

| Allegato B - Catalogo rischi | | | | | |
|---|---|----|--|------------------------------|--|
| Area di rischio | Macroprocesso | | Processo | Servizio | Rischi specifici |
| A - Acquisizione e progressione del personale | | 1 | Reclutamento | Risorse umane | - previsioni 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 - irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari - inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione |
| | | 2 | Progressioni di carriera | Risorse umane | progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari |
| B - Contratti pubblici | Programmazione della gara | 1 | Analisi e definizioni di bisogni per gli atti di programmazione | Tutti | Definizione fabbisogni non rispondenti agli interessi generali |
| | Progettazione della gara | 2 | Scelta procedura di aggiudicazione | Tutti | Abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto al fine di eludere le disposizioni sulle procedure |
| | | 3 | Predisposizione atti di gara | Tutti | 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) / predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara, ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione / fuga di notizie circa le procedure di gara non ancora pubblicate |
| | | 4 | Pubblicazione bando e gestione informazioni complementari (procedura aperta) | Tutti | Azioni e comportamenti tesi a pilotare l'aggiudicazione della gara |
| | Scelta del contraente | 5 | Nomina Commissione gara | Tutti | Nomina di commissari in conflitto di interesse o privi di necessari requisiti |
| | | 6 | Valutazione offerte | Tutti | Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolare l'esito della gara |
| | | 7 | Annullamento della gara | Tutti | Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolare l'esito della gara |
| | | 8 | Gestione elenchi operatori | Tutti | Azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara. |
| | Verifica aggiudicazione e stipula del contratto | 9 | Verifica requisiti e aggiudicazione definitiva e stipula del contratto | Tutti | Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo di requisiti |
| | Esecuzione del contratto | 10 | Varianti in corso d'opera | LLPP | Abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore |
| | | 11 | Subappalto | LLPP | Modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato che se previsti fin dall'inizio avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio |
| | | 12 | Proroghe | Tutti | Modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato che se previsti fin dall'inizio avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio |
| | | 13 | Verifiche e pagamenti in corso di esecuzione | Tutti | Mancata o insufficiente verifica rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto |
| | Rendicontazione del contratto | 14 | Collaudo regolare esecuzione opere pubbliche | LLPP | Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di proseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante |
| | | 15 | Conformità - regolare esecuzione servizi e forniture | Tutti | Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di proseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante |
| C - Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario | | 1 | Accesso agli atti | Tutti | |
| | | 2 | Autorizzazione Codice della strada | Polizia Municipale | Interpretazione indebita delle norme |
| | | 3 | Autorizzazioni suolo pubblico | Tributi / Polizia Municipale | Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria al fine di agevolare o penalizzare alcuni soggetti |
| | | 4 | Autorizzazioni a tutela ambientale | LLPP | Alterazione corretto delle procedure di pubblicità / informazione per restringere la platea dei potenziali destinatari a vantaggio di taluni soggetti |
| | | 5 | Autorizzazione deroga rumore | SUAP | |
| | | 6 | Installazione impianti pubblicitari | SUAP | |
| | | 9 | Autorizzazione raccolta legna morta | Bandite | Abuso nell'adozione dei provvedimenti al fine di agevolare o danneggiare alcuni soggetti |
| D - Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato per il destinatario | | 1 | Esoneri pagamenti mensa e trasporto scolastico | Scuola | Omesso controllo dei requisiti previsti al fine di agevolare alcuni soggetti |
| | | 2 | Contributi canonici di locazione | Sociale | |
| | | 3 | Contributi famiglie numerose | Sociale | |
| | | 4 | Contributi pacchetto scuola | Scuola | Riconoscimento indebito di benefici a soggetti non in possesso dei requisiti previsti dalla normativa |
| | | 5 | Patrocini | Affari generali | |
| | | 6 | Risarcimento danni | Segreteria | |
| | | 7 | Sponsorizzazioni | Affari generali | Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe |
| | | 8 | Contributi associazioni | Affari generali | |
| | | 1 | Accertamento | Tutti i settori | Errata verifica della ragione del credito e di idoneo titolo giuridico; Mancato rispetto delle procedure di incasso e mancata iscrizione a ruolo di entrate dovute per crediti certi liquidi ed esigibili insoluti al |

| | | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|--|---|--|--|---|--|--|
| E - Gestione entrate/spese e del patrimonio | Gestione delle entrate | 2 | Riscossione | Tutti i settori | <p>Assenza di emesse cartelle per crediti con inquadramento contabile al fine di favorire i debitori morosi</p> <p>Ritardata o omessa attivazione delle diffide in caso di mancato pagamento</p> | | | |
| | Gestione delle spese | 3 | Impegno | Tutti i settori | <p>Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa (es. utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione);</p> <p>Mancato controllo dei vincoli qualitativi e quantitativi previsti per legge (es. spese di rappresentanza)</p> | | | |
| | | 4 | Liquidazione | Tutti i settori | Liquidazione di somme senza adeguata verifica della prestazione; | | | |
| | | 5 | Pagamento | Finanziario | <p>Ritardi nei pagamenti rispetto alle tempistiche contrattuali</p> <p>Pagamenti di somme non dovute;</p> <p>Pagamenti effettuati senza rispetto dell'ordine cronologico;</p> <p>Mancato rispetto della procedura prevista per il pagamento delle fatture al fine di creare corsie preferenziali per taluni creditori (es. mancata verifica Equitalia per pagamenti > 10.000 Euro);</p> <p>Pagamento di crediti pignorati</p> | | | |
| | Gestione del patrimonio | 6 | Assegnazione alloggi ERP | Segreteria | | | | |
| | | 7 | Concessioni demanio marittimo | Urbanistica | | | | |
| | | 8 | Gestione impianti sportivi | Affari generali | Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria al fine di agevolare o penalizzare alcuni soggetti | | | |
| | | 9 | Concessioni uso patrimonio agricolo forestale regionale | Bandite | Alterazione corretto svolgimento delle procedure di pubblicità per restringere la platea dei potenziali destinatari a vantaggio di taluni soggetti | | | |
| | | 10 | Acquisti immobili | Patrimonio | | | | |
| | | 11 | Alienazioni immobili | Patrimonio | | | | |
| | 12 | Concessioni in uso / locazioni beni patrimoniali | Patrimonio | | | | | |
| | F - Governo del territorio | | 1 | Redazione del Piano | Urbanistica | Mancanza di indicazioni preliminari da parte dell'organo politico degli obiettivi da perseguire | | |
| 2 | | | Pubblicazione del piano e raccolta delle osservazioni | Urbanistica | Non corretta informazione degli obiettivi del piano con possibili condizionamenti sulle scelte di pianificazione | | | |
| 3 | | | Approvazione del Piano | Urbanistica | Modifica del piano con accoglimento delle osservazioni in contrasto con gli interessi generali | | | |
| 4 | | | Varianti specifiche | Urbanistica | Scelte di pianificazione non in coerenza con il rispetto degli interessi pubblici generali | | | |
| Processi di pianificazione attuativa | | 5 | Piani attuativi d'iniziativa privata | Urbanistica | Mancata coerenza con il piano generale, che si traduce in uso improprio del suolo e delle risorse naturali. | | | |
| | | 6 | Piani attuativi d'iniziativa pubblica | Urbanistica | | | | |
| | | 7 | Approvazione del piano attuativo | Urbanistica | Modifica del piano con accoglimento delle osservazioni in contrasto con gli interessi generali | | | |
| | | 8 | Convenzione urbanistica | Urbanistica | <p>Non corretta, non adeguata commisurazione degli oneri dovuti</p> <p>Indicazione di costi superiori a quelli che l'amministrazione sosterebbe con l'esecuzione diretta</p> <p>Individuazione di un'opera di interesse pubblico che invece è ad esclusivo beneficio dell'operatore privato</p> <p>Individuazione di aree da cedere di poco interesse per la collettività</p> | | | |
| | | 9 | Esecuzione delle opere di urbanizzazione | Urbanistica | realizzazione di opere qualitativamente diverse da quelle preventivate | | | |
| Permessi di costruire convenzionati | | 10 | Permessi di costruire convenzionati | Urbanistica | Non coerenza con gli indirizzi del piano generale approvato di riferimento | | | |
| | | | | | Non esatta identificazione della corresponsione degli oneri di urbanizzazione da corrispondere | | | |
| Rilascio titoli abilitativi edilizi | | 11 | Permessi di costruire | Urbanistica | Non corretta individuazione delle opere di urbanizzazione a scomuto | | | |
| | | | | | 12 | Autorizzazione paesaggistica | Urbanistica | Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria |
| | | | | | 13 | Autorizzazione vincolo idrogeologico | Urbanistica | Possibile rapporto di contiguità dei tecnici incaricati del controllo con i professionisti esterni |
| Interpretazione indebita delle norme | | | | | | | | |
| Controllo titoli abilitativi edilizi | | 14 | controlli scia/cila/cil edilizia | Urbanistica | Abuso nell'adozione di provvedimenti volti a favorire alcuni soggetti | | | |
| | | | | | 15 | controlli scia/cila/cil edilizia | Urbanistica | Abuso nell'adozione di provvedimenti volti a favorire alcuni soggetti |
| Vigilanza | 16 | controlli edilizi | Polizia Municipale | Omissione o parziale esercizio dell'attività di verifica dell'attività edilizia in corso | | | | |
| | | | | 17 | Sanzioni edilizie | Urbanistica | Omissione o parziale esercizio dell'attività di verifica dell'attività edilizia in corso | |

| | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|--|
| G - Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Controlli | 1 | Controllo sulle autocertificazioni | Tutti | Omissione o ritardo nello svolgimento | |
| | | 2 | Controlli / verifiche / sanzioni in materia tributaria | Tributi | Alterazione della banca dati al fine di favorire alcuni contribuenti Inosservanza delle norme o regole procedurali Ritardi nei controlli con conseguente maturazione dei termini di prescrizione Abuso nell'adozione di provvedimenti volti a favorire taluni soggetti Assoggettamento a minacce e/o pressioni esterne Mancata o errata applicazione delle sanzioni al fine di agevolare determinati soggetti Disomogeneità delle valutazioni nell'applicazione della misura della sanzione | |
| | | 3 | Controllo in materia di ambiente/polizia amministrativa in generale | Polizia Municipale | Arbitraria interpretazione delle norme ed applicazione delle correlate sanzioni. Rapporti con soggetti che potrebbero stimolare omissioni o false attestazioni Divulgazione dei programmi sui controlli. | |
| | | 4 | Accertamenti e verifiche anagrafiche | Polizia Municipale | Evasione della pratica in mancanza di presupposti . | |
| | | 5 | Controllo circolazione stradale | Polizia Municipale | Arbitraria interpretazione delle norme od omissione di contestazione ed applicazione delle correlate sanzioni. | |
| | Sanzioni | 6 | Rateizzazione sanzioni Codice della strada | Polizia Municipale | Indebita interpretazione delle norme Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria per favorire alcuni soggetti | |
| | | 7 | Gestione sanzioni amministrative ex L.689/1981 | Tutti | Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria | |
| | I- Incarichi e nomine | | 1 | Incarichi di rappresentanza in giudizio | Segreteria generale | Mancanza di rotazione nella scelta dei legali |
| | | | 2 | Incarichi professionali esterni | Tutti | Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari |
| | L - Affari legali e contenzioso | | 1 | Gestione del contenzioso | Tutti | Indebita interpretazione delle norme al fine di agevolare taluni soggetti |
| 2 | | | Tutela legale amministratori e dipendenti | Segreteria generale | Disparità di trattamento | |