

La mappatura dei processi e la valutazione dei rischi

La **mappatura dei processi** all'interno di ciascun'area di rischio, consiste nell'individuazione delle attività amministrative e delle relative responsabilità. Essa viene svolta con il coinvolgimento dei dirigenti e responsabili titolari di posizione organizzativa, sotto il coordinamento del responsabile della prevenzione (RPCT).

AREA DI RISCHIO	SUB AREA DI RISCHIO	ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE/PROCESSI	RESPONSABILITÀ
A) Acquisizione e gestione del personale	Reclutamento	Programmazione fabbisogno del personale; Predisposizione bando e criteri; Nomina Commissione; Approvazione graduatoria; Provvedimento.	Giunta Comunale, Dirigente 1° settore
	Progressioni	Definizione direttive alla delegazione trattante; Preintesa; Parere organo di revisione; Sottoscrizione contratto decentrato integrativo; Predisposizione bando e criteri; Nomina Commissione; Approvazione graduatoria; Provvedimento.	Delegazione trattante Giunta comunale Segretario Generale Presidente delegazione parte pubblica Dirigente 1° settore
	Conferimento incarichi	Richiesta del dipendente/altro ente; Verifica requisiti; Provvedimento del Segr. Gen. o del resp. titolare di PO; Pubblicità	Segretario Generale Responsabili di servizio Segr. Gen. o del resp. titolare di PO
	Gestione presenze, assenze e permessi	Istanza del dipendente; Autorizzazione; Registrazione; Monitoraggio assenze/presenze, Provvedimento al dipendente (eventuale)	Servizio personale

	Applicazione CCDI	Sottoscrizione CCDI Adozione provvedimenti correlati all'attribuzione di specifiche indennità, Valutazione del personale, Monitoraggio provvedimenti Liquidazione indennità varie	Presidente delegazione parte pubblica Responsabili di servizio Responsabile servizio personale
B) Area affidamento di lavori, servizi e forniture	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Determinazione a contrattare	Responsabili di servizio
	Definizione dello strumento per l'affidamento	Determinazione a contrattare	Responsabili di servizio
	Requisiti di qualificazione	Bando di gara e Pubblicità del bando	Responsabili di servizio
	Requisiti di aggiudicazione	Bando di gara e Pubblicità del bando	Responsabili di servizio
	Valutazione delle offerte	Nomina della Commissione giudicatrice, Pubblicità delle sedute, Verbali della Commissione Pubblicazione esiti di gara	Responsabili di servizio Commissione di gara Responsabili di servizio

	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Verbale Commissione di gara Richiesta giustificazioni, Verifica giustificazioni, Provvedimento	Commissione di gara Responsabili di servizio
	Procedure negoziate	Determinazione a contrattare, Individuazione degli operatori economici, Lettera d'invito	Responsabili di servizio
	Affidamento diretto	Determinazione a contrattare, Verifica requisiti, Aggiudicazione definitiva, Pubblicità	Responsabili di servizio
	Revoca del bando	Provvedimento di revoca	Responsabili di servizio
	Definizione del cronoprogramma	Deliberazione della Giunta Comunale Definizione capitolato speciale d'appalto, Verifica delle fasi	Giunta Comunale Responsabili di servizio
	Varianti in corso di esecuzione del contratto	Verbale direzione lavori Verbale del responsabile del procedimento Provvedimento del responsabile/deliberazione Giunta Comunale	Responsabile di servizio appalti Responsabile unico del procedimento Giunta Comunale
	Subappalto	Previsione del subappalto nel bando di gara e nel contratto Verifica requisiti subappaltatore Stipula contratto subappalto	Responsabili di servizio Responsabile unico del procedimento Responsabili di servizio
	Rimedi stragiudiziali	Acquisizione riserve	Responsabile servizio appalti

	a risoluzione controversie	Verifica riserve Contraddittorio Accordo bonario	Responsabile unico del procedimento Direzione lavori Responsabili di servizio
	Realizzazione opere secondarie	Verifica complementarietà con opera principale	Responsabile servizio appalti Responsabile unico del procedimento
	Esecuzione contratto	Verifica esecuzione appalto lavori, forniture, servizi	Direttore dei lavori/Direttore dell'esecuzione
C) PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	Provvedimenti amministrativi vincolati nell'an	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali) , Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento e Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi a contenuto vincolato	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi	Avvio del procedimento	Responsabili di servizio

	vincolati nell'an e a contenuto vincolato	Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi a contenuto discrezionale	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi discrezionali nell'an	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi discrezionali nell'an e nel contenuto	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio

		Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio
D) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Provvedimenti amministrativi vincolati nell'an	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi a contenuto vincolato	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi vincolati nell'an e a contenuto vincolato	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi a contenuto	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento

	discrezionale	endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi discrezionali nell'an	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
	Provvedimenti amministrativi discrezionali nell'an e nel contenuto	Avvio del procedimento Comunicazione di avvio del procedimento, Istruttoria, Atti endoprocedimentali (eventuali), Acquisizione di pareri, nulla osta,.. Adozione del provvedimento Pubblicazione del provvedimento	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabili di servizio Responsabili di servizio
E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio		Accertamento contabile delle entrate Aggiornamento Inventario Incasso Verifica posizione creditoria Accertamento periodico posizione creditoria (residuo)	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabile del procedimento Responsabile del procedimento Responsabile del procedimento

		Istruttoria istanze di sgravio (sulle entrate tributarie) Sollecito incasso, Notifica, Riscossione coattiva (eventuale)	Responsabile del procedimento Responsabili di servizio
F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni		Verbale di controllo, verifica, ispezione Istruttoria del procedimento Provvedimento sanzionatorio, Notifica Verifica posizione creditoria, Accertamento periodico posizione creditoria (residuo), Accertamento periodico posizione creditoria (residuo), Istruttoria istanze di sgravio (sulle entrate tributarie), Sollecito incasso Riscossione coattiva (eventuale), Provvedimenti sanzionatori e segnalazione notizie di reato Indagini su delega della Procura	Responsabili di servizio Responsabile del procedimento Responsabile del servizio Responsabile del procedimento Responsabile del procedimento Responsabile del procedimento Responsabili di servizio e resp.procedimento Responsabile polizia locale
G) Incarichi e nomine		Adozione Regolamento incarichi esterni Adozione Regolamento nomine amministratori Provvedimento di incarico esterno a Segr. gen, Provvedimento di incarico esterno a dirigente Provvedimento di incarico esterno a PO Provvedimento di incarico esterno a dipendente non PO	Giunta Comunale Consiglio Comunale Sindaco Segretario Gen. Dirigente/Segretario gen. Responsabile di servizio

		<p>Nomina amministratore presso altro ente</p> <p>Pubblicità della nomina amministratore</p> <p>Pubblicità dell'incarico esterno a dipendente</p>	<p>Sindaco</p> <p>Responsabile servizio aagg</p> <p>Dirigenti per competenza e servizio personale</p>
H) Affari legali e contenzioso		<p>Verifica contenzioso</p> <p>Acquisizione preventivo, Verifica congruità preventivo e copertura finanziaria</p> <p>Deliberazione Giunta Comunale per agire/resistere in giudizio</p> <p>Provvedimento di affidamento di incarico legale, Impegno di spesa per affidamento incarico, Liquidazione</p>	<p>Responsabili di servizio</p> <p>Responsabile del procedimento</p> <p>Giunta Comunale</p> <p>Responsabile servizio</p>
I) Ciclo gestione dei rifiuti solidi urbani e assimilati e smaltimento rifiuti speciali	<p>Affidamento servizio</p> <p>Controlli</p>	<p>Per affidamento del servizio: si rinvia al punto B)</p> <p>Controlli sul territorio</p> <p>Provvedimenti sanzionatori e segnalazione notizie di reato</p>	<p>Responsabile servizio rifiuti</p> <p>Responsabile del procedimento</p> <p>Responsabile polizia locale ed amministrativa</p>
J) Gestione del territorio	<p>Pianificazione</p> <p>Assegnazione aree</p> <p>Certificazioni</p>	<p>Piani attuativi e varianti (es. lottizzazioni), PUC e varianti, PUL e varianti</p> <p>Piano particolareggiato,</p> <p>Bando assegnazione aree ERP e PIP, Pubblicità degli atti, Formazione graduatoria, Assegnazione aree, Certificato di destinazione urbanistica</p>	<p>Consiglio Comunale</p> <p>Responsabile del servizio</p>

K) Altro	Formazione albi ed elenchi Funzionamento organi ed organismi collegiali Gestione protocollo informatico	Avviso pubblico; istruttoria istanze Provvedimento finale Convocazioni; Redazione e conservazione verbali Registrazione protocollo in entrata e in uscita (compresa scansione) Assegnazione protocollo	Responsabile di procedimento Responsabile di servizio Sindaco o Presidente organo/organismo collegiale Segretario Comunale o Segretario verbalizzante Personale addetto all'ufficio protocollo Personale addetto all'ufficio protocollo/Responsabile di servizio
----------	---	---	---

Per ciascun processo o fase di processo mappato, il presente Piano prevede la **valutazione del rischio**⁸, articolato nelle seguenti fasi:

1. identificazione del rischio
2. analisi del rischio
3. ponderazione del rischio

Identificazione dei rischi

Tale fase consiste nella ricerca, individuazione e descrizione dei rischi di corruzione.

⁸ Paragrafo B1.2..2 del PNA

Di seguito si riporta l'elenco descrittivo dei rischi identificati, realizzato tenendo conto dell'*Elenco esemplificazione rischi del PNA*⁹ integrato sulla base della ricerca dei rischi di corruzione effettuata all'interno dell'ente:

A) Rischi connessi all'area Acquisizione e progressione del personale

- RA.1)** previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari;
- RA.2)** abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;
- RA.3)** irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;
- RA.4)** inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la cogenza della regola dell'anonimato nelle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;
- RA.5)** progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;
- RA.6)** motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali, allo scopo di agevolare soggetti particolari;
- RA.7)** attribuzione di particolari incarichi o responsabilità che comportano retribuzione o vantaggi economici o di carriera in assenza dei necessari requisiti.
- RA.8)** inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza nella formalizzazione degli incarichi
- RA.9)** pressioni interne e/o esterne sugli organi di governo
- RA.10)** inosservanza delle regole procedurali sulla registrazione delle assenze/presenze/permessi
- RA.11)** Mancata richiesta del parere preventivo dell'organo di revisione per la contrattazione decentrata
- RA.12)** Mancata rotazione del personale nei ruoli apicali
- RA.13)** Inosservanza regole per attribuzione indennità correlate al salario accessorio

B) Rischi connessi all'area Affidamento di lavori, servizi e forniture

⁹ *Allegato 3 del PNA*

- RB.1)** accordi collusivi tra le imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti, con l'utilizzo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- RB.2)** 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);
- RB.3)** uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente;
- RB.4)** utilizzo della procedura negoziata in assenza dei requisiti previsti dalla legge al fine di restringere il numero dei partecipanti a gara;
- RB.5)** ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;
- RB.6)** frazionamento fittizio delle commesse al fine di ridurre il limite economico dell'affidamento;
- RB.7)** ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni;
- RB.8)** 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;
- RB.9)** 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;
- RB.10)** mancata vigilanza sui procedimenti di subappalto o subaffidamento consentendone la realizzazione senza previa autorizzazione, conseguentemente, senza possibilità di verificare i requisiti che legittimano il subappalto;
- RB.11)** violazione delle regole sui subappalti;
- RB.12)** realizzazione di opere secondarie in prossimità dell'opera principale quale strumento per operare frazionamenti fittizi;
- RB.13)** realizzazione di opere secondarie già previste nell'opera principale quale strumento per praticare in modo illecito duplicazioni di pagamenti o riduzione della prestazione da realizzare a parità di compenso;
- RB.14)** realizzazione di opere secondarie in prossimità dell'opera principale quale strumento per occultare errori di progettazione;
- RB.15)** omissione della verifica dei requisiti normativamente previsti per consentire la partecipazione a gara di soggetti ai quali sarebbe stato precluso;

RB.16) nelle procedure ristrette, negoziate o di cottimo fiduciario, invito a soggetti privi dei requisiti in modo da preconstituire le condizioni per la loro esclusione, in caso di partecipazione, e di favorire un soggetto predeterminato;

RB.17) affidamento di contratti ad imprese prive dei necessari requisiti;

RB.18) mancato rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento, proporzionalità e trasparenza nelle procedure di affidamento diretto o negoziate di lavori, forniture, servizi, incarichi di progettazione, validazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza, collaudo (es. affidamento senza previa indagine di mercato o senza ricorrere, con criteri di rotazione, ad appositi elenchi di operatori economici);

RB.19) Omessi controlli o falsa attestazione nella direzione lavori;

RB.20) Omessa pubblicazione della gara/affidamento;

RB.21) Mancata applicazione di penali

RB.22) Ricorso ad affidamento in house al di fuori dei casi previsti dalla legge

C) Rischi connessi all'area Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

RC.1) abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (ad esempio inserimento in cima alle liste di attesa; verifiche parziali dei requisiti di accesso);

RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.

D) Rischi connessi all'area Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti;

RD.2) definizione di criteri e requisiti "personalizzati" per il riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi al fine di agevolare determinati soggetti;

RD.3) riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi comunali in assenza dei requisiti, al fine di agevolare determinati soggetti;

RD.4) erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere senza previa fissazione dei criteri predeterminati ai sensi dell'art. 12 della Legge n. 241/1990, o in violazione di criteri predeterminati;

RD.5) determinazione di oneri e contributi dovuti in misura inferiore a quanto dovuto in base alla normativa vigente (es. oneri di urbanizzazione, sanzioni, tributi);

RD.6) adozione di provvedimenti di secondo grado (es. annullamento o revoca) in assenza dei presupposti di legge al fine di far conseguire direttamente o indirettamente a soggetti determinati indebiti vantaggi (es. annullamento di provvedimenti sanzionatori, di avvisi di accertamento, di verbali di accertamento);

RD.7) omesso accertamento nei termini di violazioni che comportano sanzioni amministrative o tributarie;

RD.8) definizione di provvedimenti sanzionatori minori rispetto alle violazioni rilevate;

RD.9) inerzia nella riscossione di crediti certi, liquidi ed esigibili.

E) Rischi connessi con la gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;

RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale;

RE.3) Rischio deterioramento del bene;

RE4.) Mancata volontà dell'acquisizione/alienazione patrimoniale da parte del Consiglio;

RE5.) Irregolare registrazione del bene al patrimonio;

RE6.) Omessa verifica dei presupposti;

RE7) Omessa/tardiva notifica al debitore

RE8) Utilizzo fraudolento di beni comunali

RE9) Violazioni di norme di legge e/o regolamentari

F) Rischi connessi con le attività di controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

RF.1) Omesso procedimento di verifica;

RF.2) Omessa/parziale verbalizzazione di una violazione;

RF.3) Omessa comunicazione agli enti competenti della violazione

RF.4) Ingiustificato ritardo nell'adozione di provvedimenti/controlli

RF.5) Omessa comunicazione ndr all'autorità giudiziaria

G) Rischi connessi con incarichi e nomine

RG.1) Affidamento di incarico illegittimo

RG.2) Nomina illegittima (per carenza requisiti, per violazione di legge, per incompetenza, per eccesso di potere,...)

RG.3) Omessa pubblicità dell'atto di nomina/incarico

H) Rischi connessi con affari legali e contenzioso

RH.1) Mancato richiesto preventivo prima dell'assunzione dell'impegno di spesa

RH.2) Omessa verifica dei presupposti per agire/resistere in giudizio

RH.3) Assenza di un interesse pubblico

RH.4) Conflitto di interesse

RH.5) Valutazione della spesa sproporzionatamente non congrua

I) Rischi connessi con il ciclo di gestione dei rifiuti solidi urbani e assimilati e smaltimento rifiuti speciali

RI.1) Affidamento ad operatore economico privo di requisiti

RI.2) Occultamento rifiuti

RI.3) Omessa denuncia violazioni del gestore

RI.4) Parziale applicazione del capitolato d'oneri

RI.5) Omessa comunicazione ndr all'autorità giudiziaria

RI.6) Mancata applicazione di penali

J) Rischi connessi con la gestione del territorio

RJ.1) Condizionamento delle scelte di pianificazione per interessi privati

RJ.2) Conflitto di interessi

RJ.3) Alterazione documenti

RJ.4) Mancato rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari

K) Altri rischi

RK.1) Omessa protocollazione di istanze e documenti

Con riferimento all'**identificazione dei rischi di corruzione nell'ambito dell'attività della Romangia Servizi srl**, si rimanda al Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza approvato dall'Amministratore Unico della società.

Analisi del rischio

L'analisi del rischio consiste nella valutazione della probabilità che il rischio si realizzi (**probabilità**) e delle sue conseguenze (**impatto**), al fine di stabilire il livello di rischio (rappresentato da un valore numerico). A tal fine si è ritenuto opportuno condividere ed utilizzare il metodo per l'analisi del rischio consigliato nella Tabella Allegato 5 del PNA, cioè:

TABELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

INDICI DI VALUTAZIONE DELLA PROBABILITÀ (1)		INDICI DI VALUTAZIONE DELL'IMPATTO (2)	
Discrezionalità		Impatto organizzativo	
Il processo è discrezionale?		Rispetto al totale del personale impiegato nel singolo servizio (unità organizzativa semplice) competente a svolgere il processo (o la fase di processo di competenza della p.a.) nell'ambito della singola p.a., quale percentuale di personale è impiegata nel processo? (se il processo coinvolge l'attività di più servizi nell'ambito della stessa p.a. occorre riferire la percentuale al personale impiegato nei servizi coinvolti)	
No, è del tutto vincolato	1	Fino a circa il 20%	1
E' parzialmente vincolato dalla legge e da atti amministrativi (regolamenti, direttive, ..)	2	Fino a circa il 40%	2
E' parzialmente vincolato solo dalla legge	3	Fino a circa il 60%	3
E' parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttive, ..)	4	Fino a circa l'80%	4
E' altamente discrezionale	5	Fino a circa il 100%	5
Rilevanza esterna		Impatto economico	
Il processo produce effetti diretti all'esterno dell'amministrazione di riferimento?		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?	

No, ha come destinatario finale un ufficio interno	2	No	1
Sì, il risultato del processo è rivolto direttamente ad utenti esterni alla p.a. di riferimento	5	Sì	5
Complessità del processo		Impatto reputazionale	
Si tratta di un processo complesso che comporta il coinvolgimento di più amministrazioni (esclusi i controlli) in fasi successive per il conseguimento del risultato?		Nel corso degli ultimi 5 anni sono stati pubblicati su giornali o riviste articoli aventi ad oggetto il medesimo evento o eventi analoghi?	
No, il processo coinvolge una sola p.a.	1	No	0
Sì, il processo coinvolge più di 3 amministrazioni	3	Non ne abbiamo memoria	1
Sì, il processo coinvolge più di 5 amministrazioni	5	Sì, sulla stampa locale	2
		Sì, sulla stampa nazionale	3
		Sì, sulla stampa locale e nazionale	4
		Sì, sulla stampa locale, nazionale e internazionale	5
Valore economico		Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	
Qual è l'impatto economico del processo?		A quale livello può collocarsi il rischio dell'evento (livello apicale, livello intermedio o livello basso) ovvero la posizione/il ruolo che l'eventuale soggetto riveste nell'organizzazione è elevata, media o bassa?	
Ha rilevanza esclusivamente interna	1	A livello di addetto	1
Comporta l'attribuzione di vantaggi a soggetti esterni, ma di non particolare rilievo economico (es.: concessione di borsa di studio per studenti)	3	A livello di collaboratore o funzionario	2
Comporta l'attribuzione di considerevoli vantaggi a soggetti esterni (es.: affidamento)		A livello di dirigente di ufficio non generale ovvero di posizione apicale o	3

di appalto)	5	di posizione organizzativa	
		A livello di dirigente di ufficio generale	4
		A livello di capo dipartimento/segretario generale	5
Frazionabilità del processo			
Il risultato finale del processo può essere raggiunto anche effettuando una pluralità di operazioni di entità economica ridotta che, considerate complessivamente, alla fine assicurano lo stesso risultato (es.: pluralità di affidamenti ridotti)?			
No	1		
Si	5		
Controlli (3)			
Anche sulla base dell'esperienza pregressa, il tipo di controllo applicato sul processo è adeguato a neutralizzare il rischio			
Si, costituisce un efficace strumento di neutralizzazione	1		
Si, è molto efficace	2		
Si, per una percentuale approssimativa del 50%	3		
Si, ma in minima parte	4		
No, il rischio rimane indifferente	5		

Valore probabilità	Valore impatto
<p>NOTE:</p> <p>(1) Gli indici di probabilità vanno indicati sulla base della valutazione del gruppo di lavoro.</p> <p>(2) Gli indici di impatto vanno stimati sulla base di dati oggettivi, ossia di quanto risulta all'amministrazione.</p> <p>(3) Per controllo si intende qualunque strumento di controllo utilizzato nella p.a. che sia confacente a ridurre la probabilità del rischio (e, quindi, sia il sistema dei controlli legali, come il controllo preventivo e il controllo di gestione, sia altri meccanismi di controllo utilizzati nella p.a., es. i controlli a campione in casi non previsti dalle norme, i riscontri relativi all'esito dei ricorsi giudiziari avviati nei confronti della p.a.). La valutazione sull'adeguatezza del controllo va fatta considerando il modo in cui il controllo funziona concretamente nella p.a.. Per la stima della probabilità, quindi, non rileva la previsione dell'esistenza in astratto del controllo, ma la sua efficacia in relazione al rischio considerato.</p>	

Il livello di rischio del processo è dato dal valore complessivo del prodotto tra il valore della probabilità ed il valore dell'impatto:

$$\text{Livello di rischio} = \text{Valore probabilità} * \text{Valore impatto}$$

Ponderazione del rischio

Tale fase del processo di valutazione dei rischi consiste nel raffronto dei rischi, finalizzato a stabilire, sulla base del livello di rischio, le priorità ed urgenze di trattamento.

Scala dei livelli di rischio

Livello di rischio <3: nessun rischio

Livello di rischio >=3 e <5: livello di attenzione

Livello di rischio >=5 e <8: rischio medio

Livello di rischio >=8 e <13: rischio serio

Livello di rischio >=13: rischio alto

Dall'esame sono emerse le risultanze

Area di rischio	Processo	INDICI DI VALUTAZIONE DELLA PROBABILITÀ							INDICI DI VALUTAZIONE DELL'IMPATTO					VALORE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	VALUTAZIONE LIVELLO DI RISCHIO
		Discrezionalità	Rilevanza esterna	Complessità del processo	Valore economico	Frazionabilità del processo	Controlli	VALORE PROBABILITÀ	Impatto organizzativo	Impatto economico	Impatto reputazionale	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine				
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE																
	1	Reclutamento	2,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,50	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,25	RISCHIO MEDIO
	2	Progressioni	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	2,00	1,50	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	2,25	NESSUN RISCHIO
	3	Conferimento incarichi	2,00	2,00	1,00	5,00	1,00	2,00	2,17	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	3,25	LIVELLO DI ATTENZIONE
	4	Monitoraggio assenze/presenze del personale	5,00	2,00	1,00	1,00	1,00	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	2,00	1,25	2,50	NESSUN RISCHIO
	5	Applicazione altri istituti contrattuali salario accessorio	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,33	1,00	1,00	1,00	2,00	1,25	1,67	NESSUN RISCHIO

AFFIDAMENTO LAVORI, SERVIZI, FORNITURE																
	6	Definizione oggetto affidamento	4,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,83	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,75	RISCHIO MEDIO
	7	Definizione strumento di affidamento	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,50	RISCHIO MEDIO
	8	Definizione requisiti	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,50	RISCHIO MEDIO
	9	Valutazione offerte	5,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO
	10	Verifica anomalie offerte	5,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO
	11	Affidamento diretto	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	6,42	RISCHIO MEDIO
	12	Affidamento con procedura negoziata	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,50	RISCHIO MEDIO
	13	Affidamento in somma urgenza	5,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO
	14	Affidamento con procedura aperta	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,50	RISCHIO MEDIO
	15	Revoca affidamento	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,50	RISCHIO MEDIO
	16	Subappalti	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,50	RISCHIO MEDIO
	17	Rimedi stragiudiziali	5,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO
	18	Realizzazione opere secondarie	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,50	RISCHIO MEDIO
	19	Acquisizioni economali	3,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,50	RISCHIO MEDIO
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO																

	20	Concessioni spazi ed aree pubbliche	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	3,00	2,50	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	3,75	LIVELLO DI ATTENZIONE
	21	Concessioni loculi e aree cimiteriali	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	3,00	2,50	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	3,75	LIVELLO DI ATTENZIONE
	22	Autorizzazioni manomissioni stradali	2,00	5,00	5,00	3,00	1,00	3,00	3,17	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,75	LIVELLO DI ATTENZIONE
	23	Autorizzazioni portatori di handicap	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	3,00	2,50	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	4,38	LIVELLO DI ATTENZIONE
	24	Autorizzazioni smaltimento carcasse	3,00	5,00	5,00	3,00	1,00	4,00	3,50	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,25	RISCHIO MEDIO
	25	Altre autorizzazioni	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	3,00	2,50	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	3,75	LIVELLO DI ATTENZIONE
	26	Gestione pratiche e certificazioni anagrafiche e di stato civile	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	3,00	2,50	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	3,75	LIVELLO DI ATTENZIONE
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO																
	27	Concessione contributi, sovvenzioni, vantaggi economici (es. esenzioni, agevolazioni, riduzioni...)	2,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,50	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	6,13	RISCHIO MEDIO
	28	Rilascio patrocini	4,00	5,00	1,00	3,00	1,00	3,00	2,83	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,25	LIVELLO DI ATTENZIONE
	29	Servizi per minori e famiglie (socio assistenziali e legati all'istruzione)	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	4,00	2,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,00	LIVELLO DI ATTENZIONE

	30	Servizi per anziani (es. ricoveri in strutture)	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	4,00	2,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,00	LIVELLO DI ATTENZIONE
	31	Servizi per disabili	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	4,00	2,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,00	LIVELLO DI ATTENZIONE
GESTIONE DELLE ENTRATE,DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO																
	32	Entrate da locazioni	4,00	5,00	1,00	5,00	1,00	4,00	3,33	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,00	RISCHIO MEDIO
	33	Entrate da quote contribuzione (mensa, scuolabus, laboratori socio culturali,...)	4,00	5,00	1,00	5,00	1,00	4,00	3,33	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,00	RISCHIO MEDIO
	34	Concessione beni del patrimonio pubblico	2,00	5,00	1,00	5,00	1,00	4,00	3,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,50	LIVELLO DI ATTENZIONE
	35	Alienazioni patrimoniali	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	2,00	3,00	1,00	1,00	1,00	5,00	2,00	6,00	RISCHIO MEDIO
	36	Acquisizioni patrimoniali	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	2,00	3,00	1,00	1,00	1,00	5,00	2,00	6,00	RISCHIO MEDIO
	37	Permute	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	2,00	3,00	1,00	1,00	1,00	5,00	2,00	6,00	RISCHIO MEDIO
	38	Liquidazione e pagamento spese	2,00	5,00	1,00	5,00	1,00	2,00	2,67	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,00	LIVELLO DI ATTENZIONE
	39	Accertamenti e riscossioni	2,00	5,00	1,00	5,00	1,00	3,00	2,83	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,25	LIVELLO DI ATTENZIONE
	40	Gestione società in controllo pubblico	2,00	5,00	1,00	5,00	1,00	4,00	3,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	4,50	LIVELLO DI ATTENZIONE
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI																
	41	Contestazione di violazioni	2,00	5,00	3,00	3,00	1,00	4,00	3,00	2,00	1,00	2,00	3,00	2,00	6,00	RISCHIO MEDIO
	42	Vigilanza su circolazione e sosta e permessi speciali (es. a disabili, su ZTL,...)	2,00	5,00	3,00	3,00	1,00	4,00	3,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,50	4,50	LIVELLO DI ATTENZIONE

	43	Sanzioni, ablazioni, restrizioni	2,00	5,00	3,00	3,00	1,00	4,00	3,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,50	4,50	LIVELLO DI ATTENZIONE
	44	Abusi edilizi	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	4,00	3,33	2,00	1,00	2,00	4,00	2,25	7,50	RISCHIO MEDIO
INCARICHI E NOMINE																
	45	Conferimento incarichi esterni per consulenze, collaborazioni..	2,00	5,00	3,00	5,00	5,00	4,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO
	46	Conferimento incarichi professionali	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	4,00	3,33	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	5,83	RISCHIO MEDIO
	47	Conferimento incarichi esterni a personale dell'ente	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	4,00	3,33	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	5,83	RISCHIO MEDIO
	48	Designazione rappresentanti dell'ente presso altri enti ed organismi	2,00	5,00	1,00	3,00	1,00	4,00	2,67	1,00	1,00	2,00	5,00	2,25	6,00	RISCHIO MEDIO
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO																
	49	Conferimento incarichi legali	2,00	5,00	1,00	5,00	5,00	2,00	3,33	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	5,83	RISCHIO MEDIO
	50	Quantificazione spesa incarichi legali	4,00	5,00	1,00	5,00	5,00	2,00	3,67	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	6,42	RISCHIO MEDIO
	51	Rappresentanza e difesa in contenzioni	4,00	5,00	1,00	5,00	5,00	2,00	3,67	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	6,42	RISCHIO MEDIO
	52	Transazioni, accordi	4,00	5,00	1,00	5,00	5,00	4,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO
CICLO DI GESTIONE DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI E ASSIMILATI E SPECIALI																
	53	Raccolta dei rifiuti	2,00	5,00	3,00	5,00	5,00	4,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO
	54	Trasporto dei rifiuti	2,00	5,00	3,00	5,00	5,00	4,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO

	55	Conferimento dei rifiuti	2,00	5,00	3,00	5,00	5,00	4,00	4,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	6,00	RISCHIO MEDIO
	56	Controlli sul territorio	4,00	5,00	5,00	5,00	1,00	4,00	4,00	1,00	1,00	1,00	4,00	1,75	7,00	RISCHIO MEDIO
	57	Controlli sulla gestione del servizio	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	4,00	3,33	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,00	RISCHIO MEDIO
PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO																
	58	Pianificazione urbanistica generale	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	4,00	3,33	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,00	RISCHIO MEDIO
	59	Pianificazione urbanistica attuativa	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	4,00	3,33	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,00	RISCHIO MEDIO
	60	Controlli sull'uso del territorio	2,00	5,00	3,00	5,00	1,00	4,00	3,33	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	5,83	RISCHIO MEDIO
	61	Assegnazione aree	2,00	5,00	1,00	5,00	1,00	2,00	2,67	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	4,67	LIVELLO DI ATTENZIONE
	62	Certificazioni	2,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,50	1,00	1,00	2,00	3,00	1,75	6,13	RISCHIO MEDIO
ALTRO																
	63	Formazione albi ed elenchi	2,00	5,00	1,00	5,00	5,00	3,00	3,50	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,25	RISCHIO MEDIO
	64	Funzionamento organi/organismi collegiali	2,00	5,00	1,00	5,00	5,00	5,00	3,83	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,75	RISCHIO MEDIO
	65	Gestione protocollo informatico	2,00	5,00	1,00	5,00	5,00	5,00	3,83	1,00	1,00	1,00	3,00	1,50	5,75	RISCHIO MEDIO

La valutazione dei rischi per quanto concerne la Romangia Servizi srl è effettuata autonomamente dal RPCT della stessa società.

TABELLA FATTORI DI RISCHIO E MISURE DI PREVENZIONE

Area di rischio	Sub area	Processi/Attività amministrative	Fattori di rischio	Misura di prevenzione	Tempistica
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE					
	Reclutamento	Programmazione fabbisogno del personale; macrostruttura	RA.1) previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari; RA.2) abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari; RA.9) pressioni interne e/o esterne sugli organi di governo;	Controllo preventivo di legittimità da specificare nell'atto di programmazione; Relazione degli organi di indirizzo politico che motivi la scelta programmatica (maggiore responsabilizzazione); separazione controllore/controllo	Tempestiva
		Predisposizione bando e criteri;	RA.1) previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari;	Controllo preventivo di legittimità del bando	Tempestiva
		Nomina Commissione;	RA.3) irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	Rotazione dei commissari nei concorsi; Verifica preventiva dei requisiti e delle competenze dei commissari;	Tempestiva
		Approvazione graduatoria;	RA.4) inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la cogenza della regola dell'anonimato nelle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente di tutti gli atti	Tempestiva

		Verifica requisiti	RA.4) inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la cogenza della regola dell'anonimato nelle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari; RA.7) attribuzione di particolari incarichi o responsabilità che comportano retribuzione o vantaggi economici o di carriera in assenza dei necessari requisiti.	M1) Pubblicazione del bando almeno 30 giorni; M2) Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente di tutti gli atti	Tempestiva
		Provvedimento di assunzione	RA.9) pressioni interne e/o esterne sugli organi di governo	Adeguate motivazione del provvedimento; Invio provvedimento al Nucleo di Valutazione	Tempestiva
	Progressioni	Definizione direttive alla delegazione trattante;	RA.5) progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari; RA.9) pressioni interne e/o esterne sugli organi di governo; RA.12) Mancata rotazione del personale nei ruoli apicali	Composizione collegiale della delegazione di parte pubblica; adottare un modello di interpello tra i potenziali candidati	Tempestiva
		Preintesa;	RA.9) pressioni interne e/o esterne sugli organi di governo	Predisposizione di dettagliata relazione tecnica e illustrativa; Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente ;	Tempestiva
		Parere organo di revisione;	RA.11) Mancata richiesta del parere	Acquisizione parere prima della sottoscrizione definitiva; Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente	Tempestiva
		Sottoscrizione contratto decentrato integrativo;	RA.11) Mancata richiesta del parere; RA.9) pressioni interne e/o esterne sugli organi di governo	Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente	Tempestiva
		Predisposizione bando e criteri;	RA.5) progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	Controllo preventivo di legittimità del bando	Tempestiva

		Approvazione graduatoria;	RA.4) inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali la cogenza della regola dell'anonimato nelle prove scritte e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	M1) Pubblicazione del bando almeno 15 giorni; M2) Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente di tutti gli atti	Tempestiva
		Provvedimento;	RA.9) pressioni interne e/o esterne sugli organi di governo	Adeguate motivazione del provvedimento; Invio provvedimento al Nucleo di Valutazione	Tempestiva
	Conferimento incarichi	Richiesta del dipendente/altro ente;	RA.6) motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali, allo scopo di agevolare soggetti particolari; RA.7) attribuzione di particolari incarichi o responsabilità che comportano retribuzione o vantaggi economici o di carriera in assenza dei necessari requisiti.	Acquisizione richiesta di autorizzazione e dichiarazione insussistenza cause di inconferibilità/incompatibilità; Direttiva interna del RPCT; controllo successivo a campione della veridicità delle dichiarazioni presentate	Tempestiva
		Verifica requisiti	RA.6) motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali, allo scopo di agevolare soggetti particolari; RA.7) attribuzione di particolari incarichi o responsabilità che comportano retribuzione o vantaggi economici o di carriera in assenza dei necessari requisiti.	Adozione specifico regolamento per autorizzazione incarichi esterni; Direttiva interna del RPCT; controllo successivo a campione della veridicità delle dichiarazioni presentate	Tempestiva
		Provvedimento di incarico	RA.6) motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali, allo scopo di agevolare soggetti particolari; RA.7) attribuzione di particolari incarichi o responsabilità che comportano retribuzione o vantaggi economici o di carriera in assenza dei necessari requisiti; RA.8) inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza nella formalizzazione degli incarichi	Autorizzazione formale all'incarico o diniego e invio al richiedente, al responsabile del servizio, all'ente di destinazione; Pubblicazione nella Sezione Amministrazione Trasparente; verifica attuazione ulteriori adempimenti di trasparenza e pubblicità previsti da disposizioni di legge	Tempestiva

	Assenze, presenze, permessi	Istanza del dipendente;	RA.10) inosservanza delle regole procedurali sulla registrazione delle assenze/presenze/permessi	Monitoraggio procedimento	Tempestiva
		Autorizzazione;	RA.10) inosservanza delle regole procedurali sulla registrazione delle assenze/presenze/permessi	Monitoraggio procedimento	Tempestiva
		Registrazione;	RA.10) inosservanza delle regole procedurali sulla registrazione delle assenze/presenze/permessi	Monitoraggio procedimento	Tempestiva
		Monitoraggio assenze/presenze	RA.10) inosservanza delle regole procedurali sulla registrazione delle assenze/presenze/permessi	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Mensile
		Provvedimento al dipendente (eventuale)	RA.10) inosservanza delle regole procedurali sulla registrazione delle assenze/presenze/permessi	Segnalazione a UPD da parte dell'Ufficio personale	Tempestiva
	Applicazione CCDI	Provvedimenti	RA.13) Inosservanza regole per attribuzione indennità correlate al salario accessorio	Verifica dei provvedimenti motivati, adottati dalle PO, di attribuzione	Tempestiva
AFFIDAMENTO LAVORI, SERVIZI, FORNITURE					
	Definizione oggetto affidamento	Determinazione a contrattare	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente; Controllo successivo di legittimità; Direttive del RPCT	Tempestiva
	Definizione strumento di affidamento	Determinazione a contrattare	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente; Controllo successivo di legittimità; Direttive del RPCT	Tempestiva

	Definizione requisiti	Bando di gara e allegati	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente; Controllo successivo di legittimità; Direttive del RPCT	Tempestiva
		Pubblicazione bando	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente; Direttive del RPCT	Tempestiva
	Valutazione offerte	Nomina della Commissione giudicatrice	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Rotazione dei commissari; Verifica requisiti commissari; Verifica assenza conflitti di interesse; Pubblicazione Albo Pretorio online, Pubblicazione sezione Amministrazione Trasparente	Tempestiva

		<p>Publicità delle sedute</p>	<p>RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;</p>	<p>Pubblicazione Albo Pretorio online, Pubblicazione sezione Amministrazione Trasparente</p>	<p>Tempestiva</p>
		<p>Verbali della Commissione</p>	<p>RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;</p>	<p>Pubblicazione elenco verbali</p>	<p>Tempestiva</p>
		<p>Pubblicazione esiti di gara</p>	<p>RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;</p>	<p>Pubblicazione Albo Pretorio online, Pubblicazione sezione Amministrazione Trasparente; comunicazione a tutti i concorrenti</p>	<p>Tempestiva</p>

	Verifica anomalie offerte	Verbale Commissione di gara	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Controllo successivo di legittimità a campione	di	Annuale
		Richiesta giustificazioni	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Controllo successivo di legittimità a campione	di	Annuale
		Verifica giustificazioni	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Controllo successivo di legittimità a campione	di	Annuale
		Provvedimento	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento	Pubblicazione Albo Pretorio online, Pubblicazione sezione Amministrazione Trasparente; comunicazione a tutti i concorrenti		Tempestiva

			delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto;		
	Affidamento diretto	Scelta del contraente	RB.2) 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); RB.5) ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa; RB.6) frazionamento fittizio delle commesse al fine di ridurre il limite economico dell'affidamento; RB.9) 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; RB.17) affidamento di contratti ad imprese prive dei necessari requisiti; RB.18) mancato rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento, proporzionalità e trasparenza nelle procedure di affidamento diretto o negoziate di lavori, forniture, servizi, incarichi di progettazione, validazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza, collaudo (es. affidamento senza previa indagine di mercato o senza ricorrere, con criteri di rotazione, ad appositi elenchi di operatori economici);	Controllo successivo di tutti gli affidamenti diretti, in aggiunta ai controlli a campione	Semestrale
		Verifica requisiti	RB.5) ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa; RB.15) omissione della verifica dei requisiti normativamente previsti per consentire la partecipazione a gara di soggetti ai quali sarebbe stato precluso;	Controllo successivo di tutti gli affidamenti diretti, in aggiunta ai controlli a campione; Acquisizione delle attestazioni relative alla verifica dei requisiti;	Tempestiva/s emestrale
		Aggiudicazione definitiva	RB.9) 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;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
		Contratto/scrittura privata	RB.17) affidamento di contratti ad imprese prive dei necessari requisiti; RB.21) Mancata applicazione penali	Sottoscrizione patto di integrità; Consegna Codice di comportamento; Relazione conformità esecuzione contratto	Tempestiva

	Affidamento con procedura negoziata	Individuazione degli operatori economici	<p>RB.2) 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);</p> <p>RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.4) utilizzo della procedura negoziata in assenza dei requisiti previsti dalla legge al fine di restringere il numero dei partecipanti a gara;</p> <p>RB.9) 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; RB.16) nelle procedure ristrette, negoziate o di cottimo fiduciario, invito a soggetti privi dei requisiti in modo da preconstituire le condizioni per la loro esclusione, in caso di partecipazione, e di favorire un soggetto predeterminato; RB.18) mancato rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento, proporzionalità e trasparenza nelle procedure di affidamento diretto o negoziate di lavori, forniture, servizi, incarichi di progettazione, validazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza, collaudo (es. affidamento senza previa indagine di mercato o senza ricorrere, con criteri di rotazione, ad appositi elenchi di operatori economici);</p>	Controllo successivo;	Semestrale
--	-------------------------------------	--	---	------------------------------	------------

		Lettera d'invito	RB.4) utilizzo della procedura negoziata in assenza dei requisiti previsti dalla legge al fine di restringere il numero dei partecipanti a gara; RB.6) frazionamento fittizio delle commesse al fine di ridurre il limite economico dell'affidamento; RB.16) nelle procedure ristrette, negoziate o di cottimo fiduciario, invito a soggetti privi dei requisiti in modo da preconstituire le condizioni per la loro esclusione, in caso di partecipazione, e di favorire un soggetto predeterminato; RB.18) mancato rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento, proporzionalità e trasparenza nelle procedure di affidamento diretto o negoziate di lavori, forniture, servizi, incarichi di progettazione, validazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza, collaudo (es. affidamento senza previa indagine di mercato o senza ricorrere, con criteri di rotazione, ad appositi elenchi di operatori economici);	Controllo successivo;	Semestrale
		Verifica requisiti	RB.15) omissione della verifica dei requisiti normativamente previsti per consentire la partecipazione a gara di soggetti ai quali sarebbe stato precluso;	Acquisizione delle attestazioni relative alla verifica dei requisiti;	
		Aggiudicazione definitiva	RB.1) accordi collusivi tra le imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti, con l'utilizzo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso; RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
		Contratto/scrittura privata	RB.17) affidamento di contratti ad imprese prive dei necessari requisiti;	Sottoscrizione patto di integrità; Consegna Codice di comportamento	Tempestiva
	Affidamento in somma urgenza	Individuazione operatore economico	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a	Redazione di un report semestrale sui lavori di somma urgenza	Tempestiva

			favorire un concorrente;		
		Verifica requisiti	RB.15) omissione della verifica dei requisiti normativamente previsti per consentire la partecipazione a gara di soggetti ai quali sarebbe stato precluso;	Acquisizione delle attestazioni relative alla verifica dei requisiti;	Tempestiva
		Aggiudicazione definitiva	RB.1) accordi collusivi tra le imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti, con l'utilizzo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso; RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente; RB.9) 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;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
		Contratto/scrittura privata	RB.17) affidamento di contratti ad imprese prive dei necessari requisiti;	Sottoscrizione patto di integrità; Consegna Codice di comportamento	Tempestiva
	Affidamento con procedura aperta	Bando	RB.2) 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); RB.3) uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un concorrente;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
		Pubblicità gara	RB.20) Omessa pubblicazione della gara/affidamento	Pubblicare nella sezione Amministrazione Trasparente	Tempestiva
		Verifica requisiti	RB.15) omissione della verifica dei requisiti normativamente previsti per consentire la partecipazione a gara di soggetti ai quali sarebbe stato precluso;	Acquisizione delle attestazioni relative alla verifica dei requisiti;	Tempestiva

		Aggiudicazione definitiva	RB.1) accordi collusivi tra le imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti, con l'utilizzo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso; RB.9) 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;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
		Pubblicità	RB.20) Omessa pubblicazione della gara/affidamento	Pubblicare nella sezione Amministrazione Trasparente	Tempestiva
		Contratto	RB.17) affidamento di contratti ad imprese prive dei necessari requisiti;	Sottoscrizione patto di integrità; Consegna Codice di comportamento	Tempestiva
	Revoca	Provvedimento	RB.8) 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;	Motivazione adeguata della revoca	Tempestiva
	Subappalti	Previsione subappalto nel bando di gara	RB.1) accordi collusivi tra le imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti, con l'utilizzo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso; RB.10) mancata vigilanza sui procedimenti di subappalto o subaffidamento consentendone la realizzazione senza previa autorizzazione, conseguentemente, senza possibilità di verificare i requisiti che legittimano il subappalto; RB.11) violazione delle regole sui subappalti	Pubblicare nella sezione Amministrazione Trasparente; Controlli interni sui procedimenti di subappalto;	Tempestiva
		Verifica requisiti subappaltatore	RB.1) accordi collusivi tra le imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti, con l'utilizzo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso; RB.10) mancata vigilanza sui procedimenti di subappalto o subaffidamento consentendone la realizzazione senza previa autorizzazione, conseguentemente, senza possibilità di verificare i requisiti che legittimano il subappalto; RB.11) violazione delle regole sui subappalti	Acquisizione delle attestazioni relative alla verifica dei requisiti;	Tempestiva

		Stipula contratto subappalto	RB.1) accordi collusivi tra le imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti, con l'utilizzo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso; RB.10) mancata vigilanza sui procedimenti di subappalto o subaffidamento consentendone la realizzazione senza previa autorizzazione, conseguentemente, senza possibilità di verificare i requisiti che legittimano il subappalto; RB.11) violazione delle regole sui subappalti	Sottoscrizione patto di integrità; Consegna Codice di comportamento	Tempestiva
	Rimedi stragiudiziali	Acquisizione riserve	RB.13) realizzazione di opere secondarie già previste nell'opera principale quale strumento per praticare in modo illecito duplicazioni di pagamenti o riduzione della prestazione da realizzare a parità di compenso; RB.19) Omessi controlli o falsa attestazione nella direzione lavori.	Validazione da parte del RUP;	Tempestiva
		Verifica riserve	RB.13) realizzazione di opere secondarie già previste nell'opera principale quale strumento per praticare in modo illecito duplicazioni di pagamenti o riduzione della prestazione da realizzare a parità di compenso; RB.19) Omessi controlli o falsa attestazione nella direzione lavori.	Validazione da parte del RUP;	Tempestiva
		Contraddittorio	RB.13) realizzazione di opere secondarie già previste nell'opera principale quale strumento per praticare in modo illecito duplicazioni di pagamenti o riduzione della prestazione da realizzare a parità di compenso; RB.19) Omessi controlli o falsa attestazione nella direzione lavori.	Validazione da parte del RUP; Attività in contraddittorio svolta in modo collegiale con l'ufficio affari legali	Tempestiva
		Accordo bonario	RB.13) realizzazione di opere secondarie già previste nell'opera principale quale strumento per praticare in modo illecito duplicazioni di pagamenti o riduzione della prestazione da realizzare a parità di compenso; RB.19) Omessi controlli o falsa attestazione nella direzione lavori.	Validazione da parte del RUP; Attività in contraddittorio svolta in modo collegiale con l'ufficio affari legali	Tempestiva

	Realizzazione opere secondarie	Verifica complementarietà con opera principale	RB.12) realizzazione di opere secondarie in prossimità dell'opera principale quale strumento per operare frazionamenti fittizi; RB.13) realizzazione di opere secondarie già previste nell'opera principale quale strumento per praticare in modo illecito duplicazioni di pagamenti o riduzione della prestazione da realizzare a parità di compenso; RB.14) realizzazione di opere secondarie in prossimità dell'opera principale quale strumento per occultare errori di progettazione; RB.19) Omessi controlli o falsa attestazione nella direzione lavori.	Validazione da parte del RUP;	Tempestiva
	Varianti	Verbale direzione lavori	RB.6) frazionamento fittizio delle commesse al fine di ridurre il limite economico dell'affidamento;	Validazione del verbale da parte del RUP	Tempestiva
		Verbale del responsabile del procedimento	RB.6) frazionamento fittizio delle commesse al fine di ridurre il limite economico dell'affidamento; RB.7) ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni;	Attestazione del RUP dell'assenza di frazionamento fittizio; Verbale di controllo sull'esecuzione dei lavori da parte del RUP	Tempestiva
		Provvedimento del responsabile/deliberazione Giunta Comunale	RB.7) ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni;	Controllo preventivo di legittimità; Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
	Affidamento in house alla Romangia Servizi srl	Provvedimento del responsabile/deliberazione Giunta Comunale	RB.22) Ricorso ad affidamento in house al di fuori dei casi previsti dalla legge	Controllo preventivo di legittimità; Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO					

	Concessioni spazi ed aree pubbliche	Avvio del procedimento e comunicazione	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Avvio dei procedimenti in ordine cronologico delle istanze di parte; Monitoraggio tempi procedurali; Aggiornamento regolamento sui procedimenti amministrativi; Informatizzazione procedimenti amministrativi	Tempestiva
		Istruttoria	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Annuale
		Atti endoprocedimentali (eventuali)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Annuale
		Acquisizione di pareri, nulla osta,..(eventuale)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Annuale
		Adozione del provvedimento	RC.1) abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (ad esempio inserimento in cima alle liste di attesa; verifiche parziali dei requisiti di accesso);	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
	Concessioni loculi e aree cimiteriali	Avvio del procedimento e comunicazione	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Avvio dei procedimenti in ordine cronologico delle istanze di parte; Monitoraggio tempi procedurali; Aggiornamento regolamento sui procedimenti amministrativi; Informatizzazione procedimenti amministrativi	Tempestiva
		Istruttoria	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Semestrale
		Atti endoprocedimentali (eventuali)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Semestrale
		Acquisizione di pareri, nulla osta,..(eventuale)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Semestrale

		Adozione del provvedimento	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente; Controlli successivo a campione	Tempestiva
	Autorizzazioni manomissioni stradali	Avvio del procedimento e comunicazione	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Avvio dei procedimenti in ordine cronologico delle istanze di parte;	Tempestiva
		Istruttoria	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Semestrale
		Atti endoprocedimentali (eventuali)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Semestrale
		Acquisizione di pareri, nulla osta,..(eventuale)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Semestrale
		Adozione del provvedimento	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente; Controlli successivo a campione	Tempestiva
	Autorizzazioni portatori di handicap	Avvio del procedimento e comunicazione		Avvio dei procedimenti in ordine cronologico delle istanze di parte;	Tempestiva
		Istruttoria	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Adozione regolamento	Tempestiva
		Atti endoprocedimentali (eventuali)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedurali	Semestrale
		Acquisizione di pareri, nulla osta,..(eventuale)		Monitoraggio tempi procedurali	Semestrale
		Adozione del provvedimento	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente; Controlli successivo a campione	Tempestiva

	Autorizzazioni smaltimento carcasse	Avvio del procedimento e comunicazione	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Avvio dei procedimenti in ordine cronologico delle istanze di parte; Monitoraggio tempi procedimentali; Aggiornamento regolamento sui procedimenti amministrativi; Informatizzazione procedimenti amministrativi	Tempestiva
		Istruttoria	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedimentali	Semestrale
		Atti endoprocedimentali (eventuali)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedimentali	Semestrale
		Acquisizione di pareri, nulla osta,..(eventuale)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedimentali	Semestrale
		Adozione del provvedimento	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente; Controlli successivo a campione	Tempestiva
	Altre autorizzazioni	Avvio del procedimento e comunicazione	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Avvio dei procedimenti in ordine cronologico delle istanze di parte; Monitoraggio tempi procedimentali; Aggiornamento regolamento sui procedimenti amministrativi; Informatizzazione procedimenti amministrativi	Tempestiva
		Istruttoria	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedimentali	Semestrale
		Atti endoprocedimentali (eventuali)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedimentali	Semestrale
		Acquisizione di pareri, nulla osta,..(eventuale)	RC.2) ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.	Monitoraggio tempi procedimentali	Semestrale

		Adozione del provvedimento	RC.1) abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (ad esempio inserimento in cima alle liste di attesa; verifiche parziali dei requisiti di accesso);	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente; Controlli successivo a campione	Tempestiva
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO					
	Concessione contributi, sovvenzioni,..	Avvio del procedimento e comunicazione	RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti; RD.4) erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere senza previa fissazione dei criteri predeterminati ai sensi dell'art. 12 della Legge n. 241/1990, o in violazione di criteri predeterminati;	Pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
		Istruttoria	RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti; RD.4) erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere senza previa fissazione dei criteri predeterminati ai sensi dell'art. 12 della Legge n. 241/1990, o in violazione di criteri predeterminati;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
		Atti endoprocedimentali (eventuali)	RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti; RD.4) erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere senza previa fissazione dei criteri predeterminati ai sensi dell'art. 12 della Legge n. 241/1990, o in violazione di criteri	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale

		predeterminati;		
	Acquisizione di pareri, nulla osta,..(eventuale)	RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti; RD.4) erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere senza previa fissazione dei criteri predeterminati ai sensi dell'art. 12 della Legge n. 241/1990, o in violazione di criteri predeterminati;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Adozione del provvedimento	RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti; RD.4) erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere senza previa fissazione dei criteri predeterminati ai sensi dell'art. 12 della Legge n. 241/1990, o in violazione di criteri predeterminati;	Pubblicare nella sezione Amministrazione Trasparente	Tempestiva

Agevolazioni, esenzioni, riduzioni	Avvio del procedimento e comunicazione	<p>RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di requisiti; RD.2) definizione di criteri e requisiti "personalizzati" per il riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi al fine di agevolare determinati soggetti; RD.3) riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi comunali in assenza dei requisiti, al fine di agevolare determinati soggetti; RD.5) determinazione di oneri e contributi dovuti in misura inferiore a quanto dovuto in base alla normativa vigente (es. oneri di urbanizzazione, sanzioni, tributi); RD.6) adozione di provvedimenti di secondo grado (es. annullamento o revoca) in assenza dei presupposti di legge al fine di far conseguire direttamente o indirettamente a soggetti determinati indebiti vantaggi (es. annullamento di provvedimenti sanzionatori, di avvisi di accertamento, di verbali di accertamento); RD.7) omesso accertamento nei termini di violazioni che comportano sanzioni amministrative o tributarie; RD.8) definizione di provvedimenti sanzionatori minori rispetto alle violazioni rilevate; RD.9) inerzia nella riscossione di crediti certi, liquidi ed esigibili.</p>	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
------------------------------------	--	--	--	------------

	Istruttoria	<p>RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti; RD.2) definizione di criteri e requisiti "personalizzati" per il riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi al fine di agevolare determinati soggetti; RD.3) riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi comunali in assenza dei requisiti, al fine di agevolare determinati soggetti; RD.5) determinazione di oneri e contributi dovuti in misura inferiore a quanto dovuto in base alla normativa vigente (es. oneri di urbanizzazione, sanzioni, tributi); RD.6) adozione di provvedimenti di secondo grado (es. annullamento o revoca) in assenza dei presupposti di legge al fine di far conseguire direttamente o indirettamente a soggetti determinati indebiti vantaggi (es. annullamento di provvedimenti sanzionatori, di avvisi di accertamento, di verbali di accertamento); RD.7) omesso accertamento nei termini di violazioni che comportano sanzioni amministrative o tributarie; RD.8) definizione di provvedimenti sanzionatori minori rispetto alle violazioni rilevate;</p>	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Atti endoprocedimentali (eventuali)	<p>RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti; RD.2) definizione di criteri e requisiti "personalizzati" per il riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi al fine di agevolare determinati soggetti; RD.3) riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi comunali in assenza dei requisiti, al fine di agevolare determinati soggetti; RD.5) determinazione di oneri e contributi dovuti in misura inferiore a quanto dovuto in base alla normativa vigente (es. oneri di urbanizzazione, sanzioni, tributi); RD.6) adozione di provvedimenti di secondo grado (es. annullamento o revoca) in assenza dei presupposti di legge al fine di far conseguire direttamente o indirettamente a soggetti determinati indebiti vantaggi (es. annullamento di provvedimenti sanzionatori, di avvisi di accertamento, di verbali di</p>	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale

			accertamento);		
		Acquisizione di pareri, nulla osta,..(eventuale)	<p>RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti;</p> <p>RD.2) definizione di criteri e requisiti "personalizzati" per il riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi al fine di agevolare determinati soggetti;</p> <p>RD.3) riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi comunali in assenza dei requisiti, al fine di agevolare determinati soggetti;</p> <p>RD.6) adozione di provvedimenti di secondo grado (es. annullamento o revoca) in assenza dei presupposti di legge al fine di far conseguire direttamente o indirettamente a soggetti determinati indebiti vantaggi (es. annullamento di provvedimenti sanzionatori, di avvisi di accertamento, di verbali di accertamento);</p>	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale

		Adozione del provvedimento	RD.1) riconoscimento indebito di contributi/sovvenzioni a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti; RD.2) definizione di criteri e requisiti "personalizzati" per il riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi al fine di agevolare determinati soggetti; RD.3) riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie per la fruizione di servizi comunali in assenza dei requisiti, al fine di agevolare determinati soggetti; RD.5) determinazione di oneri e contributi dovuti in misura inferiore a quanto dovuto in base alla normativa vigente (es. oneri di urbanizzazione, sanzioni, tributi); RD.6) adozione di provvedimenti di secondo grado (es. annullamento o revoca) in assenza dei presupposti di legge al fine di far conseguire direttamente o indirettamente a soggetti determinati indebiti vantaggi (es. annullamento di provvedimenti sanzionatori, di avvisi di accertamento, di verbali di accertamento); RD.7) omesso accertamento nei termini di violazioni che comportano sanzioni amministrative o tributarie; RD.8) definizione di provvedimenti sanzionatori minori rispetto alle violazioni rilevate; RD.9) inerzia nella riscossione di crediti certi, liquidi ed esigibili.	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
		Pubblicazione del provvedimento		Pubblicare nella sezione Amministrazione Trasparente	
GESTIONE DELLE ENTRATE,DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO					
	Entrate da locazioni	Accertamento contabile delle entrate	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
		Incasso	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
		Verifica posizione creditoria	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale

	Accertamento periodico posizione creditoria (residuo)	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Istruttoria istanze di sgravio (sulle entrate tributarie)	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Sollecito incasso	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Accertamento	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Riscossione	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
Entrate da quote contribuzione	Accertamento contabile delle entrate	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Incasso	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Verifica posizione creditoria	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Accertamento periodico posizione creditoria (residuo)	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Istruttoria istanze di sgravio (sulle entrate tributarie)	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Sollecito incasso	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Accertamento	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Riscossione	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale

Concessione beni del patrimonio pubblico	Accertamento contabile delle entrate	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Incasso	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Verifica posizione creditoria	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Accertamento periodico posizione creditoria (residuo)	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Istruttoria istanze di sgravio (sulle entrate tributarie)	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Sollecito incasso	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Accertamento	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Riscossione	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
Alienazioni patrimoniali	Accertamento contabile delle entrate	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Incasso	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata; RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Verifica posizione creditoria	RE.3) Rischio deterioramento del bene;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Accertamento periodico posizione creditoria (residuo)	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata; RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale

	Istruttoria istanze di sgravio (sulle entrate tributarie)	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata; RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Sollecito incasso	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata; RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Accertamento	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata; RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Riscossione	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata; RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale;	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
Acquisizioni patrimoniali	Valutazione del bene	RE4.) Mancata volontà dell'acquisizione/alienazione patrimoniale da parte del Consiglio	Perizia tecnica di stima del responsabile ufficio tecnico o soggetto esterno	Tempestiva
	Volontà dell'ente (Consiglio Comunale)	RE4.) Mancata volontà dell'acquisizione/alienazione patrimoniale da parte del Consiglio	Deliberazione Consiglio Comunale	Tempestiva
	Procedimento di spesa	RE5.) Irregolare registrazione del bene al patrimonio	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti	Semestrale
	Aggiornamento inventari	RE5.) Irregolare registrazione del bene al patrimonio	Predisposizione inventario da allegare al rendiconto	Annuale
	Aggiornamento contabilità economico-patrimoniale	RE5.) Irregolare registrazione del bene al patrimonio	Predisposizione documento da allegare al rendiconto	Annuale
Liquidazione e pagamento spese	Impegno della spesa	RE6.) Omessa verifica dei presupposti;	Visto di conformità dell'impegno di spesa	Tempestiva
	Liquidazione preve verifiche (durc, regolare esecuzione, regolare fattura..)	RE6.) Omessa verifica dei presupposti;	Adeguate motivazione nel provvedimento di liquidazione	Tempestiva
	Ordinazione e pagamento	RE6.) Omessa verifica dei presupposti;	Controllo di regolarità contabile preventivo	Tempestiva
Accertamenti e riscossioni	Istruttoria	RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata; RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale;	Controllo di regolarità contabile preventivo; Monitoraggio patrimonio immobiliare dell'ente	Tempestiva

		Notifica nei termini	RE7) Omessa/tardiva notifica al debitore	Controllo a campione; Monitoraggio procedimentali tempi	Annuale
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI					
	Contestazione di violazioni		RF.1) Omesso procedimento di verifica;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti; Rotazione del personale preposto	Semestrale
	Sanzioni, ablazioni, restrizioni		RF.2) Omessa/parziale verbalizzazione di una violazione;	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti; Rotazione del personale preposto	Semestrale
	Abusi edilizi		RF.2) Omessa/parziale verbalizzazione di una violazione; RF.3) Omessa comunicazione agli enti competenti della violazione; RF.4) Ingiustificato ritardo nell'adozione di provvedimenti/controlli	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti; Rotazione del personale preposto	Semestrale
INCARICHI E NOMINE					
	Conferimento incarichi esterni per consulenze, collaborazioni..		RG.1) Affidamento di incarico illegittimo	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti; Rotazione del personale preposto; Pubblicazione nella Sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
	Conferimento incarichi professionali		RG.1) Affidamento di incarico illegittimo	Controllo a campione degli atti procedimentali; Monitoraggio procedimenti; Rotazione del personale preposto; Pubblicazione nella Sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva

	Conferimento incarichi esterni a personale dell'ente		RG.1) Affidamento di incarico illegittimo	Controllo a campione degli atti procedurali; Monitoraggio procedimenti; Rotazione del personale preposto; Pubblicazione nella Sezione Amministrazione trasparente	Tempestiva
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Conferimento incarichi legali	Verifica contenzioso	RH.2) Omessa verifica dei presupposti per agire/resistere in giudizio; RH.3) Assenza di un interesse pubblico; RH.4) Conflitto di interesse	Controllo interno degli atti.	Tempestiva
		Acquisizione preventivo	RH.1) Mancato richiesto preventivo prima dell'assunzione dell'impegno di spesa;	Controllo interno degli atti.	Tempestiva
		Verifica congruità preventivo e copertura finanziaria	RH.1) Mancato richiesto preventivo prima dell'assunzione dell'impegno di spesa	Controllo interno degli atti.	Tempestiva
		Provvedimento autorizzaz. per agire/resistere in giudizio	RH.4) Conflitto di interesse; RH.5) Valutazione della spesa sproporzionatamente non congrua	Controllo interno degli atti.	Tempestiva
	Transazioni, accordi		RH.3) Assenza di un interesse pubblico; RH.4) Conflitto di interesse; RH.5) Valutazione della spesa sproporzionatamente non congrua	Controllo interno degli atti.	Tempestiva
CICLO DI GESTIONE DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI E ASSIMILATI E SPECIALI					
	Raccolta dei rifiuti		RI.1) Affidamento ad operatore economico privo di requisiti; RI.2) Occultamento rifiuti;	Monitoraggio servizio; Controlli interni a campione; Verifiche documentali (formulari, eventuali registri carico/scarico)	Tempestiva
	Trasporto dei rifiuti		RI.1) Affidamento ad operatore economico privo di requisiti; RI.2) Occultamento rifiuti	Monitoraggio servizio; Controlli interni a campione; Verifiche documentali (formulari, eventuali registri carico/scarico)	Tempestiva

	Conferimento dei rifiuti		RI.1) Affidamento ad operatore economico privo di requisiti; RI.2) Occultamento rifiuti	Monitoraggio servizio; Controlli interni a campione; Verifiche documentali (formulari, eventuali registri carico/scarico)	Tempestiva
	Controlli sul territorio		RI.2) Occultamento rifiuti; RI.3) Omessa denuncia violazioni del gestore	Monitoraggio servizio; Controlli interni a campione; Verifiche documentali (formulari, eventuali registri carico/scarico); Report trimestrali del personale addetto alla vigilanza	Tempestiva
	Controlli sulla gestione del servizio		RI.3) Omessa denuncia violazioni del gestore; RI.5) Omessa comunicazione ndr all'autorità giudiziaria; RI.6) Mancata applicazione di penali	Monitoraggio servizio; Controlli interni a campione; Verifiche documentali (formulari, eventuali registri carico/scarico); Report trimestrali del personale addetto al controllo	Tempestiva
GESTIONE DEL TERRITORIO	Pianificazione;		RJ.1) Condizionamento delle scelte di pianificazione per interessi privati; RJ.2) Conflitto di interessi; RJ.3) Alterazione documenti; RJ.4) Mancato rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari	Astensione in caso di conflitto di interessi; verifiche a campione	Tempestiva
	Assegnazione aree		RJ.2) Conflitto di interessi; RJ.3) Alterazione documenti; RJ.4) Mancato rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari	Astensione in caso di conflitto di interessi; verifiche a campione; trasparenza	Tempestiva
	Certificazioni		RJ.2) Conflitto di interessi; RJ.3) Alterazione documenti; RJ.4) Mancato rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari	Astensione in caso di conflitto di interessi; verifiche a campione	Tempestiva
ALTRO	Formazione albi ed elenchi		RJ.4) Mancato rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari	Verifiche a campione; Approvazione disposizioni regolamentari	Semestrale
	Funzionamento organi/organismi collegiali		RJ.4) Mancato rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari	Verifiche a campione; Approvazione disposizioni regolamentari	Semestrale

	Gestione protocollo informatico		RK.1) Omessa protocollazione di istanze e documenti	Verifiche a campione	Mensile
--	---------------------------------	--	--	----------------------	---------