

MAPPATURA SISTEMATICA DEI PROCESSI DELLE AREE A RISCHIO

1. AREA DI RISCHIO – ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE

PROCESSI	MAPPATURA DEL RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE E CONTRASTO ULTERIORI	UFFICI /SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Reclutamento	Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti, in relazione alla posizione da ricoprire, allo scopo di reclutare candidati particolari	Probabilità 2,83 x Impatto 1,75= Valore approssimativo 5 Medio	Predeterminazione di criteri generici e oggettivi all'interno degli strumenti regolamentari o della relativa disciplina operativa. Rispetto previsioni regolamentari.	AREA PERSONALE
	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari		Massima aderenza alla normativa e controllo incrociato delle varie fasi procedurali	
	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari		1)Indizione di specifici avvisi per la raccolta delle candidature a Commissario relative ad ogni singolo evento selettivo indetto 2)Estrazione a sorte, tra le candidature pervenute, per la definitiva composizione della Commissione	
	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari		1)Inserimento nell'avviso dei criteri preselettivi 2)Verifica, sulla base delle autocertificazioni prodotte dai componenti della Commissione, circa la sussistenza di incompatibilità sostanziale quali rapporti di parentela, di lavoro o professionali rispetto ai candidati del concorso stesso	
Progressioni economiche e di carriera	Progressioni economiche e di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	Probabilità 2,00 x Impatto 2 = Valore approssimativo 4 Medio	Predeterminazione di criteri generici e oggettivi all'interno degli strumenti regolamentari o della relativa disciplina operativa	AREA PERSONALE
Conferimento d'incarichi extraistituzionali	Omesse verifiche su incompatibilità al fine di agevolare i richiedenti	Probabilità 2,33 x Impatto 2= Valore approssimativo 5 Medio	Istruttoria e autorizzazioni per incarichi esterni a dipendenti Dichiarazione preventiva insussistenza potenziali conflitti interesse anche ex D.lgs. 39/2013	AREA PERSONALE

2. AREA DI RISCHIO – AFFIDAMENTO DI LAVORI SERVIZI E FORNITURE

PROCESSI	MAPPATURA DEL RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE E CONTRASTO ULTERIORI	UFFICI /SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa	Probabilità 4,17 x Impatto 1,5= Valore approssimativo 6 Medio	Direttive/linee guida interne che introducano, tendenzialmente, la consultazione di più operatori economici anche per procedure di importo inferiore a 40.000 euro	TUTTE LE AREE
Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento degli appalti al fine di agevolare un particolare soggetto	Probabilità 3 x Impatto 1,5= Valore approssimativo 4 Attenzione	1)Sottoscrizione da parte dei soggetti coinvolti nella redazione della documentazione di gara di dichiarazioni in cui si attesta l'assenza di interessi personali in relazione allo specifico oggetto della gara. 2)Utilizzo di clausole standard conformi alle prescrizioni normative	TUTTE LE AREE
Requisiti di qualificazione	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)	Probabilità 2,33 x Impatto 1,5= Valore approssimativo 3 Attenzione	Controllo interno	TUTTE LE AREE
Requisiti di aggiudicazione	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa finalizzato a favorire un'impresa	Probabilità 2,17 x Impatto 1,5= Valore approssimativo 3 Attenzione	Controllo interno	TUTTE LE AREE
Valutazione delle offerte	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.	Probabilità 2 x Impatto 2= Valore approssimativo 3 Attenzione	Introduzione di misure atte a documentare il procedimento di applicazione dei criteri indicati nel disciplinare per l'attribuzione dei punteggi	TUTTE LE AREE
Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse anche sotto il profilo procedurale	Probabilità 2 x Impatto 2= Valore approssimativo 3 Attenzione	Introduzione di misure atte a documentare il procedimento di valutazione delle offerte anormalmente basse, specificando espressamente le motivazioni nel caso in cui, all'esito del procedimento di verifica, la stazione appaltante non abbia proceduto all'esclusione	TUTTE LE AREE
Procedure negoziate	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa ed eludere la concorrenza	Probabilità 3,5 x Impatto 2,25 = Valore approssimativo 8 Serio	Formazione specifica Criterio di campionamento nell'ambito del controllo interno	TUTTE LE AREE
Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa	Probabilità 3,67 x Impatto 2,25 = Valore approssimativo 8 Serio	Formazione specifica Criterio di campionamento nell'ambito del controllo interno	TUTTE LE AREE
Revoca del bando	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario	Probabilità 2,33 x Impatto 1,5= Valore approssimativo 3 Attenzione	Controllo interno	TUTTE LE AREE
Affidamenti diretti/affidamento incarico di collaborazione	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge Limite della rotazione di professionisti e istruttoria complementare sui curricula simili al fine di favorire un'impresa/professionista	Probabilità 3,67 x Impatto 2,25 = Valore approssimativo 8 Serio	Regolamento ex articolo 7, comma 6, del d.lgs. 165/2001 Norme di Trasparenza ai sensi Dlgs 33/2013	TUTTE LE AREE
Redazione del cronoprogramma	Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera	Probabilità 2,83 x Impatto 1,5= Valore approssimativo 4 Medio	Controllo interno sulla redazione del crono programma Controllo interno delle varianti che contengono variazioni al cronoprogramma	TUTTE LE AREE
Varianti in corso di esecuzione del contratto	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni	Probabilità 2,50 x Impatto 1,5= Valore approssimativo 4 Medio	Controllo interno	AREA TECNICA
Subappalto	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso	Probabilità 3,33 x Impatto 1,5 = Valore approssimativo 5 Medio	Controlli periodici del RUP sui cantieri per verificare se sussiste subappalto di fatto	TUTTE LE AREE
Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali per la fase di esecuzione del contratto	Indebiti condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione	Probabilità 2,67 x Impatto 1,5= Valore approssimativo 4 Medio	Formazione specifica	TUTTE LE AREE

3. AREA DI RISCHIO – PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

PROCESSI	MAPPATURA DEL RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE E CONTRASTO ULTERIORI	UFFICI /SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Provvedimenti di tipo autorizzatorio (includere figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nullastata, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa)	Probabilità 3,67 x Impatto 1,5 = Valore approssimativo 5 Medio	Controllo del rispetto dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse	TUTTE LE AREE
	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es.: controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali)		1) Coinvolgimento di più soggetti nell'istruttoria della pratica 2) Controllo del rispetto dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse	
Provvedimenti di tipo concessorio (includere figure simili quali: deleghe, ammissioni)	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti	Probabilità 3,33 x Impatto 1,5 = Valore approssimativo 5 Medio	Controllo del rispetto dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse	TUTTE LE AREE
	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)		1) Coinvolgimento di più soggetti nell'istruttoria della pratica 2) Controllo del rispetto dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse	

4. AREA DI RISCHIO–PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

PROCESSI	MAPPATURA DEL RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE E CONTRASTO ULTERIORI	UFFICI /SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Riconoscimento indebito di sovvenzioni, indennità, contributi ed altri benefici economici a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti	Probabilità 3,83 x Impatto 2,25 = Valore approssimativo 9 Serio	1) Regolamentazione dei criteri di erogazione dei vari tipi di contributi	TUTTE LE AREE
	Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di somme dovute al fine di agevolare determinati soggetti		2) Pubblicazione dei criteri e delle regole di riconoscimento da parte del Comune di sovvenzioni, contributi, sussidi ed esenzioni	
	Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti		Pubblicazione criteri di calcolo degli oneri di urbanizzazione e del contributo di costruzione	

5. AREA DI RISCHIO – GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

PROCESSI	MAPPATURA DEL RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE E CONTRASTO ULTERIORI	UFFICI /SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Concessione di agevolazioni, esenzioni, sgravi e corretta applicazione dei presupposti per il calcolo delle somme dovute	Indebito riconoscimento di agevolazioni, esenzioni e riduzioni e/o indebito accoglimento di istanze di sgravio	Probabilità 3,17 x Impatto 1,5 = Valore approssimativo 5 Medio	Publicazione di tabella riepilogativa con gli sgravi concessi	TUTTE LE AREE
			Istituzione del registro dei provvedimenti di concessione di agevolazioni, esenzioni, riduzioni e sgravi	
			Controllo successivo degli atti	
Riscossione coattiva	Mancata inclusione nelle liste di carico e/o nei ruoli di partite effettivamente dovute al fine di agevolare soggetti determinati	Probabilità 1,67 x Impatto 1,5 = Valore approssimativo 2 Attenzione	Controllo a campione annuale di almeno il 60% delle partite iscritte	AREA FINANZIARIA
Istruttoria istanze di mediazione	Omessa conclusione dell'istruttoria nel termine di legge, ovvero accoglimento e/o diniego al fine di arrecare un ingiusto vantaggio o svantaggio al contribuente	Probabilità 1,33 x Impatto 1,5 = Valore approssimativo 2 Attenzione	Criterio di campionamento nell'ambito del controllo interno	AREA FINANZIARIA
Spese economali	Abuso dello strumento al fine di eludere le procedure sulla tracciabilità e sull'obbligo di e-procurement	Probabilità 2,5 x Impatto 1,5 = Valore approssimativo 4 Medio	Individuazione specifica della categoria di spese economali	AREA FINANZIARIA
	Violazione dei principi di concorrenza rotazione e trasparenza con finalità distorsive		Publicazione delle principali spese economali per tipologia, soggetto, affidatario e importo	
Programmazione delle Alienazioni	Scarsa trasparenza / poca pubblicità dell'opportunità	Probabilità 1,5 x Impatto 1,75 = Valore approssimativo 3 Attenzione	Formalizzazione della procedura in relazione al valore di mercato dei beni da alienare	AREA TECNICA
			Potenziamento dei mezzi e formalizzazione dei tempi di pubblicazione idonei ad assicurare la necessaria pubblicità per ogni diverso immobile, così da favorire la maggiore partecipazione alle procedure di gara	
Affidamento di beni comunali	Scarsa trasparenza/poca pubblicità dell'opportunità	Probabilità 2,83 x Impatto 2,25 = Valore approssimativo 6 Medio	Attivazione di specifiche procedure d'assegnazione in relazione al valore del canone di concessione	AREA TECNICA
			Individuazione di idonei mezzi di pubblicità al fine di garantire e favorire la maggiore partecipazione alle procedure di gara	

6. AREA DI RISCHIO– CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI

PROCESSI	MAPPATURA DEL RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE E CONTRASTO ULTERIORI	UFFICI /SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Abusi edilizi, esecuzione controlli, verifiche ed ispezioni, elevazione sanzioni, controlli sul pagamento di sanzioni e/o sull'ottemperanza alle ordinanze emesse	Omissione o ritardi dei controlli volti a favorire determinati soggetti, ovvero non corretta elevazione delle sanzioni irrogabili dell'esito dell'attività di controllo. Omesso o ritardato controllo sul pagamento delle sanzioni e sull'ottemperanza delle ordinanze.	Probabilità 2,83 x Impatto 2,25 = Valore approssimativo 6 Medio	Scheda semestrali sull'attività	AREA AMMINISTRATIVA AREA TECNICA
Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	Omissione o ritardi dei controlli volti a favorire determinati soggetti nella prosecuzione dell'attività edilizia o commerciale, ovvero non corretta verbalizzazione dell'esito dell'attività di controllo	Probabilità 3 x Impatto 1,75 = Valore approssimativo 5 Medio	Scheda semestrali sull'attività	AREA AMMINISTRATIVA AREA TECNICA

7. AREA DI RISCHIO – INCARICHI E NOMINE

PROCESSI	MAPPATURA DEL RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE E CONTRASTO ULTERIORI	UFFICI /SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Definizioni di indirizzi per la nomina di rappresentanti del Comune in seno ad enti ed organismi partecipati	Scarso controllo sulle procedure di nomina e verifica dei requisiti	Probabilità 2 x Impatto 2= Valore approssimativo 4 Medio	Aggiornamento dell'atto di indirizzo per la nomina e la designazione dei rappresentanti del Comune	TUTTE LE AREE
			Verifica annuale del mantenimento del possesso dei requisiti di compatibilità in capo ai soggetti nominati mediante autodichiarazione	
Procedura di selezione dei collaboratori	Individuazione di requisiti personalizzati e assenza negli avvisi di selezione di parametri e criteri per la valutazione dei curricula	Probabilità 3,17 x Impatto 2,25= Valore approssimativo 7 Serio	Indizione di specifici avvisi per la raccolta delle candidature relative ad ogni singolo evento selettivo	TUTTE LE AREE
Atti di nomina	Attribuzione di incarichi fiduciari e attribuzione di nomine a soggetti in posizione di inconferibilità o incompatibilità	Probabilità 2,83 x Impatto 2,25 = Valore approssimativo 6 Medio	Acquisizione preventiva delle dichiarazioni di insussistenza di condizioni di inconferibilità o incompatibilità ed intensificazione dei controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive di certificazione e di atto notorio rese ai sensi del DPR n. 445/2000	TUTTE LE AREE

8. AREA DI RISCHIO– AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

PROCESSI	MAPPATURA DEL RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE E CONTRASTO ULTERIORI	UFFICI /SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Conferimento di incarichi di patrocinio legale	Attribuzione di incarichi fiduciari e attribuzione di nomine a soggetti in posizione di inconferibilità e di incompatibilità	Probabilità 3,5 x Impatto 2 = Valore approssimativo 7 Serio	Adozione del Regolamento disciplinante il conferimento degli incarichi legali e la determinazione di criteri ed indirizzi per l'individuazione degli incaricati	AREA AMMINISTRATIVA
			Istituzione dell'elenco degli avvocati (short list) distinto per sezioni e garanzia della rotazione degli incarichi	
			Misure di verifica del rispetto dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi	
			Acquisizione preventiva delle dichiarazioni di insussistenza di condizioni di inconferibilità o incompatibilità ed intensificazione dei controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive di certificazione e di atto notorio rese ai sensi del DPR n. 445/2000	
Monitoraggio del contenzioso	Ritardo nell'istruttoria degli atti giudiziari notificati contro il Comune (citazione, ricorsi, decreti ingiuntivi), causando preclusioni e decadenze che compromettono la difesa dell'Ente	Probabilità 1,5 x Impatto 1,25 = Valore approssimativo 2 Attenzione	Istituzione del registro del contenzioso con implementazione costante	AREA AMMINISTRATIVA
Stima del rischio del contenzioso	Omissione o sottovalutazione del rischio soccombenza sia per influenzare le decisioni politiche sia per sottovalutare l'accantonamento a fondo rischi.	Probabilità 2,17 x Impatto 1,25 = Valore approssimativo 3 Attenzione	Formazione specifica	AREA AMMINISTRATIVA
Istruttoria di proposte di transazione giudiziale ed extragiudiziale	Istruttoria incompleta al fine di favorire interessi particolari	Probabilità 1,83 x Impatto 1,25 = Valore approssimativo 2 Attenzione	Pubblicazione semestrale elenco riepilogativo delle transazioni concluse con indicazione del beneficiario, dell'importo richiesto, dell'importo oggetto di transazione e del responsabile del procedimento	AREA AMMINISTRATIVA