

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

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

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