p> <p>Disomogeneità nella valutazione delle richieste</p> <p>Scarso controllo della corretta assegnazione</p>	discreta	medio	medio	Dare maggiore pubblicità ai regolamenti e modalità di accesso	entro il 31.12.2023	Relazione del Responsabile sul rispetto dei criteri previsti dai Regolamenti.	Responsabile di settore
Settore Servizi Socio Assistenziali ed Educativi per l'Infanzia	graduatoria per l'accesso ai nidi d'infanzia	<p>Scarsa trasparenza / poca pubblicità</p> <p>Disomogeneità nella valutazione delle richieste</p> <p>Scarso controllo della corretta assegnazione</p>	discreta	medio	medio	Dare maggiore pubblicità ai regolamenti e modalità di accesso	entro il 31.12.2023	Mancanza di contenzioso	Responsabile di settore

C. CONTRATTI PUBBLICI - TABELLA 3

servizio ufficio	processo	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori di monitoraggio	Resp. Att.
			probabilità	impatto	indice di rischio				Resp. Sett.
tutti	Programmazione	definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia, economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari	discreta	medio	medio	definizione coerente della programmazione e dei relativi aggiornamenti secondo tempistiche e linee guida/istruzioni operative definite (<i>misura di controllo</i>); pubblicazione programmazione e aggiornamenti (<i>misura di trasparenza</i>); corretta individuazione attori da coinvolgere in relazione alle specifiche competenze per identificare le procedure da inserire nella programmazione (<i>misura di rotazione</i>)	verifica procedure, trasparenza interna, verifica in sede di controllo successivo di regolarità amministrativa	numero controlli effettuati/atti adottati in materia	Responsabili di Settore
tutti	Selezione del contraente	definizione requisiti tecnico-economici di accesso alla gara per favorire interessi particolari; distorsione criterio offerta economicamente più vantaggiosa, per favorire interessi privati; indebito ricorso a procedura negoziata per favorire interessi privati; indebita revoca del bando per alterare gli esiti di gara; assoggettamento a pressioni esterne	discreta	medio	medio	rispetto delle previsioni normative; monitoraggio affidamenti diretti (sussistenza e adeguata motivazione e rispetto di rotazione delle ditte affidatarie, verifica conflitto di interessi (<i>misura di controllo</i>); per le procedure di scelta PNRR si aggiunge il controllo di regolarità prima della firma del responsabile dei Servizi Finanziari	tutte le azioni previste sono disciplinate dalla legge - conferma azioni già intraprese, si aggiunge il controllo di regolarità prima della firma del responsabile dei servizi finanziari	censimento/ analisi affidamenti diretti, numero di controlli	Responsabili di Settore

tutti	Esecuzione, rinnovo e proroga del contratto di appalto lavori / beni e servizi	non rispetto delle scadenze temporali, uso distorto della proroga o del rinnovo contrattuale, assoggettamento a pressioni esterne, disomogeneità delle valutazioni	discreta	medio	medio	controlli a campione, controllo sulle procedure amministrative relative al subappalto e alle varianti (<i>misura di controllo</i>)	verifica in sede di controllo successivo di regolarità amministrativa	numero controlli effettuati/atti adottati in materia	Responsabili di Settore
tutti	Conservazione atti appalti	accesso agli atti a chi non abbia interesse diretto / giuridicamente tutelato, accesso a parti secretate	bassa	basso	minimo	formazione del personale coinvolto (<i>misura di formazione</i>)	la misura si attua mediante la partecipazione dei dipendenti ai corsi annualmente organizzati in materia di prevenzione della corruzione - conferma di azioni già intraprese	numero dei soggetti coinvolti nella formazione	Responsabili di Settore

tutti	Monitoraggio, controllo e verifica dei progetti finanziati con fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	frodi nell'attuazione degli interventi PNRR; conflitti di interesse di RUP e Responsabili di Settore	discreta	medio	medio	attuazione di un sistema di azioni integrato ed organico ai fini del monitoraggio, controllo e verifica progetti finanziati con fondi PNRR (adottato con del. G.C. n. 86 del 27/10/2022): controllo di regolarità di tutti gli atti, prima della firma del responsabile dei Servizi Finanziari, per l'attuazione e gestione di interventi PNRR; controllo assenza ipotesi di incompatibilità e conflitto di interessi e impegno alla riservatezza; rilevazione e diffusione dati di monitoraggio del PNRR tramite sistema informatico ReGiS, modalità unica con cui le Amministrazioni interessate adempiono agli obblighi di monitoraggio, rendicontazione e controllo di misure e progetti del PNRR (<i>misura di controllo</i>); regolazione <i>governance</i> locale per l'attuazione del PNRR; attivazione sul sito istituzionale, in Amministrazione Trasparente, di un link alla sezione dedicata all'attuazione delle misure del PNRR in cui pubblicare tutti gli atti di competenza comunale (<i>misura di trasparenza</i>); azioni formative sul monitoraggio e il controllo (<i>misura di formazione</i>)	diverse tipologie di Controllo preventivo, prima della firma del responsabile dei Servizi Finanziari, e successivo, tramite sistema interno di <i>audit</i> , sui progetti PNRR: controllo di natura economico/finanziaria; di processo; di legittimità; contrattuale, per rilevare tempestivamente irregolarità gestionali o gravi deviazioni da obiettivi, procedure e tempi in modo da poter innescare, con funzione propulsiva, processi di autocorrezione da parte dei responsabili e garantire rispetto di target e ammissibilità di tutte le spese alla rendicontazione	responsabile dei Servizi Finanziari, nel periodo intercorrente tra la data di adozione della determina di aggiudicazione e sua efficacia, delle dichiarazioni di conflitti di interessi con acquisizione documentazione comprovante composizione e organi societari dell'affidatario ; comunicazione al Vicesegretario dell'aggiornamento del ReGiS e relativa documentazione giustificativa, in supporto ai processi di programmazione, attuazione, monitoraggio, rendicontazione e controllo PNRR e verifica e monitoraggio	Vice Segretario , Responsabile dei Servizi Finanziari, Resp. AA-GG RUP
-------	---	--	----------	-------	-------	--	--	---	--

D. ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE - TABELLA 4

servizio ufficio	processo	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori di monitoraggio	Resp. Att.
			probabilità	impatto	indice di rischio				Resp. Sett.
Settore personale e organizzazione	Gestione procedure selettive per l'assunzione di personale	Scarsa trasparenza / poca pubblicità Disomogeneità nella valutazione Scarso controllo della corretta assegnazione delle valutazioni	discreta	medio	medio	Predisposizione di criteri di valutazione predeterminati, verifica dei requisiti dei componenti delle commissioni di concorso	entro il 31.12.2023	Numero dei contenziosi	Responsabile di Settore

Settore Organizzazione e personale	Gestione procedure per la valutazione del personale finalizzata al riconoscimento di incentivi economici e/o progressioni economiche	Disomogeneità nella valutazione Scarso controllo della corretta assegnazione degli incentivi	discreta	medio	medio	sistema unico di valutazione per l'Unione e i Comuni aderenti	in essere	Numero dei ricorsi	Responsabile di Settore
--	---	---	----------	-------	-------	--	-----------	-----------------------	----------------------------

E . GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO - TABELLA 5

servizio ufficio	processo	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori di monitoraggio	Resp. Att.
			probabilità	impatto	indice di rischio				Resp. Sett.
ufficio ragioneria	gestione delle entrate (assunzioni di accertamenti riscossioni con tesoreria)	non corretta assunzione delle procedure di incasso	bassa	basso	minimo	coinvolgimento di più soggetti nelle procedure (<i>misura di rotazione</i>)	assegnazione a soggetti diversi della responsabilità di singole fasi del procedimento di accertamento di entrate	numero incarichi/numero fasi del procedimento	Responsabile di Settore
ufficio ragioneria	gestione delle spese, impegni, liquidazioni, mandati	non corretta assunzione delle procedure di pagamento	bassa	basso	minimo	controlli a campione sui pagamenti effettuati (<i>misura di controllo</i>)	verifiche a campione da parte dell'organo di Revisione o del controllo di gestione interno. Revisione procedure di spesa	numero controlli effettuati/numero complessivo dei mandati di pagamento	Responsabile di Settore
ufficio ragioneria	maneggio denaro	gestione discrezionale della disponibilità	bassa	basso	minimo	controllo di cassa periodico (<i>misura di controllo</i>)	esecuzione di verifiche di cassa da parte dell'organo di revisione	numero controlli effettuati	Responsabile di Settore

E. CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI - TABELLA 6

servizio ufficio	processo	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori del monitoraggio	Resp. Att.
			probabilità	impatto	indice di rischio				Resp. Sett.
Polizia Locale	controlli di polizia commerciale - amministrativa - edilizi - ambientali	assenza di criteri di campionamento	bassa	basso	minimo	utilizzo di procedure standard per i controlli (<i>misura di controllo</i>)	redazione report almeno annuali	Regolamento sul sistema dei controlli interni e relativo piano dei Controlli annuale	Responsabile di Settore
		Disomogeneità nelle valutazioni	discreta	medio	medio				
		mancato rispetto delle scadenze temporali	discreta	medio	medio				
Polizia Locale	consultazione e accesso a banche	violazione privacy	discreta	basso	basso	registrazione informatica degli accessi al sistema gestionale e delle richieste di accesso alle banche-dati del Comando (Ancitel, Anagrafe, Motorizzazione ecc.); Rapporti con la stampa esclusivamente tenuti dal Comandante (<i>misura di controllo</i>)	report annuale	Regolamento sul sistema dei controlli interni e relativo piano dei Controlli annuale	Responsabile di Settore
		fuga di notizie verso organi di stampa	discreta	basso	basso				

Polizia Locale	gestione infrazioni al codice della strada	non rispetto delle disposizioni	discreta	basso	basso	creazione di procedure standard; Monitoraggio periodico dei verbali annullati in autotutela; Monitoraggio periodico del numero dei ricorsi e loro esito; Procedure formalizzate e tracciabilità informatica dell'iter del verbale; Monitoraggio dei verbali che risultano prescritti o inesigibili <i>(misura di controllo)</i>	redazione report almeno annuali delle attività monitorate	Regolamento sul sistema dei controlli interni e relativo piano dei Controlli annuale	Responsabile di Settore
		Disomogeneità nelle valutazioni	discreta	medio	medio				
		non rispetto delle scadenze temporali	discreta	basso	basso				
Polizia Locale	rilevamento incidenti stradali	Fidelizzazione periti/assicuratori	discreta	basso	basso	monitoraggio delle singole pratiche; Monitoraggio degli accessi agli atti e dei relativi incassi; Individuazione di procedura operativa di rilevamento standard della ricostruzione del sinistro e relativa verbalizzazione; Monitoraggio del numero di procedimenti che superano i tempi previsti dalle norme e dai regolamenti <i>(misura di controllo)</i>	redazione report almeno annuali delle attività monitorate	Regolamento sul sistema dei controlli interni e relativo piano dei Controlli annuale	Responsabil e di Settore
		accesso agli atti	discreta	basso	basso				
		Disomogeneità nelle procedure di rilevamento e ricostruzione dinamica del sinistro	discreta	basso	basso				
		non rispetto delle scadenze temporali	discreta	basso	basso				

Polizia Locale	Scritti difensivi al Sindaco per violazioni amministrative ex lege 689/81 – accertate da altri Organi	Accordo collusivo finalizzato alla non applicazione delle norme e della sanzione	discreta	medio	medio	Gestione su più livelli del procedimento al fine di creare una griglia di controllo	Determinazione elementi della griglia di controllo	in atto	Responsabile di Settore
Polizia Locale	ricorsi al prefetto avverso verbali del codice della strada	Accordo collusivo finalizzato all'indebita richiesta di archiviazione	discreta	medio	medio	Gestione su più livelli del procedimento al fine di creare una griglia di controllo	Determinazione elementi della griglia di controllo	in atto	Responsabile di Settore
Polizia Locale	ricorsi in opposizione avverso verbali del codice della strada	Accordo collusivo finalizzato all'indebita richiesta di archiviazione	discreta	medio	medio	Gestione su più livelli del procedimento al fine di creare una griglia di controllo	Determinazione elementi della griglia di controllo	in atto	Responsabile di Settore
Polizia Locale	ordinanza di viabilità temporanea	Distorsione dell'istruttoria al fine di agevolare alcuni soggetti	basso	medio	medio	Gestione su più livelli del procedimento al fine di creare una griglia di controllo	Determinazione elementi della griglia di controllo	in atto	Responsabile di Settore

E. INCARICHI E NOMINE - TABELLA 7

servizio ufficio	processo	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori del monitoraggio	Resp. Att.
			probabilità	impatto	indice di rischio				Resp. Sett.
Tutti	incarichi esterni di consulenza e collaborazione	scarsa trasparenza dell'affidamento dell'incarico, mancanza di pubblicità	discreta	basso	basso	attestazione negli atti della avvenuta verifica dei presupposti normativi (fabbisogno, limite di spesa, assenza di professionalità all'interno...); controlli su campione, almeno n. 1 determina di affidamento incarico; per incarichi PNRR controllo di regolarità prima della firma del responsabile dei Servizi Finanziari. <i>(misura di controllo)</i>	la presente misura si attua mediante il sorteggio casuale degli atti di ciascun settore, relativi al conferimento di incarichi. Il controllo sarà eseguito di norma con cadenza semestrale; per incarichi PNRR controllo di regolarità prima della firma del responsabile dei Servizi Finanziari.	Regolamento sul sistema dei controlli interni e relativo piano dei Controlli; monitoraggio sulle procedure di scelta dell'incaricato, sui requisiti soggettivi ed oggettivi, sulla pubblicizzazione del Bando	Responsabili di Settore, RPCT in sede di controllo successivo di regolarità Amministrativa
		alterazione istruttoria per favorire interessi privati, contiguità con il beneficiario	discreta	medio	medio				
		disomogeneità delle valutazioni nell'individuazione del soggetto destinatario, inadeguatezza della selezione	discreta	medio	medio				
		scarso controllo dei requisiti dichiarati, indeterminatezza dei criteri	discreta	basso	basso				

G. AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO - TABELLA 8

area rischio	servizio ufficio	processo	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori del monitoraggio	Resp. Att.
				probabilità	impatto	indice di rischio				Resp. Sett.
tutti	tutti	contenzioso	discrezionalità dell'operatore	bassa	basso	minimo	coinvolgimento di più soggetti nelle procedure (<i>misura di rotazione</i>)	assegnazione a soggetti diversi della responsabilità di singole fasi del procedimento di accertamento di entrate	numero incarichi/numero fasi del procedimento	Responsabile di Settore
			alterazione istruttoria	bassa	basso	minimo				

I. GOVERNO DEL TERRITORIO E ALTRE AREE DI RISCHIO – TABELLA 9

servizio ufficio	processo	tipo di rischio	valutazione del rischio			misure specifiche	fasi e tempi di attuazione	indicatori di monitoraggio	Resp. Att.
			probabilità	impatto	indice di rischio				Resp. Sett.
segreteria generale	protocollazione e smistamento	accettazione di documenti prevenuti oltre la scadenza prevista con retrodatazione del visto di arrivo. Es. gare	bassa	basso	minimo	Regolamento Protocollo Informativo <i>(misura di trasparenza)</i>	apposizione numero di protocollo da parte del sistema tramite gestionale in modo automatizzato	numeri attribuiti/numero documenti pervenuti	Responsabile di Settore
Ufficio di Piano (programmazione territoriale)	autorizzazioni paesaggistiche	Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo (corsie preferenziali) nella trattazione delle pratiche. Richiesta e/o accettazione impropria di compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle funzioni.	media	medio	medio	Misure organizzative volte ad assicurare la regolarità dei flussi informativi. Formazione permanente del personale. Ricezione della pratica in ambienti multioperativi	Report semestrale	Relazione del Responsabile di Settore. Istruttoria motivata al rilascio dell'autorizzazione del Responsabile del procedimento.	Responsabile di Settore
Ufficio di Piano (programmazione territoriale)	accertamento di compatibilità paesaggistica	discrezionalità nell'avvio e nell'applicazione sanzioni	medio	medio	medio	Misure organizzative volte ad assicurare la regolarità dei flussi informativi. Formazione permanente del personale. Ricezione della pratica in ambienti multioperativi	Report semestrale	Relazione del Responsabile di Settore. Istruttoria motivata al rilascio dell'autorizzazione del Responsabile del procedimento.	Responsabile di Settore

Ufficio di Piano (programmazione territoriale)	attuazione degli strumenti urbanistici vigenti, ai sensi dell'art. 4 l.r. 24/2017	Illegittima approvazione dell'accordo operativo rispetto alla normativa vigente, ovvero in favore di interessi non legittimi	alto	alto	alto	Massima trasparenza degli atti, anche istruttori, al fine di rendere evidenti e conoscibili le scelte operate. Misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi. Formazione permanente del personale. Atti del Consiglio, in cui vengono esplicitati i criteri di priorità, i requisiti ed i limiti in base ai quali valutare la rispondenza all'interesse pubblico delle proposte di accordo operativo. Nomina di un'apposita commissione per la valutazione delle proposte di accordo con tutte le figure professionali individuate dall'art. 55 L.R. 24/2017	Report semestrale	Relazione del Responsabile di Settore. Atti istruttori	Responsabile di Settore
Ufficio di Piano (programmazione territoriale)	Piano urbanistico generale	Illegittima approvazione dello strumento di pianificazione urbanistica generale (PUG) ovvero in favore di interessi non legittimi	alto	alto	alto	Individuazione da parte del Consiglio degli obiettivi generali e strategici del Piano urbanistico generale. Forme di partecipazione dei cittadini e portatori di interessi. Ampia diffusione delle strategie di Piano. Motivazione puntuale delle decisioni in merito alle osservazioni. Massima trasparenza degli atti, anche istruttori, al fine di rendere evidenti e conoscibili le scelte operate. Misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi. Formazione permanente del personale	Report semestrale	Relazione del Responsabile di Settore. Atti istruttori	Responsabile di Settore
Settore Tecnico	Autorizzazioni sismiche	Illegittimo controllo formale e di merito del progetto esecutivo. Illegittimo rilascio dell'autorizzazione sismica	medio	alto	medio	L'organizzazione e l'individuazione chiara delle responsabilità nell'ambito del processo istruttorio. Monitoraggio dei tempi dei procedimenti autorizzatori. Informatizzazione delle procedure di autorizzazione. Rotazione nell'assegnazione delle pratiche. Formazione permanente del personale.	Report semestrale	Relazione del Responsabile di Settore. Istruttoria motivata al rilascio dell'autorizzazione del Responsabile del singolo procedimento	Responsabile di Settore

Settore Tecnico	denuncia di deposito del progetto esecutivo	Illegittimo controllo formale omissione dei controlli di merito effettuati a campione. Illegittimo controllo di merito, qualora sorteggiato	alto	alto	medio	Misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi (pubblicazione tempestiva sul portale dell'Unione della data dei sorteggi, comunicazione immediata all'interessato dell'esito del sorteggio, pubblicazione sul portale dell'Unione del protocollo delle pratiche sorteggiate). Informatizzazione delle procedure di autorizzazione. Rotazione nell'assegnazione delle pratiche. Formazione permanente del personale	Report semestrale	Relazione del Responsabile di Settore. Rapporti dei Responsabili del procedimento.	Responsabile di Settore
Settore Tecnico	Piano di emergenza della protezione civile	Distorsioni nell'elaborazione del piano al fine di favorire determinati soggetti. Mancata individuazione dei rischi e delle procedure di emergenza, in riferimento ad una determinata area territoriale.	alto	alto	medio	Misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi. Formazione permanente del personale. Ampia diffusione dei contenuti del Piano di emergenza della Protezione Civile. Forme di partecipazione dei cittadini	Report semestrale	Relazione del Responsabile di Settore. Rapporti dei Responsabili del procedimento.	Responsabile di Settore