

CITTÀ DI SOMMA LOMBARDO
(Provincia di Varese)

**MAPPATURA DEI PROCESSI, ANALISI DEL RISCHIO, MISURE DI CONTRASTO E
INDICATORI**

1) AREA DI RISCHIO: CONTRATTI PUBBLICI

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
definizione oggetto affidamento	Tutti	alto	Predeterminazione funzionale alle caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore Carenza istruttoria	Indagini di mercato preliminari. Evitare restrizioni del mercato nella definizione delle specifiche tecniche. Evitare l'indicazione nel capitolato speciale di prodotti che favoriscano una determinata impresa. Individuare correttamente il valore stimato del contratto al fine di non eludere le previsioni normative.	immediata	Procedure > 1.000 €: - n. procedure con 1 solo offerente/totale procedure (valore atteso: 0%) - n. contratti che in corso di esecuzione superano la soglia iniziale/totale contratti (valore atteso: 0%)
individuazione strumento utilizzato per l'affidamento	Tutti	medio	Predeterminazione funzionale alle caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore	Utilizzo del sistema telematico SINTEL per lavori, forniture, servizi, inclusi quelli attinenti all'architettura e all'ingegneria, per assicurare trasparenza (tracciabilità di tutte le operazioni effettuate per la scelta del contraente); Utilizzo (per servizi e forniture) del mercato elettronico CONSIP. Qualora la procedura vada deserta è possibile svolgere una procedura autonoma previa adeguata motivazione. Adesione a convenzione o accordo quadro CONSIP o ARCA S.p.A. Ricorso a centrale di committenza (SUA).	attiva	Procedure > 1.000 € non demandate a SUA: - n. affidamenti tramite piattaforme telematiche SINTEL CONSIP/totale affidamenti (valore atteso: 100%)
requisiti di qualificazione	Tutti	alto	Predeterminazione funzionale alle caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore	Indicazione negli atti di gara di adeguata motivazione dei requisiti di qualificazione particolarmente restrittivi/escludenti, dando conto delle ragioni tecniche di tale scelta.	attivazione immediata	Atti di gara contenenti le motivazioni dei requisiti particolarmente restrittivi di qualificazione/totale procedure > € 1.000 con requisiti particolarmente restrittivi (valore atteso: 100%)

criteri di aggiudicazione	Tutti	alto	Predeterminazione funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore	Indicazione negli atti di gara della motivazione del criterio di aggiudicazione adottato: offerta economicamente più vantaggiosa o prezzo più basso.	attivazione immediata	Atti di gara contenenti le motivazioni del criterio di aggiudicazione adottato/total procedure > 1.000 € (valore atteso: 100%)
controllo requisiti	Tutti	alto	Omissione o sviamento nei controlli	Controllo mirato su adeguatezza polizze fideiussorie. Attivazione di automatismi ai fini della celere definizione dei controlli. Convenzioni per condivisione banche dati con enti. Utilizzo del sistema AVCPASS e altri sistemi telematici.	attivazione immediata	Per ogni procedura: -n.offerte escluse/n. offerte presentate Per aggiudicatari di procedure > 20.000 € con polizze rilasciate da intermediari: -n. controlli sussistenza autorizzazioni/totale polizze rilasciate da intermediari (valore atteso: 100%)
valutazione offerte (criterio offerta economicamente più vantaggiosa)	Tutti	alto	Predeterminazione funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore	Indagini di mercato. Per offerta economicamente più vantaggiosa: -elaborazione di bandi di gara, lettere d'invito, disciplinari di gara recanti criteri di aggiudicazione definiti con precisione, correlati a congrui punteggi. -Rotazione dei commissari di gara. -Possibile individuazione di componenti esterni nelle commissioni di gara. -Formazione specifica sui contratti pubblici per tutti gli appartenenti all'albo dei componenti le commissioni di gara. -Rilascio da parte dei commissari di apposita dichiarazione attestante: a) esatta tipologia di impiego/lavoro, pubblico e privato, svolto negli ultimi 5 anni; b) di non svolgere o aver svolto alcun'altra funzione o incarico tecnico o amministrativo relativamente al contratto del cui affidamento si tratta;	attiva	- n. dipendenti commissari di categoria C e D su n. totale di dipendenti di categoria C e D assegnati all'area - n. dichiarazioni rilasciate da commissari su totale convocazioni commissari (valore atteso: 100%)

				<p>c) se professionisti, di essere iscritti in albi professionali da almeno 10 anni;</p> <p>d) di non aver concorso, in qualità di membri delle commissioni giudicatrici, con dolo o colpa grave accertati in sede giurisdizionale con sentenza non sospesa, all'approvazione di atti dichiarati illegittimi;</p> <p>e) di non trovarsi in conflitto di interesse con riguardo ai dipendenti della stazione appaltante per rapporti di coniugio, parentela o affinità o pregressi rapporti professionali;</p> <p>f) assenza di cause di incompatibilità con riferimento ai concorrenti alla gara, tenuto anche conto delle cause di astensione di cui all'articolo 51 c.p.c.</p>		
verifica anomalia	Tutti	alto	Predeterminazione funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore	Elaborazione di bandi di gara – lettere d'invito – disciplinari di gara recanti criteri di aggiudicazione definiti con precisione, connessi a congrui punteggi	attivazione immediata	Procedure > 20.000 €: -n. offerte sospette di anomalia verificate e valutate/n. di offerte sospette di anomalia (valore atteso: 100 %)
procedure negoziate	Tutti	alto	Predeterminazione funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore	<p>1) Servizi e forniture aventi valore \geq € 10.000, < € 20.000 IVA esclusa: invito a presentare offerta rivolto ad almeno tre operatori economici.</p> <p>2) Servizi e forniture aventi valore \geq € 20.000 euro IVA esclusa: cinque</p> <p>3) Lavori \leq 40.000 € IVA esclusa: cinque</p> <p>4) Lavori \leq 150.000 € IVA esclusa: dieci</p> <p>5) Lavori > 150.000 € IVA esclusa: venti</p> <p>In tutte le procedure la rotazione nell'invito a presentare offerte deve consentire l'apertura delle procedure negoziate a nuovi operatori. Eventuali deroghe devono essere adeguatamente motivate (licenza d'uso, sviluppo e assistenza software)</p>	attivazione immediata	<p>-n. di procedure negoziate previa richiesta del n.minimo preventivi sul totale procedure negoziate (valore atteso 100%)</p> <p>-n. di procedure negoziate aperte a nuovi operatori su totale procedure negoziate (valore atteso 100%)</p> <p>-n. nuovi operatori invitati in corso d'anno/totale invitati (valore atteso 25%)</p>

affidamenti diretti	Tutti	alto	Determinazione funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore Carenza istruttoria	Rispetto del principio di rotazione nella scelta dei soggetti da invitare alla procedura, attingendo da elenco fornitori del comune, o dall'elenco fornitori di CONSIP, ovvero individuati mediante indagini di mercato	attivazione immediata	-n. fornitori nuovi (che non hanno mai ricevuto mandati a pagamento) nell'anno/anno precedente; (valore atteso:25% sul totale dei mandati a fornitori)
revoca bando	Tutti	alto	Determinazione funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore	Motivazione del provvedimento che indichi adeguatamente le prevalenti ragioni d'interesse pubblico.	attivazione immediata	n. bandi revocati con motivazione/tot. Bandi revocati (valore atteso: 100%)
redazione del cronoprogramma	Tutti	alto	Sviamento nella gestione dei tempi	Precisa predeterminazione di tempistiche di esecuzione al fine di vincolare l'impresa ad un'organizzazione precisa dell'esecuzione. Monitoraggio in corso di esecuzione e attestazione di rispetto delle tempistiche: -servizi e forniture: attestato di regolare esecuzione o certificato di verifica di conformità -lavori: CRE/collauda	attiva	-n. cronoprogrammi monitorati/totale (valore atteso 100%) -n. scostamenti rilevati/totale n. contratti per i quali è previsto il cronoprogramma
varianti in corso di esecuzione del contratto lavori pubblici	Lavori pubblici	alto	Determinazione funzionale a consentire il recupero del ribasso d'asta all'appaltatore o sviamento	Elaborazione, in relazione di perizia, di motivazioni che giustifichino: - adeguatezza della progettazione originaria - rigorosa collocazione dei nuovi interventi nei limiti di legge e regolamento. Rendicontazione delle voci oggetto di variante e verifica rispetto percentuali di legge. Assoluta preventività dei provvedimenti approvativi/autorizzatori e degli aggiornamenti contrattuali rispetto all'esecuzione degli interventi: in mancanza, gli interventi di variante vengono disposti/ordinati a titolo personale e non rientrano nella contabilità ufficiale dei lavori	attivazione immediata	Per appalti >/= 40.000 € -n. di contratti con varianti /totale dei contratti (valore atteso: </= 25%)
subappalto	Tutti	alto	Agevolazione di cartelli d'impresa	Assoluta preventività del controllo dei requisiti del subappaltatore e della stipula del contratto di subappalto, rispetto all'esecuzione	attivazione immediata	Per appalti >/= 20.000 € -importo totale subappalti su importo

				degli interventi subappaltati. Controlli su requisiti generali posseduti da subappaltatore prima dell'autorizzazione al subappalto. Rigorous controllo, da recepire nei documenti ufficiali dell'appalto, della quota – interventi che l'appaltatore principale dovrebbe eseguire direttamente. Introduzione e applicazione di protocolli di legalità in cui sia previsto l'obbligo di indicare una terna di operatori economici da cui sarà scelto, in fase esecutiva, il subappaltatore per ciascuna categoria e/o lavorazione.		totale affidamenti
arbitrato sull'esecuzione	Tutti	medio	Determinazione funzionale ad interessi di parte	Divieto di ricorso all'arbitrato	attiva	(valore atteso: 0)
applicazione penali	Tutti	alto	Mancata applicazione	Monitoraggio registro delle segnalazioni di inadempimento e annotazione procedimenti	attivazione immediata	Contratti oltre 40.000€ (valore atteso: 100%)
modello contrattuale della concessione	Tutti	alto	Improprio utilizzo finalizzato a favorire un candidato precostituito	Indicazione negli atti di gara di adeguata motivazione della scelta di ricorrere all'affidamento in concessione. Chiara e completa determinazione del quadro economico della concessione	attivazione immediata	Atti di gara contenenti motivazioni e quadro economico adeguati/totale g affidate in concessione (valore atteso: 100%)

2) AREA DI RISCHIO: FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
deposito preventivo proposte delibere di competenza della Giunta	Tutti	basso	Carenze, imprecisioni, approssimazioni istruttorie Carente approfondimento nella fase decisoria	Deposito delle proposte deliberative, corredate dei pareri tecnici e contabili, presso la segreteria di giunta, con almeno 48 ore di anticipo rispetto alla seduta deliberativa di giunta, salvo urgenze/emergenze oggettive. La segreteria di giunta registra data e orario di deposito delle proposte	attivazione immediata	-n. proposte di delibera presentate fuori termine /totale proposte di delibere (valore atteso </= 20%)

3) AREA DI RISCHIO: AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
Gestione del contenzioso con nomina avvocati esterni	Servizi generali	medio	Compromissione scelte meritocratiche	Comparazione curricula e preventivi di professionisti competenti in materia Avvisi pubblici annuali per eventuale formazione di elenchi Rotazione negli incarichi	attivazione immediata	-n. nuovi professionisti incaricati/n. incarichi conferiti (valore atteso </= 25%)

4) AREA DI RISCHIO: INCARICHI E NOMINE

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
Incarichi e nomine presso enti e organismi partecipati	Servizi generali	medio	Mancato rispetto dei criteri meritocratici	Avviso pubblico di selezione; Pubblicazione avviso per almeno 30 giorni all'Albo Pretorio; Chiarezza nell'esposizione dei requisiti richiesti	immediata	Incarichi previa pubblicazione di avviso. Valore atteso 100%

5) AREA DI RISCHIO: ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
reclutamento personale ordinario e progressioni di carriera.	Personale	medio	Compromissione scelte meritocratiche	Per reclutamento personale ordinario: - pubblicazione bandi su GURI e BURL per 60 giorni per assunzioni a tempo indeterminato; - pubblicazione bandi su GURI e BURL per 30 giorni per assunzioni a tempo determinato; - chiarezza ed analiticità nei contenuti delle prove d'esame;	immediata	-n. bandi per assunzioni a tempo indeterminato pubblicati per gg/tot.band (valore atteso 100%) -n. bandi per assunzioni a tempo determinato pubblicati per 30 /tot.band

				<p>- nomina di almeno un esperto esterno. Per progressioni di carriera: - definizione budget di settore e criteri per le progressioni orizzontali ad inizio anno.</p>		<p>(valore atteso 100%) -n. verifiche requisiti/ totale assunzioni a qualunque titolo (valore atteso 100%)</p>
Rilevazione presenze del personale	Personale	medio	<p>Alterazione cartellini di rilevazione presenze. Ritardi e uscite non registrati</p>	<p>Attivazione nuovo software gestionale per la digitalizzazione autorizzativi e la verifica sulle presenze in tempo reale da parte di ciascun responsabile. Verifica mensile di ciascun responsabile sulle rilevazioni del personale assegnato. Controlli a campione su effettiva presenza in servizio, presso Servizio Personale. Controlli a campione sui cartellini che presentano inserimenti manuali, presso Servizio Personale.</p>	immediata	<p>- attivazione in tutti i settori nuovo software entro giugno - controlli a campione (valore atteso 10%)</p>
reclutamento ex art. 110 TUEL	Personale	medio	<p>Compromissione scelte meritocratiche Superamento dello specifico tetto di spesa</p>	<p>Individuazione dei soggetti mediante procedura comparativa ad evidenza pubblica previo avviso pubblicato per 30 giorni all'albo pretorio Chiarezza nella elencazione dei requisiti richiesti; Previsione di prove specifiche volte a valutare le competenze; Predeterminazione dei contenuti delle prove d'esame; Nomina componenti commissione giudicatrice esterni all'ente. Individuazione segretario di commissione da elenco di funzionari idonei e formati alla mansione. Controllo Servizio Personale su rispetto tetti di spesa e coefficienti percentuali di legge ove previsti da specifiche disposizioni normative.</p>	attiva	<p>-n. procedimenti conformi (valore atteso 100%) - n. verifiche requisiti di accesso/ totale posizioni (valore atteso 100%) -n. verifiche tetto di spesa/ totale posizioni (valore atteso 100%)</p>

6) AREA DI RISCHIO: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
Autorizzazioni, licenze, Permessi di costruire – Denunce di Inizio Attività	Urbanistica /Edilizia privata - SUAP	medio	Disparità di trattamento tra utenti Carenza istruttoria nella verifica sui requisiti urbanistico/edilizi Elusione normativa	Rigoroso controllo dei requisiti urbanistico/edilizi/normativi. Rigoroso controllo su integrale pagamento di costo di costruzione/contributi di urbanizzazione/ altri diritti, con tempestiva attivazione delle misure di recupero coattivo del credito nei casi di inottemperanza. Rotazione automatica nell'assegnazione delle pratiche da istruire.	attiva	-n. pratiche digitalizzate /totale -n. controlli/n. pratiche (valore atteso 100%)
Controllo su dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazione o su provvedimenti edilizi totalmente autocertificati	Urbanistica /Edilizia privata - SUAP	medio	Disparità di trattamento tra utenti Elusione della normativa sui requisiti sostanziali dell'attività da svolgere	Absoluta preventività del controllo dei requisiti prescritti dalla legge Attivazione di segnalazione alla magistratura competente in presenza di false dichiarazioni Verifiche dichiarazioni sostitutive	attiva	-n. di dichiarazioni sostituite verificate/totale dichiarazioni (valore atteso 100%)
Accesso agli atti e consultazioni con gli uffici	Urbanistica/Edilizia privata	medio	Accesso indebito ed interferenza indebita nell'istruttoria da parte di soggetti non aventi titolo	Separazione fisica ed acustica delle aree di lavoro destinate all'istruttoria, discussione ed elaborazione dei procedimenti, rispetto agli spazi destinati alla consultazione dei documenti e alla consultazione con gli uffici Limitazione oraria degli accessi Verifica puntuale del titolo giuridico del richiedente l'accesso	da attivare	entro marzo 2018

7) AREA DI RISCHIO: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO E IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
Contributi, patrocini e altri benefici economici	Servizi alla Persona	medio	Disparità di trattamento tra utenti	Puntuale ed espresso riferimento ai criteri predeterminati e pubblicati: legge, regolamento e/o delibere della Giunta comunale. Enucleazione analitica/oggettivamente intellegibile/ misurabile delle esigenze retrostanti: non con formule di rito. Rigorous controllo dei requisiti, il cui esito va accluso alla pratica di riferimento. Formazione permanente sul modello ISEE. Controllo su corretto impiego dei contributi: da prefigurare analiticamente in sede di rilascio del contributo. Rendicontazione finale (ed eventualmente intermedia) che attesti il corretto uso del contributo.	attivazione immediata	-n. contributi verificati/ n. contributi concessi (valore atteso 100%) -ammontare del contributo erogato (a seguito di rendicontazione)/totale contributo concesso (valore atteso 100%)
contributi e altri benefici economici a seguito di bando	Servizi alla Persona	medio	Confezionamento bando in funzione di interessi di parte	Esplicito riferimento a norme di legge e di regolamento. Ampi periodi di apertura del bando. Pubblicizzazione diffusa del bando. Chiarezza nel modulo della domanda Rigorous controllo dei requisiti indicati nel bando, il cui esito va accluso alla pratica di riferimento. Nel caso di aziende, verifica preventiva della regolarità contributiva (DURC). Possibilità di ricorso sulla graduatoria. Possibilità di integrazione della documentazione allegata alla domanda già presentata.	attivazione immediata	- n. bandi con apertura superiore a 30 gg / totale bandi (valore atteso 100%)
Accesso ai servizi sociali e scolastici	Servizi alla Persona	medio	Scarsa diffusione; disomogenea valutazione dei requisiti	Esplicito riferimento a norme di legge e di regolamento. Rigorous controllo dei requisiti, il cui esito va accluso alla pratica di riferimento.	attivazione immediata	-n. posizioni verificate/totale (valore atteso 100%) -n. comunicazioni pubbliche

8) AREA DI RISCHIO: ATTI DI GOVERNO DEL TERRITORIO

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
Strumenti di programmazione e pianificazione attuativi o in variante al PGT; programmi integrati di intervento; accordi di programma; piani attuativi; permessi di costruire convenzionati; procedimenti SUAP	Urbanistica – SUAP	alto	Potenziali infiltrazioni mafiose o ricorso a forme di illecito finanziamento in iniziative immobiliari Affidamento di interventi urbanistici a soggetti con scarsa solidità finanziaria o modeste capacità di sviluppo Violazione/elusione della normativa in materia ambientale	<p>Publicazione di avviso sul sito istituzionale di avvenuta presentazione di proposta di programma o piano con valenza territoriale portante tutte le indicazioni anagrafiche del richiedente (persona o società);</p> <p>Acquisizione autocertificazioni di tutti i soggetti elencati nel certificato camerale della società/ operatore o proponente, da verificare a campione in corso di istruttoria</p> <p>Acquisizione di visure catastali storiche aggiornate,</p> <p>Acquisizione di visure camerali “complete” aggiornate;</p> <p>Aggiornamento di schemi di convenzione tipo</p> <p>Introduzione e applicazione di protocolli di legalità</p> <p>Accettazione di cauzioni e fidejussioni emesse unicamente da istituti bancari o assicurativi di primo ordine con escussione a prima richiesta senza eccezioni</p>	attivazione immediata	-aggiornamento schemi di convenzione tipo entro 2018 -introduzione protocolli di legalità entro 2018
esecuzione opere di urbanizzazione a scomputo oneri o equiparati	Urbanistica - Edilizia privata – SUAP	Alto	Violazione/elusione della normativa in materia di appalti pubblici Violazione/elusione della normativa in materia ambientale	<p>I soggetti attuatori di convenzioni urbanistiche, nell'affidare i lavori per opere di urbanizzazione, devono attenersi ai principi cui è soggetta la PA, oltre che alle norme vigenti.</p> <p>Protocolli di legalità in sede di sottoscrizione di convenzione urbanistica tipo</p>	attivazione immediata	-n. protocolli di legalità/ tot. nuove convenzioni sc (valore atteso 100%)

9) AREA DI RISCHIO: UTILIZZO BENI MOBILI DEL COMUNE

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
utilizzo auto comunali	tutti	basso	Utilizzo a fini privati	Puntuale compilazione per ogni viaggio dei registri di autorizzazione e monitoraggio da parte dei responsabili di settore sui consumi.	immediata	Per ciascun responsabile: -n. di verifiche del registro effettuate/anno (valore atteso: verifica registri almeno mensile)
utilizzo sistemi informatici e strumenti di comunicazione	CED Servizio Personale	medio	Utilizzo a fini privati Elaborazione e comunicazione di dati per finalità estranee alla mansione lavorativa affidata	Aggiornamento del sistema di sicurezza nella gestione degli strumenti e dei dati Verifica periodica a campione sull'utilizzo della strumentazione affidata Aggiornamento costante del registro degli account	attivazione immediata	-revisione regolamenti, codici di comportamento entro febbraio 2018 -formazione al personale e aggiornamento DPS entro marzo 2018
utilizzo beni, attrezzature, materiali contenuti nei magazzini comunali	Lavori pubblici	basso	Utilizzo a fini privati	Aggiornamento inventario Utilizzo registri di carico/scarico/presa in carico/restituzione dei beni/attrezzature/materiali Verifiche a campione in orario di servizio e fuori orario	Attivazione immediata	-n. verifiche/anno (valore atteso: almeno mensile)

10) AREA DI RISCHIO: GESTIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
astensione in caso di conflitto	Tutti	alto	Perseguimento di interessi privati	Acquisizione dichiarazioni sostitutive di certificazione e di atto notorio da tutti i dipendenti circa insussistenza	Attivazione immediata	-n. dichiarazioni acquisite/aggiornate su

di interessi			nell'esercizio di funzioni pubbliche	conflitto d'interesse rispetto al ruolo ricoperto secondo quanto previsto agli art. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013. Controlli a campione sulle dichiarazioni rese – a cura del Servizio Personale. Attivazione di automatismi ai fini della celere definizione dei contrasti		totale responsabili di procedimento (valore atteso 100%) -n. dichiarazioni verificate
segnalazione di casi di corruzione da parte dei dipendenti	RPC	basso	Dispersione e mancata valorizzazione delle segnalazioni Inefficace protezione del segnalante	Obbligo di riservatezza a carico di tutti coloro che ricevano o vengano a conoscenza delle segnalazioni e di coloro che vengano coinvolti nel processo di gestione delle segnalazioni. Gestione della segnalazione per le successive attività sanzionatorie e decisioni organizzative per risolvere il problema. Inserimento su sito istituzionale di avvisi e modulistica esplicativi, che approfondiscano in particolare la dimensione "riservatezza".	Attivazione immediata	-n. segnalazioni pervenute -n. segnalazioni non gestite tramite canale ad hoc/totali segnalazioni pervenute (valore atteso 0%)
autorizzazione incarichi extraistituzionali	Servizio Personale	medio	Conflitto di interessi con ruoli assolti Dispersione energie lavorative	Connotazione occasionale dell'incarico, fatte salve le deroghe di legge. Valutazione oggettiva/tracciata/misurata dei presupposti di merito prescritti dalla legge. Acquisizione dichiarazioni sostitutive di certificazione e di atto notorio su insussistenza incompatibilità rispetto al ruolo ricoperto, con attivazione dei corrispondenti controlli, anche successivi. Aggiornamento modelli dichiarazione per tutti i dipendenti per la fattispecie di incarichi extra-istituzionali	attiva	-n. verifiche del registro effettuate /anno (valore atteso: verifica registro almeno mensile)
incentivi economici alle funzioni tecniche	Servizio Personale	medio	Compromissione scelte meritocratiche	Controllo sulla corretta applicazione del nuovo regolamento sugli incentivi per la progettazione interna dopo le nuove norme del codice dei contratti. Pubblicazione e comunicazione dei dati relativi agli incentivi per progettazione interna in fase di previsione ed in fase di liquidazione	attivazione immediata	rendicontazione della corretta applicazione del regolamento sugli incentivi relazione entro 28/02 anno successivo

11) AREA DI RISCHIO: SOSTEGNO ESTERNO ALL'AZIONE AMMINISTRATIVA

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
incarichi ai consulenti	Servizio Finanziario, Tutti	medio	Superamento dei limiti di legge, Affidamento in carenza di presupposti Elusione ai vincoli assunzionali	Rigoroso rispetto degli specifici tetti di spesa: controllo del Responsabile del Servizio Finanziario. Valutazione oggettiva/tracciata/misurata dei presupposti di merito prescritti dalla legge, secondo giurisprudenza contabile, quali insussistenza di adeguate professionalità interne nell'Ente; Chiara definizione dell'oggetto in funzione di un progetto ed un risultato, escludendo lavoro e funzionalità ordinarie – consolidate. Chiara motivazione per consulenze legali ed informatiche. Applicazione ai consulenti del codice di comportamento dei dipendenti, nei limiti di compatibilità. Acquisizione di dichiarazioni sostitutive di certificazione o atto notorio in ordine all'insussistenza di cause di incompatibilità riguardo ai compiti commissionati/da assolvere, con attivazione dei corrispondenti controlli, anche successivi.	attivazione immediata	-n. di incarichi con accettazione del codice di comportamento/totale disciplinari sottoscritti (valore atteso 100%) - n. di incarichi con dichiarazione di incompatibilità/totale disciplinari sottoscritti (valore atteso 100%) - n. verifiche Servizio Finanziario in sede di vista contabile/n. incarichi (valore atteso 100%)

12) AREA DI RISCHIO: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE, DEL PATRIMONIO

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
Gestione delle entrate tributarie	Servizio finanziario	medio	Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti; Omesso accertamento di tributi al fine di favorire alcuni soggetti; Omessa applicazione delle sanzioni previste dalla legislazione di riferimento; Rettifica/annullamento	Verifiche mirate di controllo per categorie di contribuenti sull'attività dell'ufficio/dei concessionari, da programmarsi annualmente; Verifica periodica in collaborazione con la Polizia Locale presso le imprese per la verifica della corretta applicazione degli obblighi di dichiarazione e versamento imposta di soggiorno; Verifica periodica presso i concessionari per la verifica della corretta applicazione delle sanzioni sugli avvisi di accertamento emessi;	immediata	-n.1 verifica annuale per categoria di contribuenti su tributi IMU-TARI -n.4 verifiche/anno presso le imprese per l'imposta di soggiorno -n.2 verifiche/anno presso i concessionari per l'applicazione delle sanzioni.

			avvisi di accertamento al fine di avvantaggiare alcuni soggetti	Monitoraggio periodico nell'applicativo di gestione dei tributi per la verifica degli atti rettificati/annullati Rotazione annuale del personale nelle diverse attività		-n.2 monitoraggi/anno per verifica degli atti rettificati/annullati.
Gestione delle spese	Servizio finanziario	medio	Emissione ordinativi di pagamento – arbitraria influenza sui tempi di pagamento	Emissione ordinativi di pagamento osservando la successione cronologica sulla base della data di scadenza e della data del provvedimento di liquidazione amministrativa della fattura (o altro documento fiscale).	immediata	-report trimestrale delle fatture pagate (valore atteso: n. 4 report trimestrali)
Gestione del patrimonio - Concessione di beni immobili pubblici ed aree pubbliche	Settore gestione del territorio	medio	Disparità di trattamento tra utenti – arbitraria influenza nell'assegnazione	Individuazione del concessionario/affidatario mediante locazione commerciale o per uso abitativo attraverso procedure di evidenza pubblica, che applichino i regolamenti comunali e, nei limiti di compatibilità, i principi del Codice dei contratti Sono esentate: installazioni pubblicitarie, occupazioni di suolo pubblico pertinenti, strumentali all'esercizio di attività commerciali connesse o connesse ad esigenze estemporanee	immediata	-n. affidamenti attraverso procedure ad evidenza pubblica/n. totale affidamenti (valore atteso 100%)

13) AREA DI RISCHIO: CONTROLLI, ISPEZIONI, VERIFICHE, SANZIONI

PROCESSO	SERVIZIO	fattore rischio	identificazione del rischio	misura di contrasto	tempistica	indicatore
Controlli su attività commerciali, esercizi pubblici, controlli igienico sanitari su attività di somministrazione di alimenti e bevande	SUAP – Polizia locale	basso	Conflitto di interesse con ruoli assunti; Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni Imprecisioni approssimazioni istruttorie	Previsione di distinti protocolli di controllo da parte del SUAP e della Polizia Locale; Previsione di controlli a campione; Pianificazione della attività di verifica per assicurare una rotazione delle attività soggette a controllo; Verifica su segnalazioni specifiche; Dichiarazione di assenza di conflitto di interesse da parte dell'agente/controllore; Rotazione e formazione specifica del personale	immediata	Protocolli di controllo em. 30/06/2018 -n. esercizi controllati di iniziativa/totale esercizi (valore atteso: 10/anno) -% esercizi sanzionati /totale controlli Protocollo di rotazione em. febbraio 2018
Controlli su abusivismo edilizio e attività edilizia	Urbanistica - Edilizia privata, SUAP,	medio	Conflitto di interesse con ruoli assunti Perseguimento di interessi privati e	Previsione di un protocollo di controllo da parte del Settore Urbanistica; Pianificazione della attività di controllo; Dichiarazione di assenza di conflitto di interesse da	immediata	-n. controlli effettuati / totale n. segnalazioni (valore atteso 100%) Protocollo di rotazione

	Polizia locale		accordi collusivi con soggetti esterni Imprecisioni approssimazioni istruttorie	parte dell'agente/controllore; Rotazione e formazione specifica del personale		entro febbraio 2018
Controlli sui cantieri	Urbanistica - Edilizia privata, SUAP, Lavori pubblici	medio	Disparità di trattamento tra utenti	Effettuazione di sopralluoghi con campionamento casuale su pratiche presentate; Previsione di un protocollo di controllo da parte della Servizio Urbanistica; Previsione di appositi controlli sui cartelli di cantiere. Dichiarazione di assenza di conflitto di interesse da parte dell'agente/controllore Rotazione e formazione specifica del personale	immediata	-n. controlli effettuati/n. pratiche presentate (valore atteso min 20%) -protocollo di rotazione entro febbraio 2018
Controlli in materia ambientale (es. rispetto ordinanze e regolamenti comunali in materia)	Ambiente – Ecologia, Lavori pubblici, Polizia Locale	medio	Conflitto di interesse con ruoli assunti Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni	Previsione di controlli a campione; Dichiarazione di assenza di conflitto di interesse da parte dell'agente/controllore Verifica ottemperanza delle ordinanze emesse; Formazione specifica in materia;	immediata	- n. controlli su servizio R (valore atteso min 6/anno) -n. controlli su servizio manutenzione verde pubblico (valore atteso min 6/anno) -n. ordinanze controllate/tot. ordinanze emesse (valore atteso 100%)
Controlli e sanzioni stradali	Polizia locale	medio	Accesso indebito ai dati da parte di soggetti non aventi titolo; Sviamento nella gestione accertamenti	Aggiornamento costante DPS e adozione misure specifiche di sicurezza dei dati in collaborazione con CED; Rotazione personale addetto agli accertamenti Adozione protocolli di controllo sulla gestione sanzioni;	immediata	-misure di sicurezza dei dati entro marzo 2018 - protocollo di rotazione entro febbraio 2018 - protocollo controllo entro febbraio 2018