

| Area di rischio/Processo   | Sotto area di rischio/ fase del Processo   | discrezionalità (1/2/3/4/5) | rilevanza esterna (2/5) | complessità di processo (1/3/5) | valore economico (1/3/5) | frazionalità del processo (1/5) | controlli (1/2/3/4/5) | Media Stima della probabilità (da 1 a 5) | Impatto organizzativo (1/2/3/4/5) | Impatto economico (1/5) | Impatto reputazionale (0/1/2/3/4/5) | Impatto organizzativo, economico e sull'immagine (1/2/3/4/5) | Media Impatto (da 1 a 5) | Valore numerico complessivo del rischio (probabilità x impatto: da 1 a 25) | Descrizione del rischio  | Dirigente | Misure di contrasto al rischio   | Tempistica di attuazione |
|--|--|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------|--|--|-----------|--|--------------------------|
| Autorizzazione concessione - Processo finalizzato all'adozione di provvedimento ampliativo della sfera giuridica del destinatario<br>Senza effetti economici diretti | Iscrizione anagrafica nel Comune   | 1                           | 5                       | 3                               | 3                        | 1                               | 2                     | 2,5                                      | 1                                 | 1                       | 1                                   | 1  | 1,41667                  | 3,541666667  | Omissione controlli al fine di consentire l'iscrizione anagrafica finalizzata a consentire al soggetto di accedere a determinati servizi o a determinati vantaggi e benefici in relazione alla propria situazione. | SAP       | Tempestiva effettuazione controlli   | Tempestiva e permanente  |
|  | Accoglimento istanza alloggio Acer   | 1                           | 5                       | 3                               | 5                        | 1                               | 2                     | 2,833333                                 | 1                                 | 1                       | 1                                   | 4  | 1,97222                  | 5,587962963  | Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto la valutazione delle condizioni di accesso alla graduatoria, al fine di agevolare particolari soggetti;   | SAP       | Publicità e trasparenza nelle procedure di ammissione istanze e creazione della graduatoria  | Tempestiva e permanente  |
|  | Accoglimento istanza di accesso al nido comunale   | 1                           | 5                       | 1                               | 3                        | 1                               | 2                     | 2,166667                                 | 1                                 | 1                       | 1                                   | 4  | 1,86111                  | 4,032407407  | Abuso nell'adozione di condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti  | SAP       | Publicità e trasparenza nelle procedure di ammissione istanze e creazione della graduatoria  | Tempestiva e permanente  |
|  | Concessioni cimiteriali  | 1                           | 5                       | 1                               | 1                        | 5                               | 2                     | 2,5                                      | 1                                 | 1                       | 1                                   | 2  | 1,58333                  | 3,958333333  | Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto la valutazione delle condizioni per l'ottenimento delle concessioni, al fine di agevolare particolari soggetti;   | TUA       | Applicazione rigorosa della normativa in materia di concessione cimiteriali, del Regolamento Cimiteriale Comunale e degli atti (delibere di Giunta e Determine Dirigenziali) contenenti indirizzi e criteri per l'assegnazione. Controllo amministrativo interno sui provvedimenti finali predisposti dalla Società Secif S.r.l. (gestore del servizio cimiteriale). Invio da parte del gestore di un report quadrimestrale dell'attività svolta e delle pratiche eseguite. Gestione delle pratiche attraverso banche dati. Controllo di eventuali segnalazioni da parte dell'utenza attraverso il sistema "Apportomaggiore". In caso di particolare complessità, esame collegiale della pratica e della documentazione presentata. Applicazione del codice di comportamento del Comune di Portomaggiore | Tempestiva e permanente  |
|  | Autorizzazione installazione o modifica di insegne e altri mezzi pubblicitari sulle strade o in vista delle stesse | 2                           | 5                       | 1                               | 1                        | 5                               | 2                     | 2,666667                                 | 1                                 | 1                       | 1                                   | 2  | 1,61111                  | 4,296296296  | Rilascio autorizzazione al di fuori dei casi previsti dalla normativa al fine di agevolare determinati soggetti.   | TUA       | Applicazione rigorosa della normativa di riferimento (Codice della Strada). Controllo di eventuali segnalazioni da parte dell'utenza attraverso il sistema "Apportomaggiore". In caso di particolare complessità, esame collegiale della pratica e della documentazione presentata. Rilascio è subordinato all'eventuale parere della Commissione Qualità Architettura e Paesaggio Applicazione del codice di comportamento del Comune di Portomaggiore  | Tempestiva e permanente  |
|  | Autorizzazione installazione o modifica di tende da sole   | 2                           | 5                       | 1                               | 1                        | 5                               | 2                     | 2,666667                                 | 1                                 | 1                       | 1                                   | 2  | 1,61111                  | 4,296296296  | Rilascio autorizzazione al di fuori dei casi previsti dalla normativa al fine di agevolare determinati soggetti.   | TUA       | Applicazione rigorosa della normativa di riferimento (Codice della Strada e RUE). Controllo di eventuali segnalazioni da parte dell'utenza attraverso il sistema "Apportomaggiore". Rilascio è subordinato all'eventuale parere della Commissione Qualità Architettura e Paesaggio Applicazione del codice di comportamento del Comune di Portomaggiore  | Tempestiva e permanente  |
|  | Autorizzazione passo carrabile o accesso extraurbano   | 1                           | 5                       | 1                               | 1                        | 1                               | 2                     | 1,833333                                 | 1                                 | 1                       | 1                                   | 2  | 1,47222                  | 2,699074074  | Rilascio autorizzazione al di fuori dei casi previsti dalla normativa al fine di agevolare determinati soggetti.   | TUA       | Applicazione rigorosa della normativa di riferimento (Codice della Strada). Controllo di eventuali segnalazioni da parte dell'utenza attraverso il sistema "Apportomaggiore". Applicazione del codice di comportamento del Comune di Portomaggiore   | Tempestiva e permanente  |
|  | Autorizzazione al transito in deroga ai divieti  | 1                           | 5                       | 1                               | 1                        | 1                               | 2                     | 1,833333                                 | 1                                 | 1                       | 1                                   | 2  | 1,47222                  | 2,699074074  | Rilascio autorizzazione al di fuori dei casi previsti dalla normativa al fine di agevolare determinati soggetti.   | TUA       | Applicazione rigorosa della normativa di riferimento (Codice della Strada e Ordinanza Sindacale n. 28/2006). Controllo di eventuali segnalazioni da parte dell'utenza attraverso il sistema "Apportomaggiore". In caso di particolare complessità, esame collegiale della pratica e della documentazione presentata. Applicazione del codice di comportamento del Comune di Portomaggiore  | Tempestiva e permanente  |

| Area di rischio/Processo  | Sotto area di rischio/ fase del Processo | discrezionalità (1/2/3/4/5) | rilevanza esterna (2/5) | complessità di processo (1/3/5) | valore economico (1/3/5) | frazionalità del processo (1/5) | controlli (1/2/3/4/5) | Media Stima della probabilità (da 1 a 5) | Impatto organizzativo (1/2/3/4/5) | Impatto economico (1/5) | Impatto reputazionale (0/1/2/3/4/5) | Impatto organizzativo, economico e sull'immagine (1/2/3/4/5) | Media Impatto (da 1 a 5) | Valore numerico complessivo del rischio (probabilità x Impatto: da 1 a 25) | Descrizione del rischio  | Dirigente   | Misure di contrasto al rischio   | Tempistica di attuazione |
|---|--|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------|--|--|-------------|--|--------------------------|
|   | Autorizzazione tagli stradali            | 1                           | 5                       | 1                               | 1                        | 1                               | 2                     | 1,833333                                 | 1                                 | 1                       | 1                                   | 2  | 1,47222                  | 2,699074074  | Rilascio autorizzazione al di fuori dei casi previsti dalla normativa al fine di agevolare determinati soggetti.   | TUA         | Applicazione rigorosa della normativa di riferimento (Codice della Strada e Regolamento Comunale per i Tagli Stradali). Controllo di eventuali segnalazioni da parte dell'utenza attraverso il sistema "Apportomaggiore". In caso di particolare complessità, esame collegiale della pratica e della documentazione presentata. Applicazione del codice di comportamento del Comune di Portomaggiore   | Tempestiva e permanente  |
|   | Rilascio contrassegno invalidi           | 1                           | 5                       | 3                               | 3                        | 1                               | 1                     | 2,333333                                 | 1                                 | 1                       | 1                                   | 1  | 1,22222                  | 2,851851852  | Falsità della documentazione prodotta; Omissione controlli al fine di agevolare determinati soggetti.  | COPM        |  | Tempestiva e permanente  |
|   | Licenze ex artt. 68/69 TULPS             | 1                           | 5                       | 1                               | 3                        | 1                               | 1                     | 2  | 1                                 | 1                       | 0                                   | 1  | 1                        | 2  | Falsità della documentazione prodotta; Omissione controlli al fine di agevolare determinati soggetti.  | COPM        | Intensificazione controlli   | Tempestiva e permanente  |
| Autorizzazione concessione - Processo finalizzato all'adozione di provvedimento ampliativo della sfera giuridica del destinatario con effetti economici diretti | Concessione occupazione suolo pubblico   | 2                           | 5                       | 1                               | 1                        | 5                               | 2                     | 2,666667                                 | 2                                 | 1                       | 1                                   | 2  | 1,77778                  | 4,740740741  | Rilascio autorizzazione al di fuori dei casi previsti dalla normativa al fine di agevolare determinati soggetti.<br><br>Omessa applicazione del canone dovuto al Comune al di fuori dei casi previsti dai regolamenti vigenti al fine di agevolare determinati soggetti. | TUA FIN     | Applicazione rigorosa della normativa sulle occupazioni, del Regolamento Comunale COSAP sia per quanto riguarda le autorizzazioni che per la determinazione ed applicazione del canone. Gestione delle pratiche attraverso banche dati. Controllo di eventuali segnalazioni da parte dell'utenza attraverso il sistema "Apportomaggiore". In caso di particolare complessità, esame collegiale della pratica e della documentazione presentata. Applicazione del codice di comportamento del Comune di Portomaggiore.  | Tempestiva e permanente  |
|   | concessione immobili comunali            | 4                           | 5                       | 1                               | 5                        | 1                               | 3                     | 3,166667                                 | 4                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 2,86111                  | 9,060185185  | Concessione per finalità non coincidenti con l'interesse pubblico;<br><br>Corsie preferenziali per particolari soggetti;<br><br>Omessa applicazione di un adeguato canone di concessione.  | TUA SAP FIN | Individuazione ed inserimento nelle motivazioni del provvedimento dell'interesse pubblico che si intende perseguire;<br><br>Individuazione del concessionario attraverso procedure d'evidenza pubblica, che applichino, nei limiti di compatibilità principi afferenti all'Area degli appalti.<br><br>La dinamica in argomento coinvolge anche le concessioni scadute ed esercitate di fatto - senza titolo, con conseguente presa in carico delle criticità connesse alla imprescindibile "liberazione" del bene- risultato da conseguire nel più breve tempo possibile.<br><br>Sono esentate: installazioni pubblicitarie; occupazioni di suolo pubblico pertinenziali/strumentali a all'esercizio di attività commerciali o connesse ad esigenze estemporanee – contingenti – limitate nel tempo. | Tempestiva e permanente  |

| Area di rischio/Processo   | Sotto area di rischio/ fase del Processo                       | discrezionalità (1/2/3/4/5) | rilevanza esterna (2/5) | complessità di processo (1/3/5) | valore economico (1/3/5) | razionalità del processo (1/5) | controlli (1/2/3/4/5) | Media Stima della probabilità (da 1 a 5) | Impatto organizzativo (1/2/3/4/5) | Impatto economico (1/5) | Impatto reputazionale (0/1/2/3/4/5) | Impatto organizzativo, economico e sull'immagine (1/2/3/4/5) | Media Impatto (da 1 a 5) | Valore numerico complessivo del rischio (probabilità x Impatto: da 1 a 25) | Descrizione del rischio   | Dirigente | Misure di contrasto al rischio   | Tempistica di attuazione |
|--|--|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------|--|---|-----------|--|--------------------------|
| Procedimento finalizzato alla scelta del contraente per affidamento lavori, servizi, forniture – d.lgs. 163/06 | Definizione tipologia di contratto ed oggetto dell'affidamento | 2                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                              | 3                     | 3,5                                      | 4                                 | 1                       | 2                                   | 5  | 3,08333                  | 10,79166667  | Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio ricorso al modello della concessione per agevolare un determinato soggetto. Confezionamento funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore | TUTTI     | Ricorrere alla concessione attenendosi scrupolosamente alle condizioni previste per legge e garantendo comunque imparzialità e trasparenza nell'aggiudicazione. Evitare la restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche. Evitare l'indicazione nel capitolato speciale d'appalto di prodotti che favoriscano una determinata impresa. Acquisizione parere preliminare, anche tramite e.mail, da parte del Servizio di Staff competente (servizio contratti, appalti, organi istituzionali, settore STF; servizio amministrazione settore TEC; servizio provveditorato, settore FIN) | Tempestiva e permanente  |
|  | Individuazione strumento/istituto per l'affidamento            | 4                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                              | 4                     | 4  | 4                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 3,16667                  | 12,66666667  | Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa finalizzato a favorire una determinata impresa  | TUTTI     | Motivare adeguatamente la scelta dei criteri di valutazione dell'offerta. Ponderare il valore ad essi attribuito in modo tale da assicurare un equilibrio complessivo ed evitare che ad un certo criterio o fattore, sia data rilevanza prevalente rispetto ad altri senza sufficienti motivazioni tecniche. Acquisizione parere preliminare, anche tramite e.mail, da parte del Servizio di Staff competente (servizio contratti, appalti, organi istituzionali, settore STF; servizio amministrazione settore TEC; servizio provveditorato, settore FIN)   | Tempestiva e permanente  |
|  | Requisiti di qualificazione                                    | 3                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                              | 4                     | 3,833333                                 | 4                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 3,13889                  | 12,03240741  | Definizione dei requisiti di accesso alla gara ed in particolare i requisiti tecnico-economici al fine di favorire un'impresa   | TUTTI     | Fornire gli atti di adeguata motivazione tecnica delle scelte. Acquisizione parere preliminare, anche tramite e.mail, da parte del Servizio di Staff competente (servizio contratti, appalti, organi istituzionali, settore STF; servizio amministrazione settore TEC; servizio provveditorato, settore FIN).  | Tempestiva e permanente  |
|  | Requisiti di aggiudicazione                                    | 4                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                              | 4                     | 4  | 4                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 3,16667                  | 12,66666667  | Previsione funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore   | TUTTI     | - Dare la preferenza a criteri di aggiudicazione oggettivi e misurabili<br>- Svolgimento da parte del responsabile del servizio di supporto o di staff delle funzioni di segretario verbalizzante nelle commissioni di aggiudicazione. Acquisizione parere preliminare, anche tramite e.mail, da parte del Servizio di Staff competente (servizio contratti, appalti, organi istituzionali, settore STF; servizio amministrazione settore TEC; servizio provveditorato, settore FIN).  | Tempestiva e permanente  |
|  | Valutazione delle offerte                                      | 3                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                              | 4                     | 3,833333                                 | 4                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 3,13889                  | 12,03240741  | Previsione funzionale a caratteristiche di un precostituito candidato appaltatore   | TUTTI     | Elaborazione di bandi di gara – capitolati speciali d'appalto analitici, che non rimettano elevata discrezionalità alle commissioni giudicatrici o almeno ne direzionino in chiave oggettiva ed agevolmente intellegibile/tracciabile i percorsi di scelta. Acquisizione parere preliminare, anche tramite e.mail, da parte del Servizio di Staff competente (servizio contratti, appalti, organi istituzionali, settore STF; servizio amministrazione settore TEC; servizio provveditorato, settore FIN).   | Tempestiva e permanente  |
|  | Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte                 | 3                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                              | 4                     | 3,833333                                 | 4                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 3,13889                  | 12,03240741  | Omessa applicazione della normativa; omessa valutazione dell'anomalia nei casi di offerte "fuori mercato"   | TUTTI     | Sottoporre a verifica offerte anormalmente basse anche laddove le offerte siano inferiori a 5. Motivazione aggravata per i casi di evidente anomalia che, se le offerte sono inferiori a 5, non si sottopongono a verifica.  | Tempestiva e permanente  |

| Area di rischio/Processo | Sotto area di rischio/ fase del Processo | discrezionalità (1/2/3/4/5) | rilevanza esterna (2/5) | complessità di processo (1/3/5) | valore economico (1/3/5) | frazionalità del processo (1/5) | controlli(1/2/3/4/5) | Media Stima della probabilità (da 1 a 5) | Importo organizzativo (1/2/3/4/5) | Importo economico (1/5) | Importo reputazionale (0/1/2/3/4/5) | Importo organizzativo, economico e sull'immagine (1/2/3/4/5) | Media Impatto (da 1 a 5) | Valore numerico complessivo del rischio (probabilità x Impatto: da 1 a 25) | Descrizione del rischio  | Dirigente  | Misure di contrasto al rischio   | Tempistica di attuazione |
|--------------------------|--|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------|----------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------|--|--|--|--|--------------------------|
|                          | Procedure negoziate                      | 2                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 4                    | 3,666667                                 | 3                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 2,94444                  | 10,7962963   | Abuso della procedura negoziata e dell'affidamento diretto benchè nel rispetto dei limiti di importo previsti dalla legge, al fine di favorire una determinata impresa   | TUTTI  | Introduzione di una fase aggiuntiva nel processo di formazione della decisione consistente nella proposta, da parte del Servizio di staff competente (servizio contratti, appalti, organi istituzionali, settore STF; servizio amministrazione settore TEC; servizio provveditorato, settore FIN), al RUP delle modalità di scelta del contraente (da formalizzare tramite e-mail). Formale proposta e/o controllo da parte del servizio di staff competente (servizio contratti, appalti, organi istituzionali, settore STF; servizio amministrazione settore TEC; servizio provveditorato, settore FIN) al RUP del bando/avvisopubblico/lettera d'invito/ (da formalizzare tramite e-mail). Svolgimento da parte del responsabile del servizio di supporto o di staff delle funzioni di segretario verbalizzante nelle commissioni di aggiudicazione; effettuazione da parte del responsabile del servizio di supporto o di staff dei controlli sull'aggiudicatario sulla base di apposita check-list. Inoltre: Attivazione di meccanismi di rotazione nella scelta dei soggetti da invitare alla procedura, sulla scorta di congruo "Albo Appaltatori del sotto/soglia UE", dinamicamente – permanentemente aggiornabile, oppure attraverso la pubblicazione contestuale dell'avviso di procedura negoziata sul sito internet comunale, consentendo la partecipazione a tutti gli operatori economici in possesso dei requisiti, al fine di rispettare i principi di non discriminazione, parità di trattamento, proporzionalità e trasparenza. Preventiva verifica dell'eventuale presenza di convenzioni attive su CONSIP o INTER CENTER. Preventiva verifica della presenza della tipologia di beni e servizi da acquisire | Tempestiva e permanente  |
|                          | Affidamenti diretti                      | 2                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 4                    | 3,666667                                 | 3                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 2,94444                  | 10,7962963   | Riduzione artificiosa dell'importo previsto a anche intervenendo sul quadro economico ed in particolare sugli imprevisti, al fine di rientrare nei limiti di importo per gli affidamenti diretti.<br><br>Abuso della procedura negoziata e dell'affidamento diretto benchè nel rispetto dei limiti di importo previsti dalla legge, al fine di favorire una determinata impresa. | TUTTI  | Motivazione rafforzata in caso di previsione nel quadro economico di valori elevati alla voce imprevisti. Effettuazione di effettive, documentate e tracciabili indagini di mercato per l'individuazione dell'affidatario, con richiesta di almeno tre preventivi di spesa, ove possibile, utilizzando il criterio della rotazione nella scelta dei soggetti da invitare. Preventiva verifica dell'eventuale presenza di convenzioni attive su Consip ed Intercent-Er, nonché della tipologia di bene o servizio da acquisire sul MEPA. Possibilità di invitare alla procedura appaltatore uscente con motivazione aggravata: enucleazione di particolari standard di qualità conseguiti. Dimostrazione dell'insussistenza di frazionamento artificioso del "lotto"  | Tempestiva e permanente  |
|                          | Revoca del bando                         | 2                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 3                    | 3,5                                      | 3                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 2,75                     | 9,625  | Finalizzata a ripetere la procedura per agevolare un determinato soggetto, qualora la procedura attuata abbia dato un risultato diverso  | TUTTI  | Motivazione aggravata del provvedimento: enucleazione analitica/oggettivamente intelligibile/misurabile delle prevalenti ragioni d'interesse pubblico.   | Tempestiva e permanente  |
|                          | Controllo requisiti                      | 2                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 3                    | 3,5                                      | 3                                 | 1                       | 1                                   | 4  | 2,58333                  | 9,041666667  | Preferenza accordata ad esigenze di funzionalità dell'azione amm.va.   | Uffici amministrativi di supporto alla Commission e giudicatrice | Affidamento lavoro/servizio/fornitura, nelle more del completamento delle verifiche, solo per urgenze conclamate ed oggettive e limitatamente alle porzioni urgenti. Attivazione di quanti più automatismi possibili, ai fini della celere definizione dei controlli: convenzionamenti di condivisione banche dati con enti; attivazione della fase di controllo già a gara in corso. Consegna lavoro/servizio/fornitura, nelle more della stipulazione del contratto, solo per urgenze conclamate ed oggettive e limitatamente alle porzioni urgenti, nel rispetto dei vincoli normativi. Attivazione di quanti più automatismi possibili, ai fini della celere definizione dei controlli: convenzionamenti di condivisione banche dati con enti; attivazione della fase di controllo già a gara in corso. Effettuazione da parte del responsabile del servizio di supporto o di staff dei controlli sull'aggiudicatario sulla base di apposita check-list.<br><br>Individuazione precisa delle tempistiche di esecuzione, in modo da vincolare   | Tempestiva e permanente  |

| Area di rischio/Processo   | Sotto area di rischio/ fase del Processo   | discrezionalità (1/2/3/4/5) | rilevanza esterna (2/5) | complessità di processo (1/3/5) | valore economico (1/3/5) | frazionalità del processo (1/5) | controlli (1/2/3/4/5) | Media Stima della probabilità (da 1 a 5) | Impatto organizzativo (1/2/3/4/5) | Impatto economico (1/5) | Impatto reputazionale (0/1/2/3/4/5) | Impatto organizzativo, economico e sull'immagine (1/2/3/4/5) | Media Impatto (da 1 a 5) | Valore numerico complessivo del rischio (probabilità x Impatto: da 1 a 25) | Descrizione del rischio   | Dirigente | Misure di contrasto al rischio   | Tempistica di attuazione |
|--|--|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------|--|---|-----------|--|--------------------------|
|  | Redazione di un cronoprogramma   | 3                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 5                     | 4  | 3                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 3,16667                  | 12,66666667  | Redazione contenuti funzionale non all'interesse pubblico bensì alle esigenze dell'impresa  | TUTTI     | Individuazione precisa delle tempistiche di esecuzione, in modo da vincolare l'impresa ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'appalto ed enucleazione delle ragioni tecniche retrostanti.  | Tempestiva e permanente  |
|  | Varianti in corso di esecuzione del contratto  | 3                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 5                     | 4  | 3                                 | 1                       | 1                                   | 4  | 3                        | 12   | Confezionamento funzionale a: consentire il recupero del ribasso d'asta all'appaltatore   | TUTTI     | Elaborazione in relazione di perizia, di motivazioni analitiche/oggettivamente intelleggibili/misurabili, che si confrontino con:<br>Adeguatezza della progettazione originaria (in mancanza, vengono meno i presupposti della premialità interna);<br>Rigorosa collocazione dei nuovi interventi nei limiti di legge e regolamento;<br>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.  | Tempestiva e permanente  |
|  | Subappalto   | 3                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 5                     | 4  | 3                                 | 1                       | 1                                   | 4  | 3                        | 12   | Accordi collusivi tra imprese partecipanti ad una gara volti a manipolarne l'esito, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire vantaggi ai partecipanti all'accordo | TUTTI     | Assoluta preventività del controllo dei requisiti del subappaltatore e della stipula del contratto di subappalto, rispetto all'esecuzione degli interventi subappaltati.<br>Affidamento servizio/fornitura subappaltati, nelle more della stipulazione del contratto di subappalto, solo per urgenze conclamate ed oggettive e limitatamente alle porzioni urgenti.<br>La violazione dei precetti di cui alla presente sezione comporta: gli interventi subappaltati vengono disposti/ordinati a titolo personale e non rientrano nella contabilità ufficiale dei lavori.<br>Rigorous controllo, da recepire nei documenti ufficiali dell'appalto, della quota – interventi che l'appaltatore – principale dovrebbe eseguire direttamente. | Tempestiva e permanente  |
|  | Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto  | 3                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 5                     | 4  | 3                                 | 1                       | 1                                   | 4  | 3                        | 12   | Ricorso all'arbitrato al fine di favorire gli interessi dell'appaltatore  | TUTTI     | L'arbitrato è istituto eccezionale: deve essere preventivamente autorizzato dalla Giunta, in presenza di esigenze straordinarie/oggettive/agevolmente intelleggibili/misurabili/di convenienza economica/marcatamente correlate al migliore perseguimento dell'interesse pubblico. Requisiti tutti cumulativi  | Tempestiva e permanente  |
|  | Proroga di contratti scaduti – in scadenza senza effettuazione di gara   | 2                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 5                     | 3,833333                                 | 3                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 3,13889                  | 12,03240741  | Violazione procedure di evidenza pubblica   | TUTTI     | Attivazione, entro il 28 febbraio di ogni anno presso l'ufficio competente di anagrafe dei contratti in scadenza, il cui l'affidamento sia soggetto ad evidenza pubblica o procedura negoziata:<br>- Obbligo di procedere di regola sei mesi prima della scadenza dei contratti aventi per oggetto la fornitura di beni e servizi, alla indizione delle procedure di selezione secondo le modalità stabilite dal D. Lgs. 163/2006 e successive modifiche e integrazioni;<br>- Ricorso alla proroga tecnica esclusivamente in casi di eccezionalità debitamente motivati.   | Tempestiva e permanente  |
| Processo finalizzato alla Concessione, erogazione sovvenzioni, sussidi, ausili finanziari, attribuzione vantaggi economici diversi a persone ed a enti privati o enti pubblici | Ammissione a contributi e vantaggi economici di qualsiasi natura in violazione delle norme del Regolamento sulle prestazioni sociali agevolate e più in generale, in violazione dei criteri di imparzialità ed oggettività | 2                           | 5                       | 1                               | 3                        | 5                               | 2                     | 3  | 1                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 2,16667                  | 6,5  | Elusione della normativa al fine di avvantaggiare determinati soggetti  | SAP       | Enucleazione analitica/oggettivamente intelleggibile/misurabile delle condizioni per la concessione del contributo. Previsione di controlli a tappeto in fase di istruttoria per la verifica dei requisiti.  | Tempestiva e permanente  |

| Area di rischio/Processo                   | Sotto area di rischio/ fase del Processo                             | discrezionalità (1/2/3/4/5) | rilevanza esterna (2/5) | complessità di processo (1/3/5) | valore economico (1/3/5) | frazionalità del processo (1/5) | controlli (1/2/3/4/5) | Media Stima della probabilità (da 1 a 5) | Impatto organizzativo (1/2/3/4/5) | Impatto economico (1/5) | Impatto reputazionale (0/1/2/3/4/5) | Impatto organizzativo, economico e sull'immagine (1/2/3/4/5) | Media Impatto (da 1 a 5) | Valore numerico complessivo del rischio (probabilità x Impatto: da 1 a 25) | Descrizione del rischio   | Dirigente     | Misure di contrasto al rischio  | Tempistica di attuazione  |
|--|--|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------|--|---|---------------|---|---|
|  | Concessione contributi ad associazioni di volontariato               | 2                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 5                     | 3,833333                                 | 1                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 2,80556                  | 10,75462963  | Concessione slegata dai progetti ed iniziative effettivamente finalizzate a supportare l'Amm.ne nel perseguimento di interessi pubblici. Riconoscimento al di fuori dei casi previsti dai regolamenti vigenti ed al di fuori di una programmazione e valutazione della meritevolezza al fine di avvantaggiare determinati soggetti. | SAP           | Definizione criteri più puntuali nell'ambito del regolamento e definizione ad inizio anno da parte della Giunta delle priorità e delle finalità meritevoli di riconoscimento. Richiesta di produzione di bilanci, progetti dettagliati e rendiconti finali sull'utilizzo delle risorse pubbliche, al fine di effettuare un rigoroso controllo.  | Tempestiva e permanente per ciò che riguarda la produzione di rendiconti finali. Entro l'anno 2014 per la rivisitazione del regolamento |
| Sostegno esterno all'azione amministrativa | Reclutamento consulenti esterni                                      | 2                           | 5                       | 1                               | 5                        | 5                               | 4                     | 3,666667                                 | 1                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 2,61111                  | 9,574074074  | Superamento dei limiti di legge, anche in elusione ai vincoli assunzionali.   | TUTTI         | Rigoroso rispetto degli specifici tetti di spesa: controllo della direzione finanziaria.<br><br>Valutazione oggettiva/tracciata/misurata dei presupposti di merito prescritti dalla legge, per come interpretati dalla giurisprudenza contabile maggioritaria: a titolo esemplificativo, insussistenza di adeguate professionalità interne, con analisi approfondita, non circoscritta alla specifica sezione interessata; configurazione in chiave di "progetto - risultato", limitatamente a fasi di "start up", escludendo lavoro e funzionalità ordinarie - consolidate.<br><br>Ulteriore aggravio di motivazione per consulenze legali ed informatiche.<br><br>Inserimento nei "disciplinari d'incarico" di clausole di accettazione/applicazione dei codici di comportamento dei dipendenti (generale e integrativo), nei limiti di compatibilità.<br><br>Acquisizione di dichiarazioni sostitutive di certificazione/atto notorio d'insussistenza d'incompatibilità riguardo ai compiti commissionati/da assolvere, con attivazione dei corrispondenti controlli, anche successivi | Tempestiva e permanente   |
| Rapporti con utenti , rimborsi o rateizzi  | Concessioni di rateizzi e/o rimborsi d'ufficio o su istanza di parte | 4                           | 5                       | 1                               | 3                        | 1                               | 2                     | 2,666667                                 | 1                                 | 1                       | 0                                   | 4  | 1,77778                  | 4,740740741  | Abuso nella valutazione delle condizioni per concedere rimborsi, rateizzi, ecc...di tributi, imposte, ecc.. allo scopo di favorire determinati soggetti   | FIN           | Redazione di verbali in cui si sintetizzano le informazioni fornite, da sottoporre a firma dell'utente (anche utilizzando apposita modulistica). Formalizzazione delle motivazioni dettagliate delle decisioni in merito a rimborsi e concessione rateizzi, basate su elementi oggettivi e nel rispetto delle regole dell'imparzialità e della trasparenza.   | Tempestiva e permanente   |
| Rapporti con società partecipate           | affidamento diretto di servizi pubblici locali a società in house    | 4                           | 5                       | 3                               | 5                        | 5                               | 3                     | 4,166667                                 | 4                                 | 1                       | 2                                   | 4  | 3,02778                  | 12,61574074  | Omissione del controllo analogo; elusione della normativa in tema di affidamento dei servizi pubblici e violazione dei principi della libera concorrenza; realizzazione di affidamenti antieconomici per l'Ente.  | TUA, FIN, STF | Rigorosa attuazione del "controllo analogo"; progressivo adeguamento dello statuto delle società all'evoluzione normativa giurisprudenziale in materia; verifica preliminare all'affidamento diretto di servizi a società in house, delle condizioni di mercato al fine di accertare la convenienza economica dell'affidamento; costante verifica della sussistenza dei requisiti dell' "in house" e conseguente relazione e proposta di adeguamento agli Organi politici finalizzate all'adozione delle necessarie misure.   |   |

(\*)Criteri utilizzati per valutare il rischio:

- La Stima della probabilità: esito del controllo preventivo (art. 49 e 147 Tuel), esito controlli successivi del Segretario comunale (DL 174/2012); esito controllo di gestione; esito controlli a campione ecc...

- L'Impatto: impatto economico, impatto organizzativo, impatto reputazionale.

- La valutazione della probabilità e dell'impatto è stata effettuata sulla base delle tabelle di cui all'Allegato 5 al P.N.A..