



Comune di Laureana di Borrello - Provincia di Reggio Calabria
Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2023-2025

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

- 1. Documenti di mappatura delle aree/processi a rischio***
- 2. Matrice di associazione rischi***
- 3. Matrice con clusterizzazione di aree/processi in base a indicatori oggettivi di rischio***



Comune di Laureana di Borrello Provincia di Reggio Calabria
Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2023-2025

| VALORE E FREQUENZA DELLA PROBABILITA' | |
|---------------------------------------|---------------------|
| 1 | IMPROBABILE |
| 2 | POCO PROBABILE |
| 3 | PROBABILE |
| 4 | MOLTO PROBABILE |
| 5 | ALTAMENTE PROBABILE |

| VALORI E IMPORTANZA DELL'IMPATTO | |
|----------------------------------|-----------|
| 1 | MARGINALE |
| 2 | MINORE |
| 3 | SOGLIA |
| 4 | SERIO |
| 5 | SUPERIORE |

| VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO | |
|-------------------------------------|-----------|
| 1 | SCARSO |
| 2 | MODERATO |
| 3 | RILEVANTE |
| 4 | ELEVATO |
| 5 | CRITICO |

Indici di valutazione della probabilità

Indici di valutazione dell'impatto

| Discrezionalità Il processo è discrezionale? | Valore |
|---|--------|
| No, è del tutto vincolato | 1 |
| E' parzialmente vincolato dalla legge e da atti amministrativi | 2 |
| E' parzialmente vincolato solo dalla legge | 3 |
| E' parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttivi, circolari) | 4 |
| E' altamente discrezionale | 5 |

| Impatto organizzativo e sull'attività dell'ente La rilevanza dell'area rispetto alle attività complessivamente gestite dall'ente ed il livello organizzativo gerarchico del soggetto coinvolto | Valore |
|---|--------|
| Molto poco rilevante / a livello di addetto | 1 |
| Poco rilevante / a livello di collaboratore o funzionario | 2 |
| Rilevante / A livello di dirigente di ufficio non generale ovvero di posizione apicale o di posizione organizzativa | 3 |
| Abbastanza rilevante / A livello di dirigente di ufficio generale | 4 |
| Molto rilevante / A livello di capo dipartimento/segretario generale | 5 |

| Rilevanza esterna Il processo produce effetti diretti all'esterno dell'amministrazione di riferimento? | Valore |
|---|--------|
| No, ha come destinatario finale solo un ufficio interno | 1 |
| Si, verso un'altra amministrazione | 2 |
| Si, verso amministrazioni | 3 |
| Si, verso un solo utente esterno della P.A. di riferimento | 4 |
| Si, il risultato del processo è rivolto direttamente ad utenti esterni della P.A. di riferimento | 5 |

| Impatto economico Nel corso degli ultimi 5 anni sono state pronunciate sentenze della Corte dei conti a carico di dipendenti (dirigenti e dipendenti) della p.a. di riferimento o sono state pronunciate sentenze di risarcimento del danno nei confronti della p.a. di riferimento per la medesima tipologia di evento o di tipologie analoghe? | Valore |
|---|--------|
| No | 1 |
| Si | 5 |

| Eventi corruttivi passati Si tratta di un processo il cui personale è stato coinvolto in procedimenti penali relativi a fatti corruttivi? In dettaglio verifica dei dati sui precedenti giudiziari a carico dei dipendenti dell'amministrazione. Le fattispecie che vanno considerate sono: - i reati contro la P.A.; - il falso e la truffa, con particolare riferimento alle truffe aggravate all'Amministrazione (artt. 640 e 640-bis c.p.); - i procedimenti aperti per responsabilità amministrativo-contabile (Corte dei Conti); - i ricorsi amministrativi in tema di affidamento di contratti pubblici. | Valore |
|--|--------|
| No, il personale non è stato coinvolto in alcun evento corruttivo che abbia determinato un procedimento penale | 1 |
| Si, il personale di Area è stato coinvolto in un procedimento penale / procedimento relativo allo scioglimento dell'amministrazione | 3 |
| Si, il personale del processo è stato coinvolto in un procedimento penale / procedimento relativo allo scioglimento dell'amministrazione per infiltrazioni mafiose | 5 |

| Impatto reputazionale Nel corso degli ultimi 5 anni sono stati pubblicati sui media articoli aventi ad oggetto il medesimo evento o eventi analoghi? | Valore |
|---|--------|
| No | 1 |
| Si, sui social media a carattere settoriale | 2 |
| Si, sulla stampa settoriale | 3 |
| Si, sui social media a carattere generalista | 4 |
| Si, sulla stampa generalista | 5 |

| Segnalazioni (es. whistleblowing)* Il processo è stato interessato da segnalazioni anche anonime (anche ai sensi della disciplina del whistleblowing in base a quanto previsto dall'art. 54 bis del d.lgs. n. 165/2001 così come modificato dalla legge 30 novembre 2017, n. 179) relative alla eventuale commissione di illeciti? | Valore |
|---|--------|
| No | 2 |
| Si | 5 |

| Reclami e indagini di natura interna e/o disciplinare** Il personale coinvolto nel processo è stato interessato da reclami, indagini interne, procedimenti e/o provvedimenti di natura disciplinare, anche con riferimento all'apertura di procedimenti penali relativi ad eventi corruttivi e/o provvedimenti di scioglimento per infiltrazioni mafiose? | Valore |
|--|--------|
| No | 1 |
| Si | 5 |

NOTE
*Per quanto concerne la valutazione relativa alla presenza di segnalazioni (es. whistleblowing) nell'ambito di un processo, in assenza di informazioni certe si procederà ad assegnare il valore 2 (no).

** Per quanto concerne la valutazione relativa alla presenza di reclami, indagini di natura interna e/o disciplinare, in presenza di valutazione di eventi corruttivi pari a 5, si procederà analogamente ad assegnare il valore 5 (si) anche rispetto alla presenza di reclami, indagini di natura interna e/o disciplinare.



Comune di Laureana di Borrello - Provincia di Reggio Calabria
Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2022-2024

| SETTORE AMMINISTRATIVO | AREA DI RISCHIO | PROCESSO | RISCHIO INERENTE | RISCHIO RESIDUO |
|--|--|---|------------------|-----------------|
| SETTORE AMMINISTRATIVO | SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI DI NATURA SOCIALE | PRESTAZIONI SOCIALI A PERSONE O NUCLEI FAMILIARI CHE SI TROVANO IN DIFFICOLTÀ SOCIO-ECONOMICA | 2,90 | 1,74 |
| SETTORE AMMINISTRATIVO | CONTRIBUTI E VANTAGGI ECONOMICI ALLE ASSOCIAZIONI | FINANZIAMENTI ALLE ASSOCIAZIONI CHE SVOLGONO ATTIVITÀ ASSOCIATIVE SUL TERRITORIO COMUNALE | 2,90 | 1,74 |
| TUTTI I SETTORI | AFFIDAMENTO APPALTI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE | ACQUISTI DEI BENI E SERVIZI NECESSARI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI E DEI LAVORI PUBBLICI DI INTERESSE LOCALE E A GESTIONE DEGLI APPALTI PUBBLICI DI BENI, SERVIZI E LAVORI | 3,06 | 1,83 |
| RESPONSABILE DEL SETTORE - PRESIDENTE DI COMMISSIONE | CONCORSI PUBBLICI | SELEZIONE DEL PERSONALE DA IMPIEGARE PRESSO L'ENTE A SEGUITO DI PROCEDURA DI CONCORSO | 3,06 | 1,83 |
| UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI ANAGRAFE-STATO CIVILE | ANAGRAFE E STATO CIVILE | RILASCIO CERTIFICAZIONI ANAGRAFICHE E DELLE ATTESTAZIONI DELLO STATO CIVILE | 1,83 | 1,10 |
| UFFICIO DI RAGIONERIA / ECONOMO COMUNALE | RAGIONERIA ED ECONOMATO | PREDISPOSIZIONE E GESTIONE DEL BILANCIO; PREDISPOSIZIONE DEL CONTO CONSULTIVO; VERIFICA DI LEGITTIMITÀ DEGLI ATTI SOTTO IL PROFILO CONTABILE; REPERIMENTO DI MEZZI FINANZIARI STRAORDINARI; CONSULENZE VERIFICHE IN MATERIA CONTABILE; RAPPORTI CON LA TESORERIA; REGISTRAZIONE DI ENTRATA E SPESA | 2,68 | 1,61 |
| TRIBUTI | TRIBUTI | CORRETTA APPLICAZIONE, GESTIONE ED ACCERTAMENTO DEI TRIBUTI COMUNALI | 2,68 | 1,61 |
| SETTORE TECNICO | GESTIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI | GESTIONE DEL PATRIMONIO ED ATTRIBUZIONE A TERZI DEL GODIMENTO DI BENI A TITOLO ONEROSO | 3,06 | 1,83 |
| TUTTI I SETTORI | RILASCIO PARERI AMMINISTRATIVI | PUBBLICAZIONE DEI TERMINI DEI PROCEDIMENTI E DEI DOCUMENTI CHE CORREDANO L'ISTANZA DI PARTE | 2,79 | 1,68 |
| SETTORE TECNICO | RILASCIO ATTI ABILITATIVI | PROCEDIMENTI DI NATURA EDILIZIA COMPREDENTI: PERMESSO DI COSTRUIRE, C.I.L.A., S.C.I.A., ACCERTAMENTO DI CONFORMITÀ, COMUNICAZIONE PER OPERE INTERNE ESEGUITE PRIMA DEL 1/1/2005, COMUNICAZIONE PER OPERE ESEGUITE IN DIFFORMITÀ A TITOLI EDILIZI RILASCIATI PRIMA DEL 1/9/1967, CONDONI, AUTORIZZAZIONE PAESISTICO/AMBIENTALE, SEGNALAZIONE CERTIFICATA AGIBILITÀ | 2,79 | 1,68 |

Soglie di rischio residuo

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|---|---|--|--|---|---|--------------------------|--|------------------------------------|--|
| LIVELLO DI RISCHIO INERENTE | CRITICO | 5 | Rischio critico monitorato secondo la best practice Review continua (Almeno un Audit nell'esercizio) | Rischio critico monitorato adeguatamente Review continua (Almeno un Audit nell'esercizio) | Rischio critico monitorato parzialmente Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Rischio critico monitorato in minima parte Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Rischio critico non monitorato Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | | | | |
| | ELEVATO | 4 | Rischio elevato monitorato secondo la best practice Review continua (Almeno un Audit in un biennio) | Rischio elevato monitorato adeguatamente Review continua (Almeno un Audit nell'esercizio) | Rischio elevato monitorato parzialmente Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Rischio elevato monitorato in minima parte Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Rischio elevato non monitorato Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | | | | |
| | RILEVANTE | 3 | Rischio rilevante monitorato secondo la best practice Review continua (Almeno un Audit in un biennio) | Rischio rilevante monitorato adeguatamente Review continua (Almeno un Audit in un biennio) | Rischio rilevante monitorato parzialmente Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | Rischio rilevante monitorato in minima parte Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Rischio rilevante non monitorato Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | | | | |
| | MODERATO | 2 | Rischio moderato monitorato secondo la best practice Nessun azione richiesta | Rischio moderato monitorato adeguatamente Nessun azione richiesta | Rischio moderato monitorato parzialmente Valutare se implementare un nuovo controllo, oppure effettuare un Audit preliminare | Rischio moderato monitorato in minima parte Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | Rischio moderato non monitorato Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | | | | |
| | SCARSO | 1 | Rischio scarso monitorato secondo la best practice Nessun azione richiesta | Rischio scarso monitorato adeguatamente Nessun azione richiesta | Rischio scarso monitorato parzialmente Valutare se implementare un nuovo controllo, oppure effettuare un Audit preliminare | Rischio scarso monitorato in minima parte Valutare se implementare un nuovo controllo, oppure effettuare un Audit preliminare | Rischio scarso non monitorato Valutare se implementare un nuovo controllo, oppure effettuare un Audit preliminare | | | | |
| | | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | | | | | |
| | | BEST PRACTICE | | ADEGUATO | | ADEGUATO PARZIALMENTE | | ADEGUATO IN MINIMA PARTE | | NON ADEGUATO | |
| | | Si, costituisce lo strumento di massima efficacia | | Si, è molto efficace | | Si, è parzialmente efficace | | Si, ma in minima parte | | No, il rischio rimane indifferente | |

LIVELLO DI ADEGUATEZZA DEL CONTROLLO

| Soglie di rischio residuo | | | |
|-----------------------------|---------------|------------------------------------|-------|
| Livelli di rischio inerente | Score rischio | Valutazione dei controlli presenti | Score |
| CRITICO | 5 | NON ADEGUATO | 1 |
| ELEVATO | 4 | ADEGUATO IN MINIMA PARTE | 2 |
| RILEVANTE | 3 | ADEGUATO PARZIALMENTE | 3 |
| MODERATO | 2 | ADEGUATO | 4 |
| SCARSO | 1 | BEST PRACTICE | 5 |

MAPPATURA DELLE AREE E DEI PROCESSI A RISCHIO

MATRICE DI ASSOCIAZIONE RISCHI

MATRICE GAP ANALYSIS INTEGRATA

| MINI DOSSIER | SETTORE AMMINISTRATIVO | AREA DI RISCHIO | PROCESSO | EVENTI DI RISCHIO | Processo delle misure generali necessarie | | | | VALUTAZIONE DEL CONTROLLO | VALUTAZIONE DEL RISCHIO | RISCHIO NETTO | PRIORITA' DEL TRATTAMENTO | ACTION PLAN | NOTE |
|---|--|--|--|--|---|-------------|--|---|---------------------------|-------------------------|--|---|---|------|
| | | | | | Misure di trattamento del rischio s/o controlli (incluse procedure e regolamenti interni) | Trasparenza | Responsabilità, numero di soggetti coinvolti e rotazione del personale (incluse dichiarazioni di casi di incompatibilità, conflitti d'interesse) | Formazione, consapevolezza comportamentale e deontologica | | | | | | |
| MINI DOSSIER "SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI DI NATURA SOCIALE" | SETTORE AMMINISTRATIVO | SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI DI NATURA SOCIALE | PRESTAZIONI SOCIALI A PERSONE O NUCLEI FAMILIARI CHE SI TROVANO IN DIFFICOLTA' SOCIO-ECONOMICA | <ul style="list-style-type: none"> riconoscimento indebito di sussidi, assegni, case a cittadini non in possesso dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | X | X | X | 2 | 2,9 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "CONTRIBUTI E VANTAGGI ECONOMICI ALLE ASSOCIAZIONI" | SETTORE AMMINISTRATIVO | CONTRIBUTI E VANTAGGI ECONOMICI ALLE ASSOCIAZIONI | FINANZIAMENTI ALLE ASSOCIAZIONI CHE SVOLGONO ATTIVITA' ASSOCIATIVE SUL TERRITORIO COMUNALE | <ul style="list-style-type: none"> scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti favorire un determinato operatore limitando la platea dei concorrenti | X | X | X | X | 2 | 2,9 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "AFFIDAMENTO APPALTI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE" | TUTTI I SETTORI | AFFIDAMENTO APPALTI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE | ACQUISTI DEI BENI E SERVIZI NECESSARI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI E DEI LAVORI PUBBLICI DI INTERESSE LOCALE E A GESTIONE DEGLI APPALTI PUBBLICI DI BENI, SERVIZI E LAVORI | <ul style="list-style-type: none"> riconoscimento indebito di sussidi, assegni, case a cittadini non in possesso dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti scarsa trasparenza scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | X | X | X | 2 | 3,1 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "CONCORSI PUBBLICI" | RESPONSABILE DEL SETTORE - PRESIDENTE DI COMMISSIONE | CONCORSI PUBBLICI | SELEZIONE DEL PERSONALE DA IMPIEGARE PRESSO L'ENTE A SEGUITO DI PROCEDURA DI CONCORSO | <ul style="list-style-type: none"> previdoni di requisiti di accesso "personalizzati" e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti richiesti in relazione alla posizione da ricoprire irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari insensatezza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione (cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta; predefinitazione dei criteri di valutazione delle prove) motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari | X | X | X | X | 2 | 3,1 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "ANAGRAFE E STATO CIVILE" | UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI ANAGRAFE-STATO CIVILE | ANAGRAFE E STATO CIVILE | RIASCIO CERTIFICAZIONI ANAGRAFICHE E DELLE ATTESTAZIONI DELLO STATO CIVILE | <ul style="list-style-type: none"> scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti mancato rispetto dell'ordine cronologico di rilascio delle certificazioni anagrafiche e delle attestazioni scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | ✓ | X | X | 2 | 1,8 | Rischio moderato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "RAGIONERIA ED ECONOMATO" | UFFICIO DI RAGIONERIA / ECONOMO COMUNALE | RAGIONERIA ED ECONOMATO | PREDISPOSIZIONE E GESTIONE DEL BILANCIO; PREDISPOSIZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO; VERIFICA DI LEGITIMITA' DEGLI ATTI SOTTO IL PROFILO CONTABILE; REFERIMENTO DI MEZZI FINANZIARI STRAORDINARI; CONSULENZE VERIFICHE IN MATERIA CONTABILE; RAPPORTI CON LA TESORERIA; REGISTRAZIONE DI ENTRATE E SPESA | <ul style="list-style-type: none"> scarsa trasparenza nella predisposizione dei documenti contabili mancata designazione dell'organo responsabile del procedimento; mancata segregazione dei compiti tra l'organo istruttore del procedimento e altri che pone in essere i controlli | X | ✓ | X | X | 2 | 2,7 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "TRIBUTI" | UFFICIO RAGIONERIA E TRIBUTI | TRIBUTI | CORRETTA APPLICAZIONE, GESTIONE ED ACCERTAMENTO DEI TRIBUTI COMUNALI | <ul style="list-style-type: none"> scarsa trasparenza scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | ✓ | X | X | 2 | 2,7 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "GESTIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI" | SETTORE TECNICO | GESTIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI | GESTIONE DEL PATRIMONIO ED ATTRIBUZIONE A TERZI DEI CODICIMENTI DI BENI A TITOLO ONEROSO | <ul style="list-style-type: none"> scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | X | X | X | 2 | 3,1 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "RILASCIO PARERI AMMINISTRATIVI" | TUTTI I SETTORI | RILASCIO PARERI AMMINISTRATIVI | PUBBLICAZIONE DEI TERMINI DEI PROCEDIMENTI E DEI DOCUMENTI CHE CORREDANO L'ISTANZA DI PARTE | <ul style="list-style-type: none"> mancato adempimento di quanto previsto dalla Pubblica Amministrazione mancata individuazione del soggetto preposto e del soggetto sostitutivo che ha l'incarico di pubblicare gli atti mancata definizione dei tempi dei procedimenti dell'area di riferimento e della loro pubblicazione | X | ✓ | X | X | 2 | 2,8 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "RILASCIO ATTI ABILITATIVI" | SETTORE TECNICO | RILASCIO ATTI ABILITATIVI | PROCEDIMENTI DI NATURA EDILIZIA COMPENDENTI: PERMESSO DI COSTRUIRE, C.L.L.A., S.C.I.A., ACCERTAMENTO DI CONFORMITA', COMUNICAZIONE PER OPERE INTERNE ESEGUITE PRIMA DEL 1/1/2005, COMUNICAZIONE PER OPERE ESEGUITE IN DIFFERITA' A TITOLI EDILIZI RILASCIATI PRIMA DEL 1/9/1967, CONDONO, AUTORIZZAZIONE PRECISTO/AMBIENTALE, SEGNALEZIONE CERTIFICATA MOBILITA' | <ul style="list-style-type: none"> assegnazione a tecnici in rapporto di contiguità con professionisti o aventi titolo al fine di orientare le decisioni edilizie potenziale condizionamento esterno nella gestione dell'istruttoria che può essere favorito dall'esercizio di attività professionali esterne svolte da dipendenti degli uffici pressioni al fine di ottenere vantaggi indebiti errato calcolo del contributo o mancata applicazione delle sanzioni per il ritardo | X | ✓ | X | X | 2 | 2,8 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirabilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |

| VALORE E FREQUENZA DELLA PROBABILITA' | |
|---------------------------------------|---------------------|
| 1 | IMPROBABILE |
| 2 | POCO PROBABILE |
| 3 | PROBABILE |
| 4 | MAI TO PROBABILE |
| 5 | ALTAMENTE PROBABILE |

| VALORI E IMPORTANZA DELL'EVENTO | |
|---------------------------------|-----------|
| 1 | MARGINALE |
| 2 | MINORE |
| 3 | SGUOLA |
| 4 | SERIO |
| 5 | SUPERIORE |

| Controlli | Valore |
|--|--------|
| In che modo sono dell'esperienza progressiva, il tipo di controllo applicato nel processo è adeguato a neutralizzare il rischio? | |
| Si costituisce lo strumento di massima efficacia | 5 |
| Si è molto efficace | 4 |
| Si è parzialmente efficace | 3 |
| Si, ma in minima parte | 2 |
| Non viene realizzato | 1 |

| LIVELLO DI RISCHIO | |
|--------------------|-----------|
| 1 | SCARSO |
| 2 | MODERATO |
| 3 | RELEVANTE |
| 4 | ELEVATO |
| 5 | CRITICO |



CRUSCOTTO DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO

| RISCHIO NETTO | PRIORITA' DEL TRATTAMENTO | ACTION PLAN | PROCESSO | AREA DI RISCHIO |
|--|---|---|--|---|
| Rischio elevato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | GESTIONE DEL PATRIMONIO ED ATTRIBUZIONE A TERZI DEL GODIMENTO DI BENI A TITOLO ONEROSO | GESTIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI |
| Rischio elevato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | ACQUISTI DEI BENI E SERVIZI NECESSARI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI E DEI LAVORI PUBBLICI DI INTERESSE LOCALE E A GESTIONE DEGLI APPALTI PUBBLICI DI BENI, SERVIZI E LAVORI | AFFIDAMENTO APPALTI DI LAVORI, SERVIZI FORNITURE |
| Rischio elevato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | SELEZIONE DEL PERSONALE DA IMPIEGARE PRESSO L'ENTE A SEGUITO DI PROCEDURA DI CONCORSO | CONCORSI PUBBLICI |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | PRESTAZIONI SOCIALI A PERSONE O NUCLEI FAMILIARI CHE SI TROVANO IN DIFFICOLTÀ SOCIO-ECONOMICA | SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI I NATURA SOCIALE |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | FINANZIAMENTI ALLE ASSOCIAZIONI CHE SVOLGONO ATTIVITÀ ASSOCIATIVE SUL TERRITORIO COMUNALE | CONTRIBUTI E VANTAGGI ECONOMICI ALL ASSOCIAZIONI |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | PREDISPOSIZIONE E GESTIONE DEL BILANCIO; PREDISPOSIZIONE DEL CONOTO CONSULTIVO; VERIFICA DI LEGITTIMITA' DEGLI ATTI SOTTO IL PROFILO CONTABILE; REPERIMENTO DI MEZZI FINANZIARI STRAORDINARI; CONSULENZE VERIFICHE IN MATERIA CONTABILE; RAPPORTI CON LA TESORERIA; REGISTRAZIONE DI ENTRATA E SPESA | RAGIONERIA ED ECONOMATO |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | CORRETTA APPLICAZIONE, GESTIONE ED ACCERTAMENTO DEI TRIBUTI COMUNALI | TRIBUTI |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | PUBBLICAZIONE DEI TERMINI DEI PROCEDIMENTI E DEI DOCUMENTI CHE CORREDANO L'ISTANZA DI PARTE | RILASCIO PARERI AMMINISTRATIVI |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | PROCEDIMENTI DI NATURA EDILIZIA COMPREDENTI: PERMESSO DI COSTRUIRE, C.I.L.A., S.C.I.A., ACCERTAMENTO DI CONFORMITÀ, COMUNICAZIONE PER OPERE INTERNE ESEGUITE PRIMA DEL 1/1/2005, COMUNICAZIONE PER OPERE ESEGUITE IN DIFFORMITÀ A TITOLI EDILIZI RILASCIATI PRIMA DEL 1/9/1967, CONDONI, AUTORIZZAZIONE PAESISTICO/AMBIENTALE | RILASCIO ATTI ABILITATIVI |
| Rischio moderato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | RILASCIO CERTIFICAZIONI ANAGRAFICHE E DELLE ATTESTAZIONI DELLO STATO CIVILE | ANAGRAFE E STATO CIVILE |



Comune di Laureana di Borrello Provincia di Reggio Calabria
Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2023-2025

| VALORE E FREQUENZA DELLA PROBABILITA' | |
|---------------------------------------|---------------------|
| 1 | IMPROBABILE |
| 2 | POCO PROBABILE |
| 3 | PROBABILE |
| 4 | MOLTO PROBABILE |
| 5 | ALTAMENTE PROBABILE |

| VALORI E IMPORTANZA DELL'IMPATTO | |
|----------------------------------|-----------|
| 1 | MARGINALE |
| 2 | MINORE |
| 3 | SOGLIA |
| 4 | SERIO |
| 5 | SUPERIORE |

| VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO | |
|-------------------------------------|-----------|
| 1 | SCARSO |
| 2 | MODERATO |
| 3 | RILEVANTE |
| 4 | ELEVATO |
| 5 | CRITICO |

Indici di valutazione della probabilità

Indici di valutazione dell'impatto

| Discrezionalità Il processo è discrezionale? | Valore |
|---|--------|
| No, è del tutto vincolato | 1 |
| E' parzialmente vincolato dalla legge e da atti amministrativi | 2 |
| E' parzialmente vincolato solo dalla legge | 3 |
| E' parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttivi, circolari) | 4 |
| E' altamente discrezionale | 5 |

| Impatto organizzativo e sull'attività dell'ente La rilevanza dell'area rispetto alle attività complessivamente gestite dall'ente ed il livello organizzativo gerarchico del soggetto coinvolto | Valore |
|--|--------|
| Molto poco rilevante / a livello di addetto | 1 |
| Poco rilevante / a livello di collaboratore o funzionario | 2 |
| Rilevante / A livello di dirigente di ufficio non generale ovvero di posizione apicale o di posizione organizzativa | 3 |
| Abbastanza rilevante / A livello di dirigente di ufficio generale | 4 |
| Molto rilevante / A livello di capo dipartimento/segretario generale | 5 |

| Rilevanza esterna Il processo produce effetti diretti all'esterno dell'amministrazione di riferimento? | Valore |
|--|--------|
| No, ha come destinatario finale solo un ufficio interno | 1 |
| Si, verso un'altra amministrazione | 2 |
| Si, verso amministrazioni | 3 |
| Si, verso un solo utente esterno della P.A. di riferimento | 4 |
| Si, il risultato del processo è rivolto direttamente ad utenti esterni della P.A. di riferimento | 5 |

| Impatto economico Nel corso degli ultimi 5 anni sono state pronunciate sentenze della Corte dei conti a carico di dipendenti (dirigenti e dipendenti) della p.a. di riferimento o sono state pronunciate sentenze di risarcimento del danno nei confronti della p.a. di riferimento per la medesima tipologia di evento o di tipologie analoghe? | Valore |
|--|--------|
| No | 1 |
| Si | 5 |

| Eventi corruttivi passati Si tratta di un processo il cui personale è stato coinvolto in procedimenti penali relativi a fatti corruttivi? In dettaglio verifica dei dati sui precedenti giudiziari a carico dei dipendenti dell'amministrazione. Le fattispecie che vanno considerate sono: - i reati contro la P.A.; - il falso e la truffa, con particolare riferimento alle truffe aggravate all'Amministrazione (artt. 640 e 640-bis c.p.); - i procedimenti aperti per responsabilità amministrativo-contabile (Corte dei Conti); - i ricorsi amministrativi in tema di affidamento di contratti pubblici. | Valore |
|---|--------|
| No, il personale non è stato coinvolto in alcun evento corruttivo che abbia determinato un procedimento penale | 1 |
| Si, il personale di Area è stato coinvolto in un procedimento penale / procedimento relativo allo scioglimento dell'amministrazione | 3 |
| Si, il personale del processo è stato coinvolto in un procedimento penale / procedimento relativo allo scioglimento dell'amministrazione per infiltrazioni mafiose | 5 |

| Impatto reputazionale Nel corso degli ultimi 5 anni sono stati pubblicati sui media articoli aventi ad oggetto il medesimo evento o eventi analoghi? | Valore |
|--|--------|
| No | 1 |
| Si, sui social media a carattere settoriale | 2 |
| Si, sulla stampa settoriale | 3 |
| Si, sui social media a carattere generalista | 4 |
| Si, sulla stampa generalista | 5 |

| Segnalazioni (es. whistleblowing)* Il processo è stato interessato da segnalazioni anche anonime (anche ai sensi della disciplina del whistleblowing in base a quanto previsto dall'art. 54 bis del d.lgs. n. 165/2001 così come modificato dalla legge 30 novembre 2017, n. 179) relative alla eventuale commissione di illeciti? | Valore |
|--|--------|
| No | 2 |
| Si | 5 |

| Reclami e indagini di natura interna e/o disciplinare** Il personale coinvolto nel processo è stato interessato da reclami, indagini interne, procedimenti e/o provvedimenti di natura disciplinare, anche con riferimento all'apertura di procedimenti penali relativi ad eventi corruttivi e/o provvedimenti di scioglimento per infiltrazioni mafiose? | Valore |
|---|--------|
| No | 1 |
| Si | 5 |

NOTE
*Per quanto concerne la valutazione relativa alla presenza di segnalazioni (es. whistleblowing) nell'ambito di un processo, in assenza di informazioni certe si procederà ad assegnare il valore 2 (no).

** Per quanto concerne la valutazione relativa alla presenza di reclami, indagini di natura interna e/o disciplinare, in presenza di valutazione di eventi corruttivi pari a 5, si procederà analogamente ad assegnare il valore 5 (si) anche rispetto alla presenza di reclami, indagini di natura interna e/o disciplinare.



Comune di Laureana di Borrello - Provincia di Reggio Calabria
Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2022-2024

| SETTORE AMMINISTRATIVO | AREA DI RISCHIO | PROCESSO | RISCHIO INERENTE | RISCHIO RESIDUO |
|--|--|---|------------------|-----------------|
| SETTORE AMMINISTRATIVO | SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI DI NATURA SOCIALE | PRESTAZIONI SOCIALI A PERSONE O NUCLEI FAMILIARI CHE SI TROVANO IN DIFFICOLTÀ SOCIO-ECONOMICA | 2,90 | 1,74 |
| SETTORE AMMINISTRATIVO | CONTRIBUTI E VANTAGGI ECONOMICI ALLE ASSOCIAZIONI | FINANZIAMENTI ALLE ASSOCIAZIONI CHE SVOLGONO ATTIVITÀ ASSOCIATIVE SUL TERRITORIO COMUNALE | 2,90 | 1,74 |
| TUTTI I SETTORI | AFFIDAMENTO APPALTI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE | ACQUISTI DEI BENI E SERVIZI NECESSARI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI E DEI LAVORI PUBBLICI DI INTERESSE LOCALE E A GESTIONE DEGLI APPALTI PUBBLICI DI BENI, SERVIZI E LAVORI | 3,06 | 1,83 |
| RESPONSABILE DEL SETTORE - PRESIDENTE DI COMMISSIONE | CONCORSI PUBBLICI | SELEZIONE DEL PERSONALE DA IMPIEGARE PRESSO L'ENTE A SEGUITO DI PROCEDURA DI CONCORSO | 3,06 | 1,83 |
| UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI ANAGRAFE-STATO CIVILE | ANAGRAFE E STATO CIVILE | RILASCIO CERTIFICAZIONI ANAGRAFICHE E DELLE ATTESTAZIONI DELLO STATO CIVILE | 1,83 | 1,10 |
| UFFICIO DI RAGIONERIA / ECONOMO COMUNALE | RAGIONERIA ED ECONOMATO | PREDISPOSIZIONE E GESTIONE DEL BILANCIO; PREDISPOSIZIONE DEL CONTO CONSULTIVO; VERIFICA DI LEGITTIMITÀ DEGLI ATTI SOTTO IL PROFILO CONTABILE; REPERIMENTO DI MEZZI FINANZIARI STRAORDINARI; CONSULENZE VERIFICHE IN MATERIA CONTABILE; RAPPORTI CON LA TESORERIA; REGISTRAZIONE DI ENTRATA E SPESA | 2,68 | 1,61 |
| TRIBUTI | TRIBUTI | CORRETTA APPLICAZIONE, GESTIONE ED ACCERTAMENTO DEI TRIBUTI COMUNALI | 2,68 | 1,61 |
| SETTORE TECNICO | GESTIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI | GESTIONE DEL PATRIMONIO ED ATTRIBUZIONE A TERZI DEL GODIMENTO DI BENI A TITOLO ONEROSO | 3,06 | 1,83 |
| TUTTI I SETTORI | RILASCIO PARERI AMMINISTRATIVI | PUBBLICAZIONE DEI TERMINI DEI PROCEDIMENTI E DEI DOCUMENTI CHE CORREDANO L'ISTANZA DI PARTE | 2,79 | 1,68 |
| SETTORE TECNICO | RILASCIO ATTI ABILITATIVI | PROCEDIMENTI DI NATURA EDILIZIA COMPREDENTI: PERMESSO DI COSTRUIRE, C.I.L.A., S.C.I.A., ACCERTAMENTO DI CONFORMITÀ, COMUNICAZIONE PER OPERE INTERNE ESEGUITE PRIMA DEL 1/1/2005, COMUNICAZIONE PER OPERE ESEGUITE IN DIFFORMITÀ A TITOLI EDILIZI RILASCIATI PRIMA DEL 1/9/1967, CONDONI, AUTORIZZAZIONE PAESISTICO/AMBIENTALE, SEGNALAZIONE CERTIFICATA AGIBILITÀ | 2,79 | 1,68 |

Soglie di rischio residuo

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|---|---|--|--|---|---|------------------------------------|
| LIVELLO DI RISCHIO INERENTE | CRITICO | 5 | Rischio critico monitorato secondo la best practice Review continua (Almeno un Audit nell'esercizio) | Rischio critico monitorato adeguatamente Review continua (Almeno un Audit nell'esercizio) | Rischio critico monitorato parzialmente Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Rischio critico monitorato in minima parte Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Rischio critico non monitorato Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | |
| | ELEVATO | 4 | Rischio elevato monitorato secondo la best practice Review continua (Almeno un Audit in un biennio) | Rischio elevato monitorato adeguatamente Review continua (Almeno un Audit nell'esercizio) | Rischio elevato monitorato parzialmente Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Rischio elevato monitorato in minima parte Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Rischio elevato non monitorato Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | |
| | RILEVANTE | 3 | Rischio rilevante monitorato secondo la best practice Review continua (Almeno un Audit in un biennio) | Rischio rilevante monitorato adeguatamente Review continua (Almeno un Audit in un biennio) | Rischio rilevante monitorato parzialmente Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | Rischio rilevante monitorato in minima parte Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Rischio rilevante non monitorato Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | |
| | MODERATO | 2 | Rischio moderato monitorato secondo la best practice Nessun azione richiesta | Rischio moderato monitorato adeguatamente Nessun azione richiesta | Rischio moderato monitorato parzialmente Valutare se implementare un nuovo controllo, oppure effettuare un Audit preliminare | Rischio moderato monitorato in minima parte Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | Rischio moderato non monitorato Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | |
| | SCARSO | 1 | Rischio scarso monitorato secondo la best practice Nessun azione richiesta | Rischio scarso monitorato adeguatamente Nessun azione richiesta | Rischio scarso monitorato parzialmente Valutare se implementare un nuovo controllo, oppure effettuare un Audit preliminare | Rischio scarso monitorato in minima parte Valutare se implementare un nuovo controllo, oppure effettuare un Audit preliminare | Rischio scarso non monitorato Valutare se implementare un nuovo controllo, oppure effettuare un Audit preliminare | |
| | | 5 | 4 | | 3 | 2 | 1 | |
| | | BEST PRACTICE | | ADEGUATO | | ADEGUATO IN MINIMA PARTE | | NON ADEGUATO |
| | | Si, costituisce lo strumento di massima efficacia | | Si, è molto efficace | | Si, è parzialmente efficace | | Si, ma in minima parte |
| | | | | | | | | No, il rischio rimane indifferente |

LIVELLO DI ADEGUATEZZA DEL CONTROLLO

| Soglie di rischio residuo | | | |
|-----------------------------|---------------|------------------------------------|-------|
| Livelli di rischio inerente | Score rischio | Valutazione dei controlli presenti | Score |
| CRITICO | 5 | NON ADEGUATO | 1 |
| ELEVATO | 4 | ADEGUATO IN MINIMA PARTE | 2 |
| RILEVANTE | 3 | ADEGUATO PARZIALMENTE | 3 |
| MODERATO | 2 | ADEGUATO | 4 |
| SCARSO | 1 | BEST PRACTICE | 5 |

MAPPATURA DELLE AREE E DEI PROCESSI A RISCHIO

MATRICE DI ASSOCIAZIONE RISCHI

MATRICE GAP ANALYSIS INTEGRATA

| MINI DOSSIER | SETTORE AMMINISTRATIVO | AREA DI RISCHIO | PROCESSO | EVENTI DI RISCHIO | Processo delle misure generali necessarie | | | | VALUTAZIONE DEL CONTROLLO | VALUTAZIONE DEL RISCHIO | RISCHIO NETTO | PRIORITA' DEL TRATTAMENTO | ACTION PLAN | NOTE |
|---|--|--|--|--|---|-------------|--|---|---------------------------|-------------------------|--|---|--|------|
| | | | | | Misure di trattamento del rischio s/o controlli (incluse procedure e regolamenti interni) | Trasparenza | Responsabilità, numero di soggetti coinvolti e rotazione del personale (incluse dichiarazioni di casi di incompatibilità, conflitti d'interesse) | Formazione, consapevolezza comportamentale e deontologica | | | | | | |
| MINI DOSSIER "SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI DI NATURA SOCIALE" | SETTORE AMMINISTRATIVO | SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI DI NATURA SOCIALE | PRESTAZIONI SOCIALI A PERSONE O NUCLEI FAMILIARI CHE SI TROVANO IN DIFFICOLTA' SOCIO-ECONOMICA | <ul style="list-style-type: none"> riconoscimento indebito di sussidi, assegni, case a cittadini non in possesso dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | X | X | X | 2 | 2,9 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "CONTRIBUTI E VANTAGGI ECONOMICI ALLE ASSOCIAZIONI" | SETTORE AMMINISTRATIVO | CONTRIBUTI E VANTAGGI ECONOMICI ALLE ASSOCIAZIONI | FINANZIAMENTI ALLE ASSOCIAZIONI CHE SVOLGONO ATTIVITA' ASSOCIATIVE SUL TERRITORIO COMUNALE | <ul style="list-style-type: none"> scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti favorire un determinato operatore limitando la platea dei concorrenti | X | X | X | X | 2 | 2,9 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "AFFIDAMENTO APPALTI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE" | TUTTI I SETTORI | AFFIDAMENTO APPALTI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE | ACQUISTI DEI BENI E SERVIZI NECESSARI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI E DEI LAVORI PUBBLICI DI INTERESSE LOCALE E A GESTIONE DEGLI APPALTI PUBBLICI DI BENI, SERVIZI E LAVORI | <ul style="list-style-type: none"> riconoscimento indebito di sussidi, assegni, case a cittadini non in possesso dei requisiti al fine di agevolare determinati soggetti scarsa trasparenza scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | X | X | X | 2 | 3,1 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "CONCORSI PUBBLICI" | RESPONSABILE DEL SETTORE - PRESIDENTE DI COMMISSIONE | CONCORSI PUBBLICI | SELEZIONE DEL PERSONALE DA IMPIEGARE PRESSO L'ENTE A SEGUITO DI PROCEDURA DI CONCORSO | <ul style="list-style-type: none"> previdoni di requisiti di accesso "personalizzati" e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti richiesti in relazione alla posizione da ricoprire irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari insensatezza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione (cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta; predefinitezza dei criteri di valutazione delle prove) motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari | X | X | X | X | 2 | 3,1 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "ANAGRAFE E STATO CIVILE" | UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI ANAGRAFE-STATO CIVILE | ANAGRAFE E STATO CIVILE | RIASCIO CERTIFICAZIONI ANAGRAFICHE E DELLE ATTESTAZIONI DELLO STATO CIVILE | <ul style="list-style-type: none"> scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti mancato rispetto dell'ordine cronologico di rilascio delle certificazioni anagrafiche e delle attestazioni scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | ✓ | X | X | 2 | 1,8 | Rischio moderato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "RAGIONERIA ED ECONOMATO" | UFFICIO DI RAGIONERIA / ECONOMO COMUNALE | RAGIONERIA ED ECONOMATO | PREDISPOSIZIONE E GESTIONE DEL BILANCIO; PREDISPOSIZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO; VERIFICA DI LEGITIMITA' DEGLI ATTI SOTTO IL PROFILO CONTABILE; REFERIMENTO DI MEZZI FINANZIARI STRAORDINARI; CONSULENZE VERIFICHE IN MATERIA CONTABILE; RAPPORTI CON LA TESORERIA; REGISTRAZIONE DI ENTRATE E SPESA | <ul style="list-style-type: none"> scarsa trasparenza nella predisposizione dei documenti contabili mancata designazione dell'organo responsabile del procedimento; mancata segregazione dei compiti tra l'organo istruttore del procedimento e celui che pone in essere i controlli | X | ✓ | X | X | 2 | 2,7 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "TRIBUTI" | UFFICIO RAGIONERIA E TRIBUTI | TRIBUTI | CORRETTA APPLICAZIONE, GESTIONE ED ACCERTAMENTO DEI TRIBUTI COMUNALI | <ul style="list-style-type: none"> scarsa trasparenza scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | ✓ | X | X | 2 | 2,7 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "GESTIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI" | SETTORE TECNICO | GESTIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI | GESTIONE DEL PATRIMONIO ED ATTRIBUZIONE A TERZI DEI COMODI DI BENI A TITOLO ONEROSO | <ul style="list-style-type: none"> scarsa controllo del possesso dei requisiti o dei presupposti dichiarati dai richiedenti scarsa o mancato controllo al fine di agevolare determinati soggetti | X | X | X | X | 2 | 3,1 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "RILASCIO PARERI AMMINISTRATIVI" | TUTTI I SETTORI | RILASCIO PARERI AMMINISTRATIVI | PUBBLICAZIONE DEI TERMINI DEI PROCEDIMENTI E DEI DOCUMENTI CHE CORREDANO L'ISTANZA DI PARTE | <ul style="list-style-type: none"> mancato adempimento di quanto previsto dalla Pubblica Amministrazione mancata individuazione del soggetto preposto e del soggetto sostitutivo che ha l'incarico di pubblicare gli atti mancata definizione dei tempi dei procedimenti dell'area di riferimento e della loro pubblicazione | X | ✓ | X | X | 2 | 2,8 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |
| MINI DOSSIER "RILASCIO ATTI ABILITATIVI" | SETTORE TECNICO | RILASCIO ATTI ABILITATIVI | PROCEDIMENTI DI NATURA EDILIZIA COMPENDENTI: PERMESSO DI COSTRUIRE, C.L.A., S.C.I.A., ACCERTAMENTO DI CONFORMITA', COMUNICAZIONE PER OPERE INTERNE ESEGUITE PRIMA DEL 1/1/2005, COMUNICAZIONE PER OPERE ESEGUITE IN DIFFERITA' A TITOLI EDILIZI RILASCIATI PRIMA DEL 1/9/1967, CONDONI, AUTORIZZAZIONE PRECISTITICO/AMBIENTALE, SEGNALEZIONE CERTIFICATA MOBILITA' | <ul style="list-style-type: none"> assegnazione a tecnici in rapporto di contiguità con professionisti o aventi titolo al fine di orientare le decisioni edilizie potenziale condizionamento esterno nella gestione dell'istruttoria che può essere favorito dall'esercizio di attività professionali esterne svolte da dipendenti degli uffici pressioni al fine di ottenere vantaggi indebiti errato calcolo del contributo o mancata applicazione delle sanzioni per il ritardo | X | ✓ | X | X | 2 | 2,8 | Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | <ul style="list-style-type: none"> Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonché le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfirribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | |

| VALORE E FREQUENZA DELLA PROBABILITA' | |
|---------------------------------------|---------------------|
| 1 | IMPROBABILE |
| 2 | POCO PROBABILE |
| 3 | PROBABILE |
| 4 | MAI TO PROBABILE |
| 5 | ALTAMENTE PROBABILE |

| VALORI E IMPORTANZA DELL'EVENTO | |
|---------------------------------|-----------|
| 1 | MARGINALE |
| 2 | MINORE |
| 3 | SGUOLA |
| 4 | SERIO |
| 5 | SUPERIORE |

| Controlli | |
|--|--------|
| <ul style="list-style-type: none"> anche sulla base dell'esperienza pregressa, il tipo di controllo applicato nel processo è adeguato a neutralizzare il rischio? | Valore |
| Si costituisce lo strumento di massima efficacia | 5 |
| Si è molto efficace | 4 |
| Si è parzialmente efficace | 3 |
| Si, ma in minima parte | 2 |
| Non viene realizzato | 1 |

| LIVELLO DI RISCHIO | |
|--------------------|-----------|
| 1 | SCARSO |
| 2 | MODERATO |
| 3 | RELEVANTE |
| 4 | ELEVATO |
| 5 | CRITICO |



CRUSCOTTO DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO

| RISCHIO NETTO | PRIORITA' DEL TRATTAMENTO | ACTION PLAN | PROCESSO | AREA DI RISCHIO |
|--|---|---|--|---|
| Rischio elevato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | GESTIONE DEL PATRIMONIO ED ATTRIBUZIONE A TERZI DEL GODIMENTO DI BENI A TITOLO ONEROSO | GESTIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI |
| Rischio elevato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | ACQUISTI DEI BENI E SERVIZI NECESSARI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI E DEI LAVORI PUBBLICI DI INTERESSE LOCALE E A GESTIONE DEGLI APPALTI PUBBLICI DI BENI, SERVIZI E LAVORI | AFFIDAMENTO APPALTI DI LAVORI, SERVIZI FORNITURE |
| Rischio elevato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità altissima | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | SELEZIONE DEL PERSONALE DA IMPIEGARE PRESSO L'ENTE A SEGUITO DI PROCEDURA DI CONCORSO | CONCORSI PUBBLICI |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | PRESTAZIONI SOCIALI A PERSONE O NUCLEI FAMILIARI CHE SI TROVANO IN DIFFICOLTÀ SOCIO-ECONOMICA | SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI I NATURA SOCIALE |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - in merito agli adempimenti in tema di trasparenza ex D.lgs. 33/2013, di pubblicare quanto richiesto dalla norma, e dettagliato nell'analisi dei presidi di controllo / fattori abilitanti; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | FINANZIAMENTI ALLE ASSOCIAZIONI CHE SVOLGONO ATTIVITÀ ASSOCIATIVE SUL TERRITORIO COMUNALE | CONTRIBUTI E VANTAGGI ECONOMICI ALL ASSOCIAZIONI |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | PREDISPOSIZIONE E GESTIONE DEL BILANCIO; PREDISPOSIZIONE DEL CONOTO CONSULTIVO; VERIFICA DI LEGITTIMITA' DEGLI ATTI SOTTO IL PROFILO CONTABILE; REPERIMENTO DI MEZZI FINANZIARI STRAORDINARI; CONSULENZE VERIFICHE IN MATERIA CONTABILE; RAPPORTI CON LA TESORERIA; REGISTRAZIONE DI ENTRATA E SPESA | RAGIONERIA ED ECONOMATO |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | CORRETTA APPLICAZIONE, GESTIONE ED ACCERTAMENTO DEI TRIBUTI COMUNALI | TRIBUTI |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | PUBBLICAZIONE DEI TERMINI DEI PROCEDIMENTI E DEI DOCUMENTI CHE CORREDANO L'ISTANZA DI PARTE | RILASCIO PARERI AMMINISTRATIVI |
| Rischio rilevante monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità alta | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | PROCEDIMENTI DI NATURA EDILIZIA COMPREDENTI: PERMESSO DI COSTRUIRE, C.I.L.A., S.C.I.A., ACCERTAMENTO DI CONFORMITÀ, COMUNICAZIONE PER OPERE INTERNE ESEGUITE PRIMA DEL 1/1/2005, COMUNICAZIONE PER OPERE ESEGUITE IN DIFFORMITÀ A TITOLI EDILIZI RILASCIATI PRIMA DEL 1/9/1967, CONDONI, AUTORIZZAZIONE PAESISTICO/AMBIENTALE | RILASCIO ATTI ABILITATIVI |
| Rischio moderato monitorato in minima parte | Implementazione di nuovi controlli con priorità bassa | Si suggerisce: - in merito alle misure di trattamento del rischio generali e specifiche, di implementarle adeguatamente e monitorarne l'applicazione; - di pubblicare, rispetto ai responsabili di P.O., i decreti di nomina, nonchè le dichiarazioni firmate di assenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse, inconfiribilità; - di erogare la formazione generale e specifica rispetto all'ufficio preposto e di aggiornare il Codice di comportamento rispetto agli ultimi aggiornamenti normativi ed alle recenti delibere/determine di ANAC. | RILASCIO CERTIFICAZIONI ANAGRAFICHE E DELLE ATTESTAZIONI DELLO STATO CIVILE | ANAGRAFE E STATO CIVILE |