

Allegato C) al PIAO 2026-2028 approvato con deliberazione G.C. n. 14 del 19/03/2026



Cofinanziato
dall'Unione europea



MINISTERO
DELL'INTERNO

ANAC AUTORITÀ
NAZIONALE
ANTICORRUZIONE



COMUNE DI SOSTEGNO

Ente con meno di 50 dipendenti – art. 6, comma 1, d.m. 132/2022

Mappatura dei processi catalogo dei rischi, programmazione delle misure, monitoraggio e individuazione delle aree di rischio

RPCT : Dott.ssa Letizia Antonella Spezzi, Segretario Comunale

Anno di validità: 2026

Triennio di validità: 2026-2028

Stato del piano: Validato

Rilevazione di fatti corruttivi e/o collusivi o infiltrazioni mafiose: Nessuno

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)			
PROBABILITA'	Descrizione	IMPATTO	Descrizione
Interessi esterni	Il processo dà luogo a elevati o modesti benefici economici o di altra natura per i destinatari	Impatto sull'immagine dell'Ente	numero di articoli di giornale pubblicati sulla stampa locale o nazionale o dal numero di servizi radio-televisivi trasmessi, che hanno riguardato episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione (ultimi 5 anni)
Discrezionalità del decisore interno	La presenza di un processo decisionale altamente discrezionale nelle attività svolte, negli atti prodotti, nel dare risposte alle emergenze	Impatto in termini di contenzioso	costi economici e/o organizzativi sostenuti per il trattamento del contenzioso dall'Amministrazione.
Eventi corruttivi passati	Eventi "sentinella", procedimenti avviati dall'autorità giudiziaria o contabile o ricorsi amministrativi nei confronti dell'Ente o procedimenti disciplinari avviati nei confronti dei dipendenti impiegati sul processo in esame (ultimo anno, ultimi 3 anni, mai)	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	l'effetto che il verificarsi di uno o più eventi rischiosi inerenti il processo può comportare nel normale svolgimento delle attività dell'Ente (Interruzione del servizio totale o parziale ovvero aggravio per gli altri dipendenti dell'Ente)
Opacità del processo	Scarsa collaborazione. Solleciti scritti da parte del RPC per la pubblicazione dei dati, le richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato", gli eventuali rilievi da parte dell'OIV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza (verifica situazione ultimi 3 anni)	Danno generato	irregolarità riscontrate da organismi interni di controllo (controlli interni, controllo di gestione, audit) o autorità esterne (Corte dei Conti, Autorità Giudiziaria, Autorità Amministrativa). Il verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi, comporta costi Alti Medio Bassi in termini di sanzioni che potrebbero essere addebitate all'Ente
Grado attuazione misure	Livello di attuazione delle misure di prevenzione sia generali sia specifiche previste dal PTPCT per il processo/attività, desunte dai monitoraggi effettuati dai responsabili (A_M_B ritardo nei monitoraggi e nel fornire elementi a supporto della verifica). Livello adempimenti Trasparenza		
Coerenza operativa:	Coerenza fra le prassi operative sviluppate dalle unità organizzative che svolgono il processo e gli strumenti normativi e di regolamentazione che disciplinano lo stesso. (Norme a più livelli, regionali, ecc. oggetto di numerose/scarse modifiche, con numerose o meno sentenze CdC, pareri,) Il processo è svolto da una o più unità operative		
Segnalazioni, reclami pervenuti	con riferimento al processo in oggetto, intese come qualsiasi informazione pervenuta a mezzo email, telefono, ovvero reclami o risultati di indagini di customer satisfaction, avente ad oggetto episodi di abuso, illecito, mancato rispetto delle procedure, condotta non etica, corruzione vera e propria, cattiva gestione, scarsa qualità del servizio (negli ultimi 3 anni)		
Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	(art. 147-bis, c. 2, TUEL), tali da richiedere annullamento in autotutela, revoca di provvedimenti adottati, ecc. (livello di gravità rilievi)		
Capacità dell'Ente di far fronte alle proprie carenze organizzative nei ruoli di responsabilità	(Dirigenti, PO) attraverso l'acquisizione delle corrispondenti figure apicali anziché l'affidamento di interim (Utilizzo dell'interim per lunghi/medi/brevi periodi di tempo, ritardato espletamento delle procedure per ricoprire i ruoli apicali rimasti vacanti)		

COMUNE DI SOSTEGNO			Allegato PIANO RISCHI_PIAO 2026-2028												
Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO			INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO (rielaborazione di indicatori proposti da ANAC e ANCI)												
PROBABILITA'	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	PROBABILITA'						IMPATTO				VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	GIUDIZIO SINTETICO / MOTIVAZIONE	
Alto	Alto	ALTO	Interessi esterni	Discrezionalità del decisore interno	Eventi condotti passati	Grado attuazione misure	Coerenza operativa:	Segnalazioni, reclami pervenuti	Impatto sull' immagine dell' Ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Danno generato			
Alto	Medio	CRITICO													
Medio	Alto														
Alto	Basso														MEDIO
Medio	Medio														
Basso	Alto														
Medio	Basso	BASSO													
Basso	Medio														
Basso	Basso														MINIMO
AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCEDURE/ATTIVITA' /FASI													
ACQUISIZIONI GESTIONE PERSONALE E DEL	CONFERIMENTODI INCARICHI EXTRA ISTITUZIONALI	Conferimento incarichi extra-istituzionali ai dipendenti	A	A	B	M	M	B	B	B	M	M	Medio		
	PROGRESSIONIDI CARRIERA	Procedura di differenziale stipendiale	A	M	B	M	M	B	B	B	M	M	Medio		
	RECLUTAMENTO DEL PERSONALE	Procedura di concorso	A	M	B	M	M	B	B	B	A	B	Medio		
		Procedura di mobilità interna	B	A	B	M	B	B	B	B	B	B	Minimo		
		Procedura di mobilità esterna ex art. 30 Dlgs 165/2001	A	A	B	M	M	B	B	B	A	B	Medio		
		Utilizzo di procedimenti concorsuali pubblici espletati da altri Enti Pubblici sottoposti a regime di limitazione delle assunzioni (c.d. scorrimento graduatoria)	A	B	B	M	M	B	B	B	A	B	Medio		

CONTRATTI PUBBLICI	PROGRAMMAZIONE	Analisi e definizione dei fabbisogni: Programma triennale per gli appalti di lavori e di tutti i processi che prevedono la partecipazione di privati alla fase di programmazione. Programma triennale di acquisti per beni e servizi	M	M	B	M	B	B	B	B	A	A	Medio	
	ELUSIONE DELLE REGOLE DELLE REGOLE DI AFFIDAMENTO DELL'APPALTO													
	PROGETTAZIONE	Nomina RUP (ISTRUTTORIA, PROPOSTA, IMPULSO)	A	M	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	
		Definizione dell'oggetto di affidamento	A	M	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	
		Individuazione dello strumento/istituto dell'affidamento I (Modalità di affidamento: proroga, gara, altra tipologia)	A	M	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	
		Requisiti di qualificazione	A	M	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	
		Requisiti di aggiudicazione	A	M	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	
		Redazione del Cronoprogramma	A	M	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	
	ELUSIONE DELLE REGOLE DI AFFIDAMENTO DELL'APPALTO	Mascherare un appalto con il modello delle concessioni allo scopo di trarre vantaggi	A	M	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	
	SELEZIONE DEL CONTRAENTE	Nomina della Commissione giudicatrice e valutazione delle offerte	A	M	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
		Verifica della eventuale anomalia delle Offerte	A	M	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
		Eventuale revoca del Bando	A	M	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
	UTILIZZO ALBI OPERATORI PAD	Obbligo di utilizzo della PAD per gli acquisti di beni e servizi superiori all'importo dei 5 mila euro.	A	M	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
	PROCEDURE DI AFFIDAMENTO Affidamento di affidamento di lavori servizi e forniture mediante	Procedure Negoziato	A	M	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	
		Affidamenti Diretti	A	A	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
	ATTI PER LA CUC	Preparazione dello schema di capitolato e dello schema di contratto	A	A	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
	VERIFICA AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO	Verifica dei requisiti. Comunicazioni riguardanti i mancati inviti, le esclusioni e le aggiudicazioni. Formalizzazione dell'aggiudicazione definitiva. Stipula del contratto.	A	B	B	M	B	B	B	B	A	A	Medio	
	ESECUZIONE DEL CONTRATTO	Varianti in corso di esecuzione al Contratto	A	B	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
		Subappalto	A	B	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
		Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelle giurisdizionali	A	B	B	M	M	B	B	B	A	A	Medio	
		Controllo Fascicolo operatore virtuale	A	A	B	M	A	B	B	B	A	A	Medio	

	RENDICONTAZIONEDEL CONTRATTO	Procedimento di nomina del collaudatore (o della commissione di collaudo) Procedimento di verifica della corretta esecuzione, per il rilascio del certificato di collaudo, del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture) Attività connesse alla rendicontazione dei lavori in economia da parte del responsabile del procedimento.	B	B	B	M	A	B	B	B	B	A	Medio	
		Riconoscimento del premio di accelerazione (PNRR)	A	A	B	M	M	B	B	B	M	A	Critico	

Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario (AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI)	PROVVEDIMENTI DI TIPO AUTORIZZATIVO / DICHIARATIVO	Patrocini	A	A	B	M	B	B	B	B	B	B	Basso		
		Rilascio autorizzazioni per Occupazione Temporanea Suolo Pubblico e Passi carrabili	A	M	B	M	B	B	B	B	B	B	B	Basso	
		Ordinanze	A	A	B	M	M	B	B	B	B	M	M	Medio	
		Autorizzazioni paesaggistiche	M	M	B	M	B	B	B	B	B	B	B	Basso	
		Autorizzazioni aree boscate, ambientali, VIA e VAS	M	B	B	M	A	B	B	B	B	B	M	Basso	
		Autorizzazione per pubblicità, insegne	A	B	B	M	M	B	B	B	B	B	A	Medio	
		Dichiarazione idoneità alloggi per ricongiungimenti familiari	A	M	B	M	B	B	B	B	B	B	B	Basso	
		Rilascio Certificazioni Urbanistiche	A	B	B	M	B	B	B	B	B	B	B	Basso	
	PROVVEDIMENTI DI TIPO CONCESSORIO	Concessione di locali a carattere continuativo e Concessione di attrezzature/spazi/sale a carattere occasionale	A	M	B	M	B	B	B	B	B	B	B	Basso	
		Rilascio concessioni cimiteriali	A	B	B	M	B	B	B	B	B	B	B	Basso	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato per il destinatario (VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PRIVATI - CONCESSIONE ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI - GESTIONE ECONOMICA e GIURIDICA DEL PERSONALE)	ATTRIBUZIONE DI VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PRIVATI	Sponsorizzazioni	A	A	B	M	B	B	B	B	B	B	Basso		
		Liquidazione gettoni di presenza o rimborsi spese di missione Giunta/Consiglio	B	B	B	M	B	B	B	B	B	M	Minimo		
		Accertamenti e sgravi tributi comunali	M	M	B	M	M	B	B	B	B	M	Basso		
	CONCESSIONE ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI	Erogazioni contributi ad associazioni del terzo settore e sussidi e sovvenzioni a privati	A	A	B	M	B	B	B	B	B	M	Medio		
		Erogazione contributi ad associazioni culturali, sportive, ecc.	A	A	B	M	B	B	B	B	B	M	Medio		
	GESTIONE ECONOMICA DEL PERSONALE	Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	A	B	B	M	M	B	B	B	B	M	M	Medio	
		Contrattazione sindacale	A	M	B	M	A	B	B	B	B	M	M	Medio	
	GESTIONE GIURIDICA DEL PERSONALE	Procedura disciplinare	A	M	B	M	A	B	B	B	B	A	M	Medio	
		Rilevazione Presenze	M	B	B	M	M	B	B	B	B	B	M	Medio	
	GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	GESTIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE	Gestione del Bilancio	M	M	B	M	M	B	B	B	B	M	A	Medio
Riscossione somme dovute per servizi erogati dall'ente			M	B	B	M	B	B	B	B	B	M	M	Medio	
GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI		Entrate da Servizi cimiteriali	M	B	B	M	B	B	B	B	B	B	B	Minimo	
		Alienazione di beni immobili e costituzione diritti reali minori su di essi	A	A	B	M	M	B	B	B	B	B	A	Medio	
		Concessione in gestione di edifici del patrimonio comunale	A	M	B	M	M	B	B	B	B	M	M	Medio	
		Canoni di locazione attivi	A	M	B	M	B	B	B	B	B	B	M	Medio	

CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI e SANZIONI	CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI e SANZIONI	Attività di controllo gestione rifiuti abbandonati o pericolosi	A	A	B	M	M	B	B	B	B	M	Medio	
		Controllo autocertificazioni e dichiarazione sostitutive di atto di notorietà rilasciate da soggetti interni ed esterni	B	M	B	M	B	B	B	B	B	M	Basso	
		Attività di controllo in materia edilizia, ambientale, commerciale e stradale	A	A	B	M	M	B	B	B	B	M	Medio	
		Controllo cantieri (sia pubblici che privati)	A	A	B	M	M	B	B	B	B	A	Medio	
		Segnalazioni certificate di agibilità	A	B	B	M	B	B	B	B	B	B	Basso	
		Ammissioni a servizi/benefici erogati dall'ente all'utenza (tesserini, parcheggi invalidi, ecc.)	A	B	B	M	B	B	B	B	B	B	Basso	
		Attestazioni di regolarità di soggiorno	A	B	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Registrazioni demografiche (cittadinanza, nascita, morte, matrimoni, residenza)	A	B	B	M	M	B	B	B	B	M	Basso	
		Gestione delle segnalazioni e dei reclami avanzati dall'utenza	A	B	B	M	B	B	B	B	B	B	Basso	
INCARICHI E NOMINE	CONFERIMENTO DI INCARICHI DI COLLABORAZIONE	Protocollo 1) in entrata / 2) in uscita	A	B	B	M	B	B	B	B	A	B	Medio	
		Conferimento incarichi a terzi: studio, ricerche, consulenze.	A	A	B	M	M	B	B	B	A	M	Medio	
		INCARICHI E NOMINE PRESSO ORGANISMI PARTECIPATI	A	A	B	M	M	B	B	B	B	M	Medio	
ATTI DI GOVERNO DEL TERRITORIO	NOMINA SPECIFICHE PARTICOLARI RESPONSABILITA'	Incricchi e nomine presso Organismi partecipati	A	A	B	M	M	B	B	B	B	M	Basso	
		Nomina dei Responsabili di specifiche e particolari responsabilità	A	A	B	M	M	B	B	B	M	B	Basso	
	PIANIFICAZIONE COMUNALE GENERALE	Varianti specifiche	A	A	B	M	A	B	B	B	A	M	Medio	
		Redazione del Piano (PGT)	A	A	B	M	A	B	B	B	A	M	Medio	
		Pubblicazione del Piano (PGT) e raccolta osservazioni	A	B	B	M	A	B	B	B	A	M	Medio	
		Approvazione del Piano (PGT)	A	B	B	M	A	B	B	B	A	M	Medio	
	PIANIFICAZIONE ATTUATIVA	Piani Attuativi di iniziativa privata	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Convenzione Urbanistica: calcolo oneri	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Convenzione Urbanistica: cessione delle aree per opere di urbanizzazione primaria e secondaria	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Convenzione Urbanistica: monetizzazione aree standard	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Approvazione del Piano Attuativo	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Esecuzione delle Opere di Urbanizzazione	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		PERMESSI DI COSTRUIRE CONVENZIONATI	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
	RILASCIO O CONTROLLO DEI TITOLI ABILITATIVI: - CIL - CIL - PERMESSI DI COSTRUIRE - SCIA - CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE	Rilascio del titolo abilitativo con convenzione edilizia	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Assegnazione delle pratiche per l'istruttoria	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Richiesta di integrazioni documentali	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Calcolo del contributo di costruzione	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
	VIGILANZA IN MATERIA EDILIZIA	Controlli dei titoli rilasciati	A	M	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Individuazione di illeciti edilizi	A	A	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	
		Sanzioni	A	B	B	M	B	B	B	B	B	B	Basso	
		Demolizione di opere abusive ed eventuale sanatoria degli abusi	A	B	B	M	M	B	B	B	B	B	Basso	

AREA DI RISCHIO: ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE													
Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI		REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo								Schede di Monitoraggio			
PROCESSI	PROCEDURE- ATTIVITA'- FASI	EVENTI RISCHIOSI	VALUTAZIONE E COMPLESSIVA DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE IN ESSERE	MISURE GENERALI E SPECIFICHE DA ATTUARE	FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO	FREQUENZA DEL MONITORAGGIO	MONITORAGGIO (STATO di ATTUAZIONE MISURE)	NOTE in caso di criticità nel monitoraggio
CONFERIMENTO DI INCARICHI EXTRA ISTITUZIONALI	Conferimento incarichi extra- istituzionali ai dipendenti	Elusione delle procedure di svolgimento delle attività e di controllo Omissioni richiesta autorizzazione da parte del dipendente	Medio	Verifica dei requisiti secondo il Regolamento o il Codice di Comportamento					Segretario Comunale	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
DIFFERENZIALE STIPENDIALE	Procedura differenziale stipendiale	Progressione economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti o candidati particolari	Medio						Servizio Segreteria Generale, Personale e Contratti e Servizio Finanziario	OGNI ANNO	ANNUALE		
RECLUTAMENTO DEL PERSONALE	Procedura di concorso	Uso improprio o distorto della discrezionalità Conflitto di interessi Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione	Medio esterni, e	Rotazione di commissari (per i concorsi interni i componenti devono essere viceversa, salvo il presidente)					Servizio Segreteria Generale, Personale e Segretario Comunale	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Procedura di mobilità interna	Uso improprio o distorto della discrezionalità	Minimo						Servizio Segreteria Generale, Personale e Segretario Comunale	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Procedura di mobilità esterna ex art. 30 Dlgs 165/2001	Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione Predisposizione di prove troppo specifiche atte a favorire un partecipante Irregolare formazione della commissione di selezione finalizzata al reclutamento di candidati particolari Valutazione non corretta delle prove	Medio						Servizio Segreteria Generale, Personale e Segretario Comunale	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Utilizzo di procedimenti concorsuali pubblici espletati da altri Enti Pubblici sottoposti a regime di limitazione delle assunzioni (c.d. scorrimento graduatoria)	Accordi con gli Enti in possesso delle graduatorie, finalizzati al reclutamento di candidati specifici.	Medio						Servizio Segreteria Generale, Personale e Segretario Comunale	OGNI ANNO	ANNUALE		

AREA DI RISCHIO: AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE													
Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI			REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo							Schede di Monitoraggio			
PROCESSI	PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI	EVENTI RISCHIOSI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE IN ESSERE	MISURE GENERALI E SPECIFICHE DA ATTUARE	FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO	FREQUENZA DEL MONITORAGGIO	MONITORAGGIO (STATO di ATTUAZIONE MISURE)	NOTE in caso di criticità nel monitoraggio
PROGRAMMAZIONE	Analisi e definizione dei fabbisogni: redazione ed aggiornamento del programma triennale per gli appalti di lavori e di tutti i processi che prevedono la partecipazione di privati alla fase di programmazione. Programma biennale di acquisti per beni e servizi	Scorretta programmazione non ancorata alle reali necessità, ma viceversa agli interessi particolari di alcuni soggetti da "premiare". Scorretto coinvolgimento di privati nella definizione del fabbisogno.	Medio	Verifica accordi quadro per forniture standard (CONSIP, MEPA, SCR)	Obbligo di comunicazione al RPC in caso di proroghe o affidamenti di urgenza per importi superiori a € 40.000.				Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
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 RUP	Assenza requisiti idoneità e terzietà Conflitto interessi con imprese concorrenti	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	DEFINIZIONE DELL'OGGETTO DI AFFIDAMENTO	Definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa. Fuga di notizie in merito a gare non ancora pubblicate.	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	INDIVIDUAZIONE DELLO STRUMENTO/ISTITUTO DELL'AFFIDAMENTO (Modalità di affidamento: proroga, gara, altra tipologia)	Utilizzo improprio di alcune tipologie di affidamento. Eiusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto.	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	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)	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle

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)	REQUISITI DI AGGIUDICAZIONE	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa; elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto. Contenuti delle clausole contrattuali per disincentivare alcuni operatori. Definizione dei criteri di valutazione dei punteggi economici e tecnici che possono avvantaggiare qualche operatore.	Medio	Pubblicazione del nominativo del RP.			numero ma sul valore economico. Indicatore di erroneo calcolo del valore stimato del contratto: valori iniziali e valori finali. Percentuale delle procedure con OEPV.		Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	REDAZIONE DEL CRONOPROGRAMMA	Omessa previsione di penali in caso di mancato rispetto del cronoprogramma dei lavori o nell'esecuzione dell'opera o del Contratto di Servizio. 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	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
ELUSIONE DELLE REGOLE DI AFFIDAMENTO DELL'APPALTO	REDAZIONE DI UN CAPITOLATO SPECIALE DI APPALTO IN LUOGO DI UNA CONCESSIONE FAR OTTENERE VANTAGGI O PROFITTI A TERZI.	Uso distorto delle regole dell'appalto per mascherare una concessione	Medio	Controlli interni successivi	Pubblicazione in A.T. di tutte le informazioni imposte dal decreto 33/2013 e dal codice dei contratti pubblici				Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
SELEZIONE DEL CONTRAENTE	NOMINA DELLA COMMISSIONE GIUDICATRICE e VALUTAZIONE DELLE OFFERTE	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.	Medio	Accessibilità on line della documentazione di gara Definizione di criteri per la composizione delle commissioni e verifica che chi vi partecipa non abbia interessi o legami parentali entro il secondo grado con le imprese concorrenti; attestazione e dichiarazione dei commissari.			Numero di affidamenti con varianti sul numero totale di affidamenti.		Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	VERIFICA DELLA EVENTUALE ANOMALIA DELLE OFFERTE	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	Medio	Sistemi efficaci e sicuri di protocollazione: protocollo informatico Corretta conservazione della documentazione per le verifiche Creazione di griglie per la			Rapporto tra affidamenti con proroga e tutti gli affidamenti.		Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle

	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	Medio	valutazione delle offerte e dei requisiti dei partecipanti Pubblicità delle sedute per la procedura di "aggiudicazione aperta" Verifica delle offerte anomale: motivazione e pubblicazione					Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
UTILIZZO ALBI OPERATORI PAD	Obbligo di utilizzo della PAD per gli acquisti di beni e servizi superiori all'importo di 5.000 euro.	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di un operatore economico e a discapito di altri.	Medio	Pubblicazione in A.T. di tutte le informazioni imposte dal decreto 33/2013 e dal codice dei contratti pubblici	Istituzione di un unico albo di fornitori; Controlli interni effettuati a campione.				Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: d) tra 80 e 100 % e) tra 50 e 80% f) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle

PROCEDURE DI AFFIDAMENTO Affidamento di lavori, servizi e forniture	PROCEDURE NEGOZIATE Procedura negoziata per affidamento di servizi e forniture di valore compreso tra 140 mila € e la soglia comunitaria e di lavori di valore pari o superiore a 150.000 € e inferiore a 1 milione di euro ovvero fino alla soglia comunitaria, previa consultazione di almeno 5 o 10 OO.EE., ove esistenti (art.50, comma 1, lett.c, d, e, d.lgs. 36/2023)	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;	Medio	Obbligo di motivazione nella determina in merito alla scelta della procedura Pubblicazione in formato tabellare degli affidamenti diretti, recante le seguenti informazioni Estremi del provvedimento di affidamento; Controlli interni successivi: % di campionamento in funzione del regolamento dei controlli interni Adempimenti ex art. 100 Dlgs 159/2011 e smi (informativa antimafia)					Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80 % c) tra 0 e 50 %	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	AFFIDAMENTI DIRETTI Affidamento diretto di servizi e forniture di importo fino a 140 mila € e lavori di importo inferiore 150 mila €, anche senza consultazione di più OO.EE. (art.50, comma 1, d.lgs. 36/2023)	. Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Consip/Mepa) - tentativo di eludere le norme sull'evidenza pubblica (ad esempio artificioso frazionamento) . Abuso dell'affidamento diretto/d'urgenza - Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa - Mancato rispetto della rotazione	Medio	Controlli successivi: verifica della motivazione per il mancato ricorso al MEPA/CONSIP/SCR, come prassi propedeutica e obbligatoria alla scelta del contraente					Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80 % c) tra 0 e 50 %	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
ATTI DA INVIARE ALLA CUC	Predisposizione di schema di capitolato e schema contratto per gli appalti e le concessioni sopra soglia comunitaria	Abuso della procedura negoziata in assenza del ricorrere delle condizioni previste dalla legge	Medio	Controlli successivi: verifica delle sussistenza delle condizioni di legge					Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE		
VERIFICA AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO	Verifica dei requisiti. Comunicazioni riguardanti i mancati inviti, le esclusioni e le aggiudicazioni. Formalizzazione dell'aggiudicazione definitiva. Stipula del contratto.	Alterazione o omissione dei controlli per favorire l'aggiudicatario o viceversa gli altri in graduatoria. Violare la trasparenza al fine di ritardare i ricorsi.	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE		

ESECUZIONE DEL CONTRATTO	VARIANTI IN CORSO DI ESECUZIONE AL CONTRATTO	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.	Medio	Regolamento e disciplinare per la gestione dell'attività (varianti, richieste subappalti, ecc.) e normativa nazionale. Verifica comunicazioni ad ANAC per varianti.					Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	SUBAPPALTO	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	UTILIZZO DI RIMEDI DI RISOLUZIONE DELLE CONTROVERSIE ALTERNATIVI A QUELLE GIURISDIZIONALI	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE		
	CONTROLLO FASCICOLO OPERATORE VIRTUALE	Verifica del corretto utilizzo del Fascicolo Virtuale dell'Operatore Economico obbligatorio per gli affidamenti pari o sup a 40.000 euro.	Medio	Formazione del personale	controlli interni a campione.				Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE		
RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO	Procedimento di nomina del collaudatore (o della commissione di collaudo) Procedimento di verifica della corretta esecuzione, per il rilascio del certificato di collaudo, del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture) Attività connesse alla rendicontazione dei lavori in economia da parte del responsabile del procedimento.	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 complacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza di requisiti.	Medio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE		
	RICONOSCIMENTO DEL PREMIO DI ACCELERAZIONE (PNRR) La stazione appaltante può prevedere nel bando o nell'avviso di indizione della gara dei premi di accelerazione per ogni giorno di anticipo della consegna dell'opera finita, da conferire mediante lo stesso procedimento utilizzato per le applicazioni delle penali, così come applicare penali più aggressive in caso di ritardo adempimento	Pilotamento di procedure/attività ai fini della concessione di privilegi/favori "- corresponsione di un premio di accelerazione in assenza delle circostanze previste dalle norme "- accelerazione, da parte dell'appaltatore, comportante una esecuzione dei lavori "non a regola d'arte", pur di conseguire il premio di accelerazione "- accordi fraudolenti del RUP o del DL con l'appaltatore per attestare come concluse prestazioni ancora da ultimare al fine di evitare l'applicazione delle penali e/o riconoscere il	Critico	Certificato di regolare esecuzione compilato da DL e approvato dal RUP con indicazioni definite da norme di legge + le certificazioni di legge Specificazione dell'attribuzione del premio di accelerazione nella determina di liquidazione finale	tracciare gli affidamenti operati dalla stazione appaltante al fine di verificare la rispondenza delle tempistiche di avanzamento in ragione di quanto previsto dalle norme e dal contratto		N. report di rendicontazione con l'indicazione dell'eventuale attribuzione del premio di accelerazione	100%	Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle

AREA DI RISCHIO: **PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI		REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo								Schede di Monitoraggio			
PROCESSI	PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI	EVENTI RISCHIOSI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE IN ESSERE	MISURE GENERALI E SPECIFICHE DA ATTUARE	FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO	FREQUENZA DEL MONITORAGGIO	MONITORAGGIO (STATO di ATTUAZIONE MISURE)	NOTE in caso di criticità nel monitoraggio
PROVVEDIMENTI DI TIPO AUTORIZZATIVO / DICHIARATIVO	Patrocini	Assegnazione di patrocini, con requisiti non conformi al Regolamento, volto a favorire determinati soggetti	Basso	Regolamento					Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Rilascio autorizzazioni per Occupazione Temporanea Suolo Pubblico e Passi carrabili	Attivare "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Regolamento e modulistica per la richiesta					Servizio Polizia Locale, Commercio, Manifestazioni	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Ordinanze	Omesso controllo, mancato o parziale rispetto delle ordinanze	Medio	Presenza di più soggetti coinvolti in ciascuna fase del procedimento e/o nel controllo della procedura					Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Autorizzazioni paesaggistiche	Omesso controllo, violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Esplicitazione della documentazione necessaria per l'attivazione delle pratiche Check-list informatizzata dell'iter operativo per pratiche riguardanti il SUAP	1) Monitoraggio dei tempi di procedimento 2) Controlli interni successivi: % di campionamento in funzione del livello di rischio rilevato e dei criteri di controllo di legittimità degli atti		% rispetto dei tempi di procedimento % controlli a campione su iter procedurale		Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Autorizzazioni aree boscate, ambientali, VIA e VAS	Omesso controllo, violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso				% controlli interni successivi (tipologia di atto) % anomalie rilevate		Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Autorizzazione per pubblicità, insegne	Omesso controllo, violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Medio				% rispetto dei tempi di procedimento % segnalazione		Servizio Tecnico, Finanziario e PL	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Dichiarazione idoneità alloggi per ricongiungimenti familiari	Omesso controllo, violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso						Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Rilascio Certificazioni Urbanistiche	Rilascio del certificato in violazione della normativa edilizia-urbanistica al fine di favorire un particolare soggetto	Basso						Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle

PROVVEDIMENTI DI TIPO CONCESSORIO	Concessione di locali a carattere continuativo" e "Concessione di attrezzature/spazi/sale a carattere occasionale"	Discrezionalità nell'individuazione dei beneficiari	Basso					Servizio Segreteria Generale, Personale e Contratti e Servizio Demografico	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Rilascio concessioni cimiteriali	Violazione delle norme vigenti o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine agevolare determinati soggetti	Basso	Regolamento Pubblicazione delle tariffe fissate	Pubblicazione della documentazione necessaria per richiedere la concessione			Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle

AREA DI RISCHIO: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO P													
Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI		REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo								Schede di Monitoraggio			
PROCESSI	PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI	EVENTI RISCHIOSI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE IN ESSERE	MISURE GENERALI E SPECIFICHE DA ATTUARE	FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO	FREQUENZA DEL MONITORAGGIO	MONITORAGGIO (STATO DI ATTUAZIONE MISURE)	NOTE in caso di criticità nel monitoraggio
ATTRIBUZIONE DI VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PRIVATI	Sponsorizzazioni	Accordi collusivi con soggetti esterni per accettazione sponsorizzazioni, omesso espletamento di gara per individuazione sponsor	Basso						Servizio Segreteria Generale, Personale e Contratti e Servizio Finanziario	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Liquidazione spese di missione Giunta/Consiglio	Liquidazione indennità non dovute	Minimo						Servizio Finanziario e Tributi	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Accertamenti e sgravi tributi comunali	Omesso accertamento, riscossione, correggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti	Basso	Regolamenti e previsioni legislative Controllo delle dichiarazioni prodotte da contribuenti con banche dati di altre PA	1) Monitoraggio dei tempi di conclusione del procedimento 2) Controlli interni successivi: % di campionamento come previsto nel regolamento dei controlli interni				Servizio Finanziario e Tributi	OGNI ANNO	ANNUALE	In alternativa: a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	In caso di opzione B e C illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
CONCESSIONE ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI	Erogazioni contributi ad associazioni del terzo settore e sussidi e sovvenzioni a privati	Discrezionalità nell'individuazione dei beneficiari, nella definizione del valore dei vantaggi da attribuire. Elusione o negligenza nello svolgimento delle procedure di controllo requisiti.	Medio						Servizio Segreteria Generale, Personale e Contratti Servizi Demografici, Sociali e Amministrativi e Servizio Finanziario	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Erogazione contributi ad associazioni culturali , sportive, ecc.	Discrezionalità nell'individuazione dei beneficiari. Elusione o negligenza nello svolgimento delle procedure di controllo requisiti. Conflitto di interessi	Medio						Servizio Segreteria Generale, Personale e Contratti Servizi Demografici, Sociali e Amministrativi e Servizio Finanziario	OGNI ANNO	ANNUALE		
GESTIONE ECONOMICA DEL PERSONALE	Erogazione emolumenti stipendiali e salario accessorio	Conferimento di indennità "ad personam" non dovute	Medio						Servizio Finanziario e Tributi	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Contrattazione sindacale	Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti	Medio						Segretario Comunale e Servizio Finanziario	OGNI ANNO	ANNUALE		
GESTIONE GIURIDICA DEL PERSONALE	Procedura disciplinare	Omessa vigilanza Sanzione non corretta Omessa segnalazione alle autorità competenti	Medio						Segretario Comunale	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Rilevazione Presenze	Rilascio autorizzazioni per concessione aspettative-congedi-permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti False attestazioni della presenza in servizio Omessi controlli	Medio						Servizio Segreteria Generale, Personale e Contratti	OGNI ANNO	ANNUALE		

AREA DI RISCHIO: **GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE, DEL PATRIMONIO**

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI		REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo								Schede di Monitoraggio			
	PROCEDURE - ATTIVITA' -		VALUTAZIONE		MISURE GENERALI E SPECIFICHE	FASI E TEMPI		VALORE	SOGGETTO	PROGRAMMAZIONE DEL	FREQUENZA DEL	MONITORAGGIO	NOTE in caso di
PROCESSI	FASI	EVENTI RISCHIOSI	COMPLESSIVA DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE IN ESSERE	DA ATTUARE	DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	TARGET	RESPONSABILE	MONITORAGGIO	MONITORAGGIO	(STATO di ATTUAZIONE MISURE)	criticità nel monitoraggio
GESTIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE		Registrazioni di bilancio non		Verifica della congruità delle previsioni di entrate correnti			Controllo regolarità atti	100%	Servizio			In alternativa:	In caso di opzione B e C
	Gestione del Bilancio	verificare/corrette Pagamenti effettuati senza rispettare la cronologia delle prestazioni effettuate	Medio	Verifica della presenza dei regolari impegni di spesa			N. cancellazioni di previsioni di entrate correnti N. fatture non pagate	0 0	Finanziario e Tributi	OGNI ANNO	ANNUALE	a) tra 80 e 100 % b) tra 50 e 80% c) tra 0 e 50%	illustrare le criticità riscontrate e come si intende risolverle
	Riscossione somme dovute per servizi erogati dall'ente	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti	Medio						Servizio Finanziario e Tributi	OGNI ANNO	ANNUALE		
GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI E DEMANIALI	Entrate da Servizi cimiteriali	mancato introito di diritti cimiteriali; omissione di adempimenti necessari alla riscossione di diritti cimiteriali; irregolarità nelle procedure previste per la fruizione dei servizi cimiteriali.	Minimo						Servizio Finanziario e Tributi	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Alienazione di beni immobili e costituzione diritti reali minori su	Accordi collusivi per vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione	Medio						Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
	di essi	delle norme in materia di gara pubblica											
	Canoni di locazione passivi e attivi, Noleggi	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato	Medio						Servizio Finanziario e Tributi	OGNI ANNO	ANNUALE		

Utilizzo auto comunali

Elusione dei Regolamenti per il corretto uso delle auto da parte dei dipendenti

Medio

Servizio Tecnico

OGNI ANNO

ANNUALE

AREA DI RISCHIO: CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI													
Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI		REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo								Schede di Monitoraggio			
PROCESSI	PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI	EVENTI RISCHIOSI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE IN ESSERE	MISURE GENERALI E SPECIFICHE DA ATTUARE	FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO	FREQUENZA DEL MONITORAGGIO	MONITORAGGIO (STATO di ATTUAZIONE MISURE)	NOTE in caso di criticità nel monitoraggio
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI	Attività di controllo gestione rifiuti abbandonati o pericolosi	Omissioni di controllo	Medio						Servizio Tecnico e P.L.	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Controllo autocertificazioni e dichiarazione sostitutive di atto di notorietà rilasciate da soggetti interni ed esterni	Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione Discrezionalità nelle stime e/o nelle valutazioni Discrezionalità nei tempi di gestione dei procedimenti	Basso						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Attività di controllo in materia edilizia, ambientale, commerciale e stradale	Omissioni di controllo, mancato avvio del procedimento sanzionatorio o sospensione di contenzioso in corso	Medio						Servizio Tecnico e P.L.	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Attività di controllo sui cantieri (sia pubblici che privati)	Omissioni di controllo, Uso improprio o distorto della discrezionalità	Medio						Servizio Tecnico e P.L.	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Segnalazioni certificate di agibilità	Negligenza od omissione nella verifica dei presupposti e requisiti per l'adozione di atti o provvedimenti	Basso						Servizio Tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Ammissioni a servizi/benefici erogati dall'ente all'utenza (tesserini, parcheggi invalidi, ecc.)	Omesso controllo su documenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti.	Basso						Servizio Polizia Locale, Commercio, Manifestazioni	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Attestazioni di regolarità di soggiorno	Omesso controllo in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti	Basso						Servizi Demografici, Sociali e Amministrativi	OGNI ANNO	ANNUALE		

CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI	Registrazioni demografiche (cittadinanza, nascita, morte, matrimoni, residenza)	Omesso controllo in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti	Basso						Servizi Demografici, Sociali e Amministrativi	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Gestione delle segnalazioni e dei reclami avanzati dall'utenza	Mancata o volontaria omissione di raccolta di esposti o segnalazioni al fine di agevolare se stessi o soggetti terzi	Basso						Servizio Tecnico, tutti i Settori possono ricevere segnalazioni	OGNI ANNO	ANNUALE		
	Protocollo 1) in entrata / 2) in uscita	Mancata o volontaria omissione di consegna atti/documenti al fine di agevolare soggetti terzi	Medio						Servizi Demografici, Sociali e Amministrativi	OGNI ANNO	ANNUALE		

AREA DI RISCHIO: INCARICHI E NOMINE

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI		REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio							Schede di Monitoraggio			
PROCESSI	PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI	EVENTI RISCHIOSI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE IN ESSERE	MISURE GENERALI E SPECIFICHE DA ATTUARE	FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO	FREQUENZA DEL MONITORAGGIO	MONITORAGGIO (STATO di ATTUAZIONE MISURE)	NOTE in caso di criticità nel monitoraggio
CONFERIMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE	Affidamento all'esterno di un'attività	Assenza di procedura comparativa Alterazione dell'istruttoria Irragionevolezza nelle valutazioni Scarso controllo dei requisiti dichiarati	Medio	Dichiarazione di assenza di conflitto di interesse mediante apposita modulistica Pubblicazione degli estremi degli atti di conferimento sulla sezione A.T. entro 3 mesi all'affidamento dell'incarico e per 3 anni consecutivi	Controlli a campione secondo il Regolamento dei controlli interni	Adozione di un Regolamento per il conferimento degli incarichi Lista di accreditamento di esperti	31/12/2026			Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE		
INCARICHI E NOMINE PRESSO ORGANISMI PARTECIPATI	Incarichi e nomine presso Organismi partecipati	Omessa verifica su incompatibilità al fine di agevolare particolari soggetti Arbitrarietà delle nomine Conflitto di interessi	Medio	1. Trasparenza 4. Conflitto Interessi 5. Whistleblowing 9. Accesso/Permanenza incarico/carica pubblica 11. Condanne per delitti contro la P.A. 14. Controlli Interni 15. Controllo e monitoraggio						Tutti i Servizi	OGNI ANNO	ANNUALE		
NOMINAZIONI SPECIFICHE PARTICOLARI RESPONSABILITÀ	Nomina dei Responsabili di specifiche e particolari responsabilità	Omessa verifica su incompatibilità al fine di agevolare particolari soggetti Arbitrarietà delle nomine Mancata graduazione delle responsabilità	Basso	1. Trasparenza 5. Whistleblowing 15. Controllo e monitoraggio						Segretario Comunale	OGNI ANNO	ANNUALE		

AREA DI RISCHIO: ATTI DI GOVERNO DEL TERRITORIO

Mappatura PROCESSI - ATTIVITA' - FASI		REGISTRO RISCHI: Identificazione, analisi e valutazione del rischio corruttivo		Trattamento del Rischio						Schede di Monitoraggio			
PROCESSI	PROCEDURE - ATTIVITA' - FASI	EVENTI RISCHIOSI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE IN ESSERE	MISURE GENERALI E SPECIFICHE DA ATTUARE	FASE E TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO	FREQUENZA DEL MONITORAGGIO	MONITORAGGIO (STATO di ATTUAZIONE MISURE)	NOTE in caso di criticità nel monitoraggio
PIANIFICAZIONE COMUNALE GENERALE	VARIANTI SPECIFICHE	maggior consumo del suolo finalizzati a procurare un indebito vantaggio ai destinatari del provvedimento	Medio						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
		scorretta individuazione dei limiti per la definizione della variante								OGNI ANNO	ANNUALE		
	REDAZIONE DEL PIANO (PGT)	maggior consumo del suolo finalizzati a procurare un indebito vantaggio ai destinatari del provvedimento asimmetrie informative 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						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
	PUBBLICAZIONE DEL PIANO (PRG/PGT) E RACCOLTA OSSERVAZIONI	asimmetrie informative 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						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
	APPROVAZIONE DEL PIANO (PRG/PGT)		Medio						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
PIANIFICAZIONE ATTUATIVA	PIANI ATTUATIVI DI INIZIATIVA PRIVATA (convenzione per la realizzazione di opere di urbanizzazione primaria e secondaria e per la cessione delle aree necessarie)	indebite pressioni di interessi particolaristici	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		

PIANIFICAZIONE ATTUATIVA	CONVENZIONE URBANISTICA: CALCOLO ONERI		Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
	CONVENZIONE URBANISTICA: INDIVIDUAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE	individuazione di un'opera come prioritaria, dove invece, sia a beneficio esclusivo o prevalente dell'operatore privato valutazione di costi di realizzazione superiori a quelli che l'amministrazione sosterebbe con l'esecuzione diretta	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
	CONVENZIONE URBANISTICA: CESSIONE DELLE AREE PER OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA	errata determinazione della quantità di aree da cedere (inferiore a quella dovuta ai sensi della legge o strumenti urbanistico) individuazione di aree da cedere di minor pregio o di poco interesse per la collettività acquisizione di aree gravate da oneri di bonifica anche rilevanti	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
	CONVENZIONE URBANISTICA: MONETIZZAZIONE AREE STANDARD	discrezionalità tecnica degli uffici competenti comportando un danno per l'interesse pubblico elusione dei corretti rapporti tra spazi destinati agli insediamenti residenziali o produttivi e spazi a destinazione pubblica	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
PIANIFICAZIONE ATTUATIVA	APPROVAZIONE DEL PIANO ATTUATIVO	scarsa trasparenza e conoscibilità dei contenuti del piano	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
	ESECUZIONE DELLE OPERE DI URBANIZZAZIONE	mancata vigilanza al fine di evitare la realizzazione di opere qualitativamente di minor pregio rispetto a quanto dedotto in obbligazione	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
PERMESSI DI COSTRUIRE CONVENZIONATI	RILASCIO DEL TITOLO ABILITATIVO CON CONVENZIONE EDILIZIA	eventi rischiosi analoghi a quelli indicati per la convenzione urbanistica conseguente agli atti di pianificazione attuativa	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		

RILASCIO O CONTROLLO DEI TITOLI ABILITATIVI: - CIL - CILA - PERMESSI DI COSTRUIRE - SCIA - CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE	ASSEGNAZIONE DELLE PRATICHE PER L'ISTRUTTORIA	assegnazione a tecnici in rapporto di contiguità con professionisti o aventi titolo al fine di orientare le decisioni edilizie	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
		potenziale condizionamento esterno nella gestione dell'istruttoria che può essere favorito dall'esercizio di attività professionali esterne svolte da dipendenti degli uffici								OGNI ANNO	ANNUALE		
	RICHIESTA DI INTEGRAZIONI DOCUMENTALI	pressioni al fine di ottenere vantaggi indebiti	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
	CALCOLO DEL CONTRIBUTO DI COSTRUZIONE	errato calcolo del contributo, rateizzazione al di fuori dei casi previsti dal regolamento comunale o comunque con modalità più favorevoli, mancata applicazione delle sanzioni per il ritardo	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
VIGILANZA IN MATERIA EDILIZIA	CONTROLLI DEI TITOLI RILASCIATI	Omessi controlli per favorire un determinato soggetto	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
	INDIVIDUAZIONE DI ILLECITI EDILIZI	condizionamenti e pressioni esterne	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
	SANZIONI	Errata o mancata applicazione della sanzione pecuniaria, in luogo dell'ordine di ripristino, per favorire un determinato soggetto	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		
	DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE ED EVENTUALE SANATORIA DEGLI ABUSI	mancata ingiunzione a demolire l'opera abusiva o di omessa acquisizione gratuita al patrimonio comunale di quanto costruito	Basso						Servizio tecnico	OGNI ANNO	ANNUALE		
										OGNI ANNO	ANNUALE		