

Comune di Gallipoli

piano triennale di prevenzione della corruzione 2015/2017

elenco degli allegati:

- 01 - Aree di rischio e processi di lavoro**
- 02 - Processi, fattori di rischio e misure di prevenzione**
- 03 - Unità organizzative e processi a rischio**
- 04 - documento di specificazione e pianificazione dei rischi**

piano triennale di prevenzione della corruzione 2015 / 2017

01 - elenco delle aree di rischio e dei processi

Acquisizione e progressione del personale

01. Acquisizione e progressione del personale

08. Affidamento di incarichi professionali

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000

03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta

04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata

05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza

Affidamento di lavori, servizi e forniture

06. Autorizzazioni

12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica

13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)

Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica, privi di effetto economico diretto

07. Erogazione di sovvenzioni e contributi

09. Locazione per l'uso di beni di privati

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture

piano triennale di prevenzione della corruzione 2015 / 2017

01 - elenco delle aree di rischio e dei processi

11. Emissione mandati di pagamento

14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni

15. Attività sanzionatorie, ablativo o restrittive di diritti (multe, ammende, sanzioni,

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

01. Acquisizione e progressione del personale

fattori di rischio potenziale

- 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;
- abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;
- irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;
- omessa o incompleta verifica dei requisiti
- determinazione dei requisiti al fine di assicurare la partecipazione di specifici soggetti
- interventi ingiustificati di modifica del bando

misure

- Al fine di evitare che i bandi siano modellati su caratteristiche specifiche di un determinato potenziale concorrente, i requisiti richiesti dal responsabile del servizio e la tipologia di prove da inserire nel bando, sono definite congiuntamente, dal responsabile dell'ufficio personale, dal segretario generale e dal responsabile del servizio a cui la risorsa è destinata
- acquisizione dichiarazione assenza di cause di incompatibilità
- verifica delle motivazioni che possano avere determinato la eventuale ridefinizione dei requisiti per la partecipazione
- verifica delle motivazione che possano avere generato eventuali revoche del bando

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000

fattori di rischio potenziale

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con

fattori di rischio potenziale

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

misure

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con

fattori di rischio potenziale

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;
- 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;
- abuso del provvedimento di revoca della procedura al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;
- 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;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- ingiustificata revoca della procedura

misure

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma

fattori di rischio potenziale

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

misure

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

06. Autorizzazioni

fattori di rischio potenziale

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

misure

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi
- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

07. Erogazione di sovvenzioni e contributi

fattori di rischio potenziale

- Individuazione discrezionale dei beneficiari;
- ripetizione del riconoscimento dei contributi ai medesimi soggetti

misure

- regolamentazione dei criteri di concessione (predeterminazione dei criteri in appositi bandi, per le situazioni di bisogno ricorrente, negli altri casi standardizzazione dei criteri secondo parametri costanti)
- motivazione nell'atto di concessione dei criteri di erogazione, ammissione e assegnazione
- redazione dell'atto di concessione in modo chiaro e comprensibile con un linguaggio semplice
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente"
- espressa motivazione in ordine ai tempi di evasione della pratica, nel caso in cui non si rispetti l'ordine di acquisizione al protocollo.
- predisposizione scheda di sintesi, a corredo di ogni pratica, con l'indicazione dei requisiti e delle condizioni richieste e verificate

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

08. Affidamento di incarichi professionali

fattori di rischio potenziale

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

misure

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

09. Locazione per l'uso di beni di privati

fattori di rischio potenziale

- discrezionalità nella definizione del canone di locazione
- mancata o incompleta definizione degli obblighi a carico del conducente
- mancata o incompleta definizione delle clausole di risoluzione

misure

- adozione di modelli predefiniti
- definizione della procedura per la fissazione del canone e della sua revisione
- verifica periodica del rispetto degli obblighi contrattuali

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o

fattori di rischio potenziale

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

11. Emissione mandati di pagamento

fattori di rischio potenziale

- pagamenti di somme non dovute
- mancato rispetto dei tempi di pagamento
- pagamenti effettuati senza il rispetto dell'ordine cronologico
- mancata verifica di Equitalia
- pagamento dei crediti pignorati

misure

- pubblicazione sul sito dei tempi di pagamento
- pubblicazione di tutte le determine
- verifica a campione da parte dei revisori dei conti sulle procedure di spesa
- possibilità da parte dei creditori di accedere alle informazioni sullo stato della procedura di pagamento

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica

fattori di rischio potenziale

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

misure

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a

fattori di rischio potenziale

- mancata effettuazione dei controlli
- effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento
- disomogeneità nelle valutazioni

misure

- Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione su quanto autocertificato).
- Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia
- procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni

fattori di rischio potenziale

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

misure

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

02 - processi di lavoro, fattori di rischio e misure di prevenzione

15. Attività sanzionatorie, ablativo o restrittivo di diritti (multe,

fattori di rischio potenziale

- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni
- eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione
- eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione

misure

- verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni
- verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio**Area 1 Politiche territoriali****UO 9 Sportello Unico Attività Produttive**

aree di rischio

06. Autorizzazioni**08. Affidamento di incarichi professionali****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)****UO 10 Sportello Unico Edilizia**

aree di rischio

06. Autorizzazioni**13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)**

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio**Area 1bis Politiche Infrastrutturali****UO 2 Sistema Informativo**

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****UO 11 Edilizia Pubblica**

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza****08. Affidamento di incarichi professionali****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****UO 12 reti Infrastrutturali**

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza****08. Affidamento di incarichi professionali****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture**

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio**UO 13 Ambiente**

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza****08. Affidamento di incarichi professionali****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****ARO 11/Le**

aree di rischio

03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta**08. Affidamento di incarichi professionali****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture**

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio**Area 2 Polizia Comunale ed Amministrativa****UO 14 Viabilità e Vigilanza**

aree di rischio

15. Attività sanzionatorie, ablativo o restrittivo di diritti (multe, ammende, sanzioni, espropri)**UO 14 bis Polizia Amministrativa**

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****UO 14 ter Procedimenti sanzionatori e contenzioso**

aree di rischio

03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****15. Attività sanzionatorie, ablativo o restrittivo di diritti (multe, ammende, sanzioni, espropri)**

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio

Area 3 Politiche e servizi alla persona

UO 18 Servizi demografici e cimiteriali

aree di rischio

12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture

UO 16 Sicurezza Sociale

aree di rischio

14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio

Area 4 Commercio e Mercati

UO 15 Autorizzazioni di Pubblica Sicurezza

aree di rischio

06. Autorizzazioni

13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)

UO 15 bis Commercio Mercati e Ferie

aree di rischio

06. Autorizzazioni

12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica

13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)

UO 15 quinquies Turismo e Sport Minori

aree di rischio

07. Erogazione di sovvenzioni e contributi

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio**Servizio 1 Affari Amministrativi ed Istituzionali****UO 3 Affari Amministrativi ed Istituzionali - Servizi Scolastici**

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****UO 5 Ufficio Legale**

aree di rischio

08. Affidamento di incarichi professionali**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****UO 8 Patrimonio**

aree di rischio

09. Locazione per l'uso di beni di privati**12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****UO 15 quater Demanio**

aree di rischio

12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica**UO 17 Servizi Culturali Biblioteca e Museo**

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni**

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio**Servizio 2 Gestione Economica Finanziaria****UO 6 Bilancio Economato**

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****11. Emissione mandati di pagamento****UO 7 Tributi**

aree di rischio

08. Affidamento di incarichi professionali**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni****UO 4 Risorse Umane**

aree di rischio

01. Acquisizione e progressione del personale

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio

Gestione del Piano di Zona

Gestione Piano di Zona

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000

03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta

04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata

07. Erogazione di sovvenzioni e contributi

14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture

03 - Unità organizzative, funzioni e processi a rischio

Autorità per la Gestione del Parco Naturale Regionale

Gstione Parco Naturale

aree di rischio

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000

06. Autorizzazioni

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Area 1 Politiche territoriali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 9 Sportello Unico Attività Produttive****processo****06. Autorizzazioni****criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi
- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

valutazione del rischio**grado di probabilità**

basso

grado di impatto

medio

grado di rischio

3

basso

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

misure di prevenzione

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

valutazione del rischio**grado di probabilità****grado di impatto****obblighi informativi**

- n. avvisi di selezione
- n. partecipanti alla selezione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

alto

alto

n. incarichi conferiti

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture**criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica**criticità potenziali**

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

misure di prevenzione

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)**criticità potenziali**

- mancata effettuazione dei controlli
- effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento

misure di prevenzione

- Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione su quanto autocertificato).

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

- disomogeneità nelle valutazioni

- Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia
- procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativi

n. DIA o SCIA pervenute, in materia edilizia
n. controlli effettuati
n. autorizzazioni denegate
n. conflitti di interesse rilevati

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 10 Sportello Unico Edilizia****processo****06. Autorizzazioni****criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi
- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

valutazione del rischio**grado di probabilità**

basso

grado di impatto

medio

grado di rischio

3

basso

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)****criticità potenziali**

- mancata effettuazione dei controlli
- effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento
- disomogeneità nelle valutazioni

misure di prevenzione

- Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione su quanto autocertificato).
- Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia
- procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativi

- n. DIA o SCIA pervenute, in materia edilizia
- n. controlli effettuati
- n. autorizzazioni denegate
- n. conflitti di interesse rilevati

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di rischio



azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Area 1bis Politiche Infrastrutturali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 2 Sistema Informativo****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

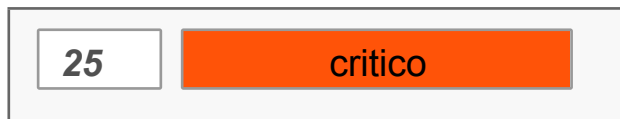
alto

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di rischio



azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 11 Edilizia Pubblica****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

- n. nuovi affidamenti
- n. affidamenti in proroga
- n. affidamenti con il ricorso al mercato elettronico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazioni puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

n. affidamenti disposti
n. operatori economici invitati
n. bandi revocati

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;
- 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;
- abuso del provvedimento di revoca della procedura al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;
- 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;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- ingiustificata revoca della procedura
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

valutazione del rischio**obblighi informativi**

n. procedure avviate nell'anno

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di probabilità

medio

grado di impatto

alto

n. procedure concluse nell'anno
 n. procedure di gara deserte
 n. affidamenti
 n. ricorsi o reclami

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza**criticità potenziali**

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

misure di prevenzione

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

08. Affidamento di incarichi professionali**criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

misure di prevenzione

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

valutazione del rischio**obblighi informativi**

n. avvisi di selezione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

n. partecipanti alla selezione
n. incarichi conferiti

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture**criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativin. atti di liquidazione
n. criticità riscontrate nella prestazione
n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 12 reti Infrastrutturali****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazioni puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

n. affidamenti disposti
n. operatori economici invitati
n. bandi revocati

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;
- 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;
- abuso del provvedimento di revoca della procedura al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;
- 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;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- ingiustificata revoca della procedura
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

valutazione del rischio**obblighi informativi**

n. procedure avviate nell'anno

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di probabilità

medio

grado di impatto

alto

n. procedure concluse nell'anno
 n. procedure di gara deserte
 n. affidamenti
 n. ricorsi o reclami

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza**criticità potenziali**

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

misure di prevenzione

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

08. Affidamento di incarichi professionali**criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

misure di prevenzione

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

valutazione del rischio**obblighi informativi**

n. avvisi di selezione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

n. partecipanti alla selezione
n. incarichi conferiti

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture**criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativin. atti di liquidazione
n. criticità riscontrate nella prestazione
n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 13 Ambiente****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazioni puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

n. affidamenti disposti
n. operatori economici invitati
n. bandi revocati

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;
- 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;
- abuso del provvedimento di revoca della procedura al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;
- 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;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- ingiustificata revoca della procedura
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

valutazione del rischio**obblighi informativi**

n. procedure avviate nell'anno

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di probabilità

medio

grado di impatto

alto

n. procedure concluse nell'anno
 n. procedure di gara deserte
 n. affidamenti
 n. ricorsi o reclami

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza**criticità potenziali**

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

misure di prevenzione

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativi

n. affidamenti in somma urgenza
 n. richieste di riconoscimento debito fuori bilancio

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

08. Affidamento di incarichi professionali**criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

misure di prevenzione

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

valutazione del rischio**obblighi informativi**

n. avvisi di selezione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

n. partecipanti alla selezione
n. incarichi conferiti

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture**criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativin. atti di liquidazione
n. criticità riscontrate nella prestazione
n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**ARO 11/Le****processo****03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

n. affidamenti disposti
n. operatori economici invitati
n. bandi revocati

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

misure di prevenzione

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente"

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

n. avvisi di selezione
n. partecipanti alla selezione
n. incarichi conferiti

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

n. atti di liquidazione
n. criticità riscontrate nella prestazione
n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Area 2 Polizia Comunale ed Amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 14 Viabilità e Vigilanza****processo****15. Attività sanzionatorie, ablativo o restrittive di diritti (multe, ammende, sanzioni, espropri)****criticità potenziali**

- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni
- eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione
- eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione

misure di prevenzione

- verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni
- verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione

valutazione del rischio**grado di probabilità**

basso

grado di impatto

alto

obblighi informativin. sanzioni elevate
n. sanzioni revocate**grado di rischio**

5

medio basso

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 14 bis Polizia Amministrativa****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di rischio



azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 14 ter Procedimenti sanzionatori e contenzioso****processo****03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

n. affidamenti disposti
n. operatori economici invitati
n. bandi revocati

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

(DURC)

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

15. Attività sanzionatorie, ablativo o restrittive di diritti (multe, ammende, sanzioni, espropri)**criticità potenziali**

- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni
- eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione
- eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione

misure di prevenzione

- verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni
- verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione

valutazione del rischio

grado di probabilità

basso

grado di impatto

alto

grado di rischio

5

medio basso

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

obblighi informativi

- n. sanzioni elevate
- n. sanzioni revocate

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Area 3 Politiche e servizi alla persona

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 18 Servizi demografici e cimiteriali****processo****12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****criticità potenziali**

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

misure di prevenzione

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

- n. concessioni rilasciate
- n. concessioni rinnovate
- n. concessioni revocate
- n. concessioni denegate

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la sicurezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità****grado di impatto****obblighi informativi**

- n. nuovi affidamenti
- n. affidamenti in proroga

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

alto

medio

n. affidamenti con il ricorso al mercato elettronico

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 16 Sicurezza Sociale****processo****14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni****criticità potenziali**

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

misure di prevenzione

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

- n. atti emessi
- n. situazioni di conflitto di interesse rilevati
- n. rilievi o segnalazioni pervenuti

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Area 4 Commercio e Mercati

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 15 Autorizzazioni di Pubblica Sicurezza****processo****06. Autorizzazioni****criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi
- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

valutazione del rischio**grado di probabilità**

basso

grado di impatto

medio

grado di rischio

3

basso

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)****criticità potenziali**

- mancata effettuazione dei controlli
- effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento
- disomogeneità nelle valutazioni

misure di prevenzione

- Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione su quanto autocertificato).
- Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia
- procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativi

- n. DIA o SCIA pervenute, in materia edilizia
- n. controlli effettuati
- n. autorizzazioni denegate
- n. conflitti di interesse rilevati

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di rischio



azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 15 bis Commercio Mercati e Ferie****processo****06. Autorizzazioni****criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi
- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

valutazione del rischio**grado di probabilità**

basso

grado di impatto

medio

grado di rischio

3

basso

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****criticità potenziali**

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

misure di prevenzione

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

valutazione del rischio**grado di probabilità****grado di impatto****obblighi informativi**

n. concessioni rilasciate
n. concessioni rinnovate

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

alto

alto

n. concessioni revocate
n. concessioni denegate

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)****criticità potenziali**

- mancata effettuazione dei controlli
- effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento
- disomogeneità nelle valutazioni

misure di prevenzione

- Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione su quanto autocertificato).
- Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia
- procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativin. DIA o SCIA pervenute, in materia edilizia
n. controlli effettuati
n. autorizzazioni denegate
n. conflitti di interesse rilevati

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 15 quinquies Turismo e Sport Minori****processo****07. Erogazione di sovvenzioni e contributi****criticità potenziali**

- Individuazione discrezionale dei beneficiari;
- ripetizione del riconoscimento dei contributi ai medesimi soggetti

misure di prevenzione

- regolamentazione dei criteri di concessione (predeterminazione dei criteri in appositi bandi, per le situazioni di bisogno ricorrente, negli altri casi standardizzazione dei criteri secondo parametri costanti)
- motivazione nell'atto di concessione dei criteri di erogazione, ammissione e assegnazione
- redazione dell'atto di concessione in modo chiaro e comprensibile con un linguaggio semplice
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente"
- espressa motivazione in ordine ai tempi di evasione della pratica, nel caso in cui non si rispetti l'ordine di acquisizione al protocollo.
- predisposizione scheda di sintesi , a corredo di ogni pratica, con l'indicazione dei requisiti e delle condizioni richieste e verificate

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

n. contributi erogati, distinti per categoria

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Servizio 1 Affari Amministrativi ed Istituzionali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 3 Affari Amministrativi ed Istituzionali - Servizi Scolastici****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

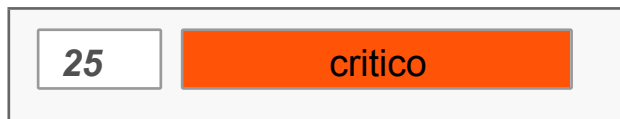
alto

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di rischio



azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 5 Ufficio Legale****processo****08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

misure di prevenzione

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

- n. avvisi di selezione
- n. partecipanti alla selezione
- n. incarichi conferiti

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 8 Patrimonio****processo****09. Locazione per l'uso di beni di privati****criticità potenziali**

- discrezionalità nella definizione del canone di locazione
- mancata o incompleta definizione degli obblighi a carico del conducente
- mancata o incompleta definizione delle clausole di risoluzione

misure di prevenzione

- adozione di modelli predefiniti
- definizione della procedura per la fissazione del canone e della sua revisione
- verifica periodica del rispetto degli obblighi contrattuali

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****criticità potenziali**

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

misure di prevenzione

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

azioni di monitoraggio e controllo previste**obblighi informativi**

n. atti di liquidazione
n. criticità riscontrate nella prestazione
n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

obblighi informativi

n. concessioni rilasciate
n. concessioni rinnovate
n. concessioni revocate
n. concessioni denegate

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 15 quater Demanio****processo****12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****criticità potenziali**

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

misure di prevenzione

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

- n. concessioni rilasciate
- n. concessioni rinnovate
- n. concessioni revocate
- n. concessioni denegate

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 17 Servizi Culturali Biblioteca e Museo****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**grado di rischio****azioni di monitoraggio e controllo previste**

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni****criticità potenziali**

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

misure di prevenzione

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

valutazione del rischio**grado di probabilità**

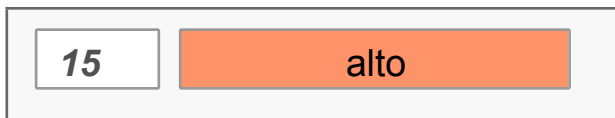
medio

grado di impatto

alto

obblighi informativi

n. atti emessi
n. situazioni di conflitto di interesse rilevati
n. rilievi o segnalazioni pervenuti

grado di rischio**azioni di monitoraggio e controllo previste**

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Servizio 2 Gestione Economica Finanziaria

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 6 Bilancio Economato****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio**grado di probabilità**

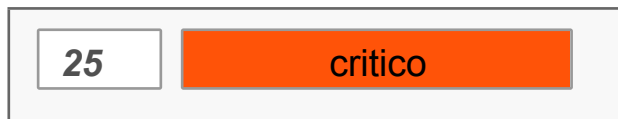
alto

grado di impatto

alto

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**grado di rischio****azioni di monitoraggio e controllo previste**

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**11. Emissione mandati di pagamento****criticità potenziali**

- pagamenti di somme non dovute
- mancato rispetto dei tempi di pagamento
- pagamenti effettuati senza il rispetto dell'ordine cronologico
- mancata verifica di Equitalia
- pagamento dei crediti pignorati

misure di prevenzione

- pubblicazione sul sito dei tempi di pagamento
- pubblicazione di tutte le determine
- verifica a campione da parte dei revisori dei conti sulle procedure di spesa
- possibilità da parte dei creditori di accedere alle informazioni sullo stato della procedura di pagamento

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

medio

obblighi informativi

- n. mandati emessi
- n. rilevazioni di irregolarità
- n. segnalazioni o rilievi pervenuti

grado di rischio**azioni di monitoraggio e controllo previste**

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 7 Tributi****processo****08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

misure di prevenzione

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

- n. avvisi di selezione
- n. partecipanti alla selezione
- n. incarichi conferiti

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

- n. atti di liquidazione
- n. criticità riscontrate nella prestazione
- n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**azioni di monitoraggio e controllo previste**

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

- n. nuovi affidamenti
- n. affidamenti in proroga
- n. affidamenti con il ricorso al mercato elettronico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni****criticità potenziali**

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

misure di prevenzione

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

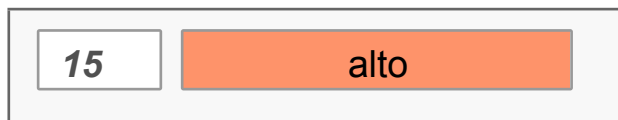
alto

obblighi informativi

- n. atti emessi
- n. situazioni di conflitto di interesse rilevati
- n. rilievi o segnalazioni pervenuti

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di rischio



azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**UO 4 Risorse Umane****processo****01. Acquisizione e progressione del personale****criticità potenziali**

- 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;
- abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;
- irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;
- omessa o incompleta verifica dei requisiti
- determinazione dei requisiti al fine di assicurare la partecipazione di specifici soggetti
- interventi ingiustificati di modifica del bando

misure di prevenzione

- Al fine di evitare che i bandi siano modellati su caratteristiche specifiche di un determinato potenziale concorrente, i requisiti richiesti dal responsabile del servizio e la tipologia di prove da inserire nel bando, sono definite congiuntamente, dal responsabile dell'ufficio personale, dal segretario generale e dal responsabile del servizio a cui la risorsa è destinata
- acquisizione dichiarazione assenza di cause di incompatibilità
- verifica delle motivazioni che possano avere determinato la eventuale ridefinizione dei requisiti per la partecipazione
- verifica delle motivazione che possano avere generato eventuali revoche del bando

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

- n. di avvisi di selezione
- n. di soggetti selezionati
- n. di dipendenti assunti, a qualunque titolo
- n. di dipendenti partecipanti a selezione
- n. di progressioni effettuate

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Gestione del Piano di Zona

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**Gestione Piano di Zona****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

n. nuovi affidamenti

n. affidamenti in proroga

n. affidamenti con il ricorso al mercato elettronico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

valutazione del rischio**grado di probabilità**

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****criticità potenziali**

- 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);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;
- 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;
- abuso del provvedimento di revoca della procedura al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;
- 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;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- ingiustificata revoca della procedura
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento

misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

valutazione del rischio**obblighi informativi**

n. procedure avviate nell'anno

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

grado di probabilità

medio

grado di impatto

alto

n. procedure concluse nell'anno
 n. procedure di gara deserte
 n. affidamenti
 n. ricorsi o reclami

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

07. Erogazione di sovvenzioni e contributi**criticità potenziali**

- Individuazione discrezionale dei beneficiari;
- ripetizione del riconoscimento dei contributi ai medesimi soggetti

misure di prevenzione

- regolamentazione dei criteri di concessione (predeterminazione dei criteri in appositi bandi, per le situazioni di bisogno ricorrente, negli altri casi standardizzazione dei criteri secondo parametri costanti)
- motivazione nell'atto di concessione dei criteri di erogazione, ammissione e assegnazione
- redazione dell'atto di concessione in modo chiaro e comprensibile con un linguaggio semplice
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente"
- espressa motivazione in ordine ai tempi di evasione della pratica, nel caso in cui non si rispetti l'ordine di acquisizione al protocollo.
- predisposizione scheda di sintesi , a corredo di ogni pratica, con l'indicazione dei requisiti e delle condizioni richieste e verificate

valutazione del rischio

grado di probabilità

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni**criticità potenziali**

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

misure di prevenzione

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**valutazione del rischio**

grado di probabilità

medio

grado di impatto

alto

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

n. atti emessi
 n. situazioni di conflitto di interesse rilevati
 n. rilievi o segnalazioni pervenuti

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture**criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
 - mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
 - mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
 - mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
 - mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
 - riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
 - annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

n. atti di liquidazione
 n. criticità riscontrate nella prestazione
 n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

Autorità per la Gestione del Parco Naturale Regionale

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa**Gstione Parco Naturale****processo****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

misure di prevenzione

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

valutazione del rischio**grado di probabilità**

alto

grado di impatto

medio

grado di rischio

15

alto

obblighi informativi

- n. nuovi affidamenti
- n. affidamenti in proroga
- n. affidamenti con il ricorso al mercato elettronico

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo**06. Autorizzazioni****criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi
- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione

04 - documento di pianificazione dei rischi per unità organizzativa

- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

valutazione del rischio

grado di probabilità

basso

grado di impatto

medio

grado di rischio

3

basso

obblighi informativi

n. autorizzazioni richieste
 n. autorizzazioni rilasciate
 n. autorizzazioni negate
 n. conflitti di interesse segnalati
 n. segnalazioni di presunta irregolarità

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa

processo

10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture**criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

misure di prevenzione

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

valutazione del rischio

grado di probabilità

alto

grado di impatto

alto

grado di rischio

25

critico

obblighi informativi

n. atti di liquidazione
 n. criticità riscontrate nella prestazione
 n. difformità rispetto agli impegni contrattuali

azioni di monitoraggio e controllo previste

le verifiche saranno effettuate in occasione dei controlli successivi di regolarità amministrativa