

**Allegato 3 - Registro delle principali misure generali e specifiche di trattamento del rischio**

			Allegato 3 - Registro delle principali misure generali e specifiche di trattamento del rischio				
N. Gen. proc	N. processi per Area	Area di rischio (PNA 2021, All.1 Tab.3)	Processo	Registro dei rischi principali	Valutazione complessiva del rischio	Motivazione	Individuazione delle misure
		A	B	C	D	E	F
1	1	Acquisizione e gestione del personale	Incentivi economici al personale (produttività e retribuzioni di risultato)	<p>Incentivi economici erogati senza la preventiva assegnazione di obiettivi.</p> <p>Incentivi economici "a pioggia".</p> <p>Carente differenziazione dei premi.</p> <p>Eccesso di discrezionalità nella misurazione dei risultati.</p>	<b>M</b>	<p>Il processo è normato dalla CCDI e Regolamento sulla valutazione della Performance per la retribuzione di risultato dei titolari di posizione organizzativa e per la c.d. produttività degli altri dipendenti. Condizione essenziale per l'erogazione di incentivi è l'assegnazione degli obiettivi. Gli incentivi economici sono erogati per le posizioni organizzative sulla base delle valutazioni espresse dal Nucleo di valutazione e per gli altri dipendenti sulla base delle valutazioni del Responsabile di riferimento.</p> <p>Nonostante la disciplina contrattuale e regolamentare, il processo presenta un discreto grado di discrezionalità, che ha reso opportuno attribuire una valutazione complessiva di rischio medio.</p>	<p>Trasparenza: pubblicazione dei CCDI, Regolamento di valutazione della performance.</p> <p>Sarà disposta la pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati in forma aggregata secondo le tempistiche indicate.</p>

2	2	Acquisizione e gestione del personale	Progressioni economiche	<p>Progressioni economiche assegnate in violazione dei criteri stabiliti nel CCDI</p> <p>Selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più dipendenti.</p> <p>Accordo illegittimo per le progressioni economiche o di carriera allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari.</p>	B	<p>Il processo presenta un livello complessivo basso di rischio, in quanto è disciplinato compiutamente nell'allegato al CCDI con criteri di carattere esclusivamente oggettivo, senza margini di discrezionalità. Si è invece ravvisato che la discrezionalità potrebbe essere esercitata nella fase di valutazione della performance degli anni pregressi, al fine di agevolare un determinato candidato.</p>	<p>Trasparenza: la misura è già attuata e continuerà ad essere garantita, attraverso la pubblicazione dei CCDI, che contiene la disciplina delle progressioni economiche. Sarà disposta la pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati in forma aggregata secondo le tempistiche indicate.</p>
3	3	Acquisizione e gestione del personale	Concorso per esami o per titoli ed esami per l'assunzione di personale	<p>Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati".</p> <p>Mancato possesso dei requisiti da parte dei candidati.</p> <p>Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione (regole quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la mancata predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari).</p> <p>Mancato rispetto principio di separazione tra indirizzo politico-amministrativo e gestione, con indebita</p>	A	<p>Il processo presenta un livello complessivo alto di rischio, in quanto pur essendo disciplinato dalla legge e dal regolamento comunale, non elimina completamente la discrezionalità dei commissari soprattutto nella fase di valutazione delle prove.</p>	<p>Trasparenza: il flusso dei documenti è completamente informatizzato.</p> <p>I bandi devono contenere clausole chiare e non soggette ad interpretazioni equivocate;</p> <p>I requisiti previsti per partecipare alla selezione devono essere pertinenti al posto da ricoprire e coerenti con la specifica professionalità ricercata dall'Ente;</p> <p>il punteggio da attribuire agli eventuali titoli di merito deve essere predeterminato in modo oggettivo e ponderato.</p> <p>Controlli da parte del RPCT sul bando di concorso e su tutti gli atti concorsuali</p> <p>La misura è già attuata, attraverso la pubblicazione del regolamento comunale sugli uffici e servizi e accesso agli impieghi, bando e di tutti gli altri</p>

				ingerenza dell'organo di indirizzo politico nell'attività gestionale.  Mancata verifica delle dichiarazioni sostitutive rese dal vincitore del concorso.  Eludere i vincoli di finanza pubblica applicabili al processo.			provvedimenti relativi al concorso.  Verranno pubblicati inoltre, i criteri di valutazione delle prove scritte e orali prima delle stesse, e, come previsto dalla Legge n.160/2018, tutte le tracce delle prove scritte.  Verifica delle dichiarazioni sostitutive rese dal vincitore del concorso.
4	4	Acquisizione e gestione del personale	Nomina della commissione di concorso per l'assunzione di personale	Irregolarità nella costituzione della commissione di concorso (mancato rispetto dei requisiti previsti dalla legge o presenza di membri in conflitto di interesse o cause di incompatibilità, inosservanza art. 35-bis D.lgs n.165/2001) al fine di reclutare candidati particolari	A	Il processo presenta un livello complessivo alto di rischio in quanto la nomina degli stessi è fortemente discrezionale. I commissari potrebbero rendere dichiarazioni non veritiere, difficilmente verificabili, in merito ad eventuali situazioni di incompatibilità o conflitti di interesse con i candidati.	Per i Commissari: obbligo di rotazione nelle nomine salva l'obiettivo difficoltà di ricorrere ad altro personale da dimostrare dall'organo che procede alla nomina;  rilascio dichiarazioni sostitutive di certificazione in merito all'inesistenza di situazioni di incompatibilità/conflitto di interessi, condanne anche non definitive per reati contro la P.A. e loro pubblicazione;  Pubblicazione del curriculum dei commissari esterni;  Per il Segretario della commissione: dichiarazioni sostitutive di certificazione in merito all'inesistenza di condanne anche non definitiva per reati contro la P.A. e pubblicazione;  verifica di tutte le dichiarazioni sostitutive rese dai Commissari e dal Segretario sull'inesistenza di condanne anche non definitiva per reati contro la P.A (prima della preselezione, se prevista, o delle prove scritte concorsuali).  Obblighi di trasparenza/pubblicità delle

							nomine dei componenti delle commissioni.
5	5	Acquisizione e gestione del personale	Utilizzazione di graduatorie di altri Comuni per l'assunzione di personale.	Assunzioni ad personam da graduatorie vigenti di altri Comuni.	R	Il processo consente margini di discrezionalità molto significativi e i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, rilevante, soprattutto nelle assunzioni a tempo indeterminato. Pertanto, il rischio è stato ritenuto rilevante	Misure: già attuate attraverso la definizione oggettiva e preventiva, tramite il regolamento uffici e servizi, dei criteri per la richiesta e l'utilizzazione delle graduatorie di altri comuni.
6	6	Acquisizione e gestione del personale	Assunzione di personale mediante mobilità volontaria	Formulazione dei requisiti finalizzata a favorire alcuni soggetti.  Tempi di pubblicazione dell'avviso tali da condizionare la partecipazione alla procedura.  Mancato possesso dei requisiti di partecipazione.  Disomogeneità di valutazioni durante la selezione.	R	Il processo consente margini di discrezionalità significativi e i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, rilevante, trattandosi di spostamenti nella sede lavorativa. Pertanto, il rischio è stato ritenuto rilevante.	Misure: già attuata attraverso la definizione oggettiva e preventiva, tramite il regolamento uffici e servizi, delle modalità di selezione e di pubblicità delle stessa.  Pubblicazione dell'avviso di mobilità e di tutti i provvedimenti conseguenti.  <a href="#">Applicazione delle misure indicate nel punto 4.</a>
7	7	Acquisizione e gestione del personale	Incarichi a contratto (art.110 D.lgs n.267/2000)	Ricorso alle assunzioni con contratto a tempo determinato in assenza dei presupposti di legge o regolamentari.  Tempi di pubblicazione dell'avviso tali da condizionare la partecipazione alla procedura e irrilevante divulgazione dell'avviso di selezione.  Non sussistenza delle condizioni	A	Il processo presenta un livello complessivo alto di rischio, in quanto pur essendo disciplinato dalla legge negli aspetti essenziali e dettagliato nel Regolamento uffici e servizi, è comunque caratterizzato da una alta discrezionalità, soprattutto in capo al Sindaco. Fatti di cronaca riguardanti altri Comuni confermano quanto affermato.	Misure: già attuata attraverso la definizione oggettiva e preventiva, tramite il regolamento uffici e servizi, delle modalità di selezione e di pubblicità delle stessa.  Pubblicazione dell'avviso di selezione e di tutti i provvedimenti conseguenti.  <a href="#">Applicazione delle misure indicate nel punto 4.</a>

				per l'attivazione dei contratti ex art. 110, comma 2.			
<b>8</b>	8	Acquisizione e gestione del personale	Assunzione a tempo determinato anche mediante agenzie di somministrazione per il lavoro	<p>Ricorso alle assunzioni a tempo determinato in assenza dei presupposti di legge o regolamentari (esigenze non temporanee o non eccezionali, oltre i limiti di legge).</p> <p>Ricorso ad unica agenzia di somministrazione in modo tale da favorire un soggetto particolare.</p> <p>Permanenza eccessivamente prolungata di un soggetto presso il Comune con contratti di lavoro flessibile.</p> <p>Eludere i vincoli relativi alle assunzioni.</p>	<b>R</b>	<p>Il processo consente margini di discrezionalità significativi e i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, rilevante, trattandosi di assunzioni, che talvolta possono essere prorogate in dispregio dei vincoli dettati dal legislatore per l'utilizzazione del tempo determinato. Pertanto, il rischio è stato ritenuto rilevante.</p>	<p>Misure: richiesta di preventivi ad almeno due agenzie di somministrazione.</p> <p>Pubblicazione sul sito internet comunale dell'avviso di selezione e massima divulgazione.</p> <p>Rigorosa verifica dei limiti di legge (non superamento spesa anno 2009 e percentuali, rispetto al numero di lavoratori a tempo indeterminato) e dei presupposti delle comprovate esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale.</p>
<b>9</b>	9	Acquisizione e gestione del personale	Gestione giuridica del personale: permessi, ferie, malattia, lavoro straordinario, L. 104/1992, ecc.	Violazione di norme, anche interne, a favore e per l'utilità di dipendenti.	<b>B</b>	<p>Il processo consente margini di discrezionalità non particolarmente significativi e i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, contenuto. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso.</p>	<p>Misura: si ritengono sufficienti le verifiche effettuate e la pubblicazione che già viene effettuata di tutte le informazioni richieste dal D.lgs n.33/2013 (tassi di assenza)</p>

10	10	Acquisizione e gestione del personale	Verifica dell'orario di lavoro	Mancato rispetto dell'orario di lavoro dei dipendenti - allontanamento senza autorizzazione.	M	Sebbene nel Comune non si siano manifestati eventi sentinella, si ritiene opportuno monitorare il processo, considerate le note vicende di cronaca che hanno visto coinvolti tanti dipendenti di altri Comuni.	Controlli trimestrali da parte di ciascun Responsabile di settore del rispetto dell'orario di lavoro.
11	11	Acquisizione e gestione del personale	Procedimenti disciplinari	Omesso o ritardato avvio di procedimento disciplinare per violazione ai doveri del pubblico dipendente	B	Il rischio è stato classificato basso perché il processo è dettagliatamente normato dal D.lgs n.165/2001 e dal CCNL.	Controllo: segnalazioni ed avvio del procedimento disciplinare nei tempi previsti dalle disposizioni di legge.
12	12	Acquisizione e gestione del personale	Corresponsione di emolumenti del salario accessorio	Attribuzione di compensi per errate esigenze organizzative e/o a soggetti che non svolgono effettivamente le attività e/o in misura non congrua.	B	Il salario accessorio viene erogato in presenza dei presupposti stabiliti nel CCDI. Il processo presenta un basso grado di discrezionalità.	Trasparenza: la misura è già attuata e continuerà ad essere garantita, attraverso la pubblicazione dei CCDI. Saranno pubblicati in Amministrazione trasparente i dati in forma aggregata per Servizio delle indennità erogate, secondo le tempistiche indicate.
13	13	Acquisizione e gestione del personale	Autorizzazioni delle attività extra lavoro	Svolgimento di incarichi extraistituzionali in violazione dei principi di esclusività dell'impiego pubblico, dei divieti per incompatibilità assoluta e relativa al conflitto di interessi e dei criteri stabiliti dalla regolamentazione comunale.  Svolgimento di incarichi extraistituzionali senza previa autorizzazione/comunicazione o richiesta/comunicazione difforme.	M	Il processo consente margini di discrezionalità non particolarmente significativi e i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, contenuto. Pertanto, il rischio è stato ritenuto moderato.	Misura già attuata: Trasparenza, ossia, pubblicazione nei termini di legge degli incarichi autorizzati, con indicazione dell'autorizzato, della tipologia di incarico, durata e retribuzione percepita.

14	14	Acquisizione e gestione del personale	Stipendi	<p>Distrazione di somme.</p> <p>Peculato.</p> <p>Reato di abuso d'ufficio: art. 323 c.p.: procurare a sé o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arrecare ad altri un danno ingiusto</p>	M	<p>Il processo è stato valutato complessivamente moderato in quanto si parte da verifiche iniziali col Bilancio di previsione fino ad arrivare alla verifica finale in sede di rendiconto.</p> <p>Pur non avendo avuto eventi sentinella, il rischio è stato valutato complessivamente moderato in quanto in comuni limitrofi si sono verificati episodi di distrazione di somme in sede di elaborazione degli stipendi.</p>	<p>Misure: già attuate; gli stipendi vengono elaborati da un dipendente e verificati dal Responsabile del Servizio.</p>
15	1	Incarichi e nomine	<p>Conferimento incarichi di collaborazione e lavoro autonomo, consulenze</p>	<p>Attribuzione di incarichi che prefigurano affidamenti di attività continuative e ordinarie rientranti nelle normali competenze del Comune.</p> <p>Conferimento di incarichi diretti al di fuori dei presupposti di legge e delle casistiche previste dal regolamento uffici e servizi / assenza rotazione.</p> <p>Formulazione di requisiti in funzione di quelli posseduti da alcuni soggetti.</p> <p>Incarichi di studio o consulenza: mancato rispetto dei limiti di spesa previsti dall'art.6, comma 7 del D.L. 78/2010.</p> <p>Scarsa trasparenza e inadeguata pubblicità.</p> <p>Assenza di pubblicazione ex art. 15 D.lgs n.33/2013</p>	R	<p>Il processo consente alti margini di discrezionalità e particolarmente significativi sono i vantaggi che produce in favore dei terzi. Sebbene nel Comune non si siano manifestati eventi sentinella, tali tipologie di incarichi sono spesso stati attribuiti al di fuori di qualsiasi regola, come dimostrato dalla particolare attenzione riservata oramai da anni dal legislatore che dal 2008, è intervenuto per stabilire i presupposti di legittimità per il loro conferimento e per stabilire norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa, e come dimostrato anche da varie pronunce della Corte dei Conti. Pertanto, il rischio è stato valutato rilevante.</p>	<p>Preventiva programmazione consiliare e puntuale verifica del rispetto dei limiti di legge e dei criteri stabiliti nel regolamento uffici e servizi.</p> <p>Pubblicazione di tutti gli avvisi di selezione, oltre che sull'albo pretorio online, nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente, ove devono essere pubblicati tempestivamente tutti gli atti relativi alla selezione.</p> <p>Controllo di tutte le determinazioni di affidamento.</p> <p>Obblighi di trasparenza/pubblicità dei soggetti nominati, del curriculum e delle dichiarazioni sostitutive in merito a situazioni di eventuale inconferibilità/incompatibilità.</p>

16	1	Affari legali e contenzioso	<p>Controversie e contenziosi, citazioni, costituzioni in giudizio, e conseguente nomina dei difensori</p>	<p>Gestione del contenzioso in modo contrario agli interessi del Comune (anche per omissione o ritardo nel compimento degli atti processuali necessari in relazione ai termini per essi fissati dai codici di rito).</p> <p>Omissione di procedure competitive nell'attribuzione degli incarichi legali e identificazione del legale sulla base del criterio della fiducia.</p> <p>Transazioni effettuate in modo non vantaggioso per il Comune.</p>	<b>M</b>	<p>Il valore economico dipende dalla causa. Terzi possono citare il Comune davanti al Tribunale o ricorrere al Tar avverso suoi provvedimenti. La decisione di costituzione in giudizio è vagliata dal Segretario comunale e dal Responsabile interessato.</p> <p>Per tali motivi il rischio è stato ritenuto moderato.</p>	<p>Gestione tracciata di tutti i fascicoli dell'attività contenziosa che dia conto anche del compimento di tutti gli atti processuali nei termini previsti nonché completezza dell'iter decisionale interno relativo alla gestione del contenzioso.</p> <p>Richiesta di almeno due preventivi agli avvocati per affidare l'incarico.</p> <p>Rotazione degli incarichi.</p> <p>Sottoscrizione di convenzione con l'avvocato e richiesta di polizza assicurativa professionale.</p> <p>Richiesta del Durc rilasciato dalla cassa Forense per la liquidazione delle fatture. In fase di affidamento dell'incarico, in mancanza del Durc, dichiarazione sostitutiva di regolarità contributiva.</p> <p>Acquisizione del Cig per l'affidamento dell'incarico.</p> <p>Pubblicazione su Amministrazione trasparente delle dichiarazioni inesistenza incompatibilità e curriculum.</p> <p>Dettagliata relazione che dimostri la convenienza della transazione.</p>
17	1	Contratti pubblici	<p>Programmazione degli affidamenti dei lavori pubblici, servizi e forniture</p>	<p>Intempestiva individuazione dei fabbisogni che può determinare la necessità di ricorrere a procedure di urgenza.</p> <p>Abuso della proroga, al di fuori</p>	<b>B</b>	<p>Gli organi deliberanti potrebbero utilizzare impropriamente i loro poteri per ottenere vantaggi e utilità personali. Ma dato che il processo non produce alcun vantaggio immediato a terzi e nel Comune non si sono verificati eventi "sentinella", il rischio è</p>	<p>Adozione della delibera di programmazione triennale ed elenco annuale dei LL.PP. e della programmazione biennale delle forniture e servizi, per gli importi stabiliti dal D.lgs n.50/2016.</p> <p>Espressa motivazione nella</p>

				dei casi consentiti dalla legge, anche al fine di consentire all'appaltatore di conseguire extra guadagni.		stato ritenuto basso.	determinazione che attesti la ricorrenza dei presupposti di fatto e di diritto che legittimano la c.d. proroga tecnica.
18	2	Contratti pubblici	Nomina del RUP	Nomina di soggetto che possa favorire un determinato operatore.	M	Vista l'esiguità di risorse umane, non ci può essere scelta nella nomina dei RUP. L'incarico è svolto dal Responsabile del servizio o dall'Istruttore tecnico/amministrativo.	Rispetto della normativa in merito alle caratteristiche tecniche-professionali stabilite dalla legge nella nomina del RUP.
19	3	Contratti pubblici	Selezione per l'affidamento di incarichi di progettazione/direzione lavori, etc.	Selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più professionisti.  Mancato rispetto del principio di rotazione degli incarichi.	A	Il processo è discrezionale anche nel caso di affidamenti mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa e anche nel caso della scelta dei professionisti da invitare nel caso di importi di affidamenti sotto i 40.000 euro. L'importo, fino al 31/12/2021, è stato incrementato fino a € 75.000 dal D.L. 76/2020, c.d. "Decreto semplificazioni" convertito da Legge n.120/2020.	Rispetto del principio di rotazione negli inviti e negli affidamenti.
20	4	Contratti pubblici	Predisposizione degli atti e documenti di gara	Indicazione di specifiche tecniche discriminatorie o potenzialmente riscontrabili in singoli operatori economici.  Redazione di progetti o capitolati non sufficientemente dettagliati.	M	Pur essendo l'interesse esterno rilevante, gli uffici osservano in modo rigoroso la normativa vigente.	Utilizzazione degli schemi tipo predisposti dall'ANAC.
21	5	Contratti pubblici	Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture di importo inferiore a € 40.000. L'importo, fino al 31/12/2021, è stato incrementato fino a € 75.000 per servizi e forniture e fino a € 150.000 per lavori, dal D.L. 76/2020, c.d. "Decreto	Mancato ricorso al Mepa o Consip o Sardegna Cat.  Mancata o insufficiente comparazione delle offerte e dell'economicità dell'affidamento.	R	Il processo è altamente discrezionale. Pur non essendosi manifestati eventi sentinella all'interno del Comune, il rischio è complessivamente rilevante, anche sulla base di notizie riportate dai giornali di fatti accaduti anche in altri Comuni.	Affidamenti di importo superiore a € 5.000 tramite Consip, MEPA, Sardegna Cat.  Come stabilito dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con i pareri n.764 e n.765 dovranno essere osservati i principi di cui all'art. 30 del

			semplificazioni” convertito da Legge n.120/2020.	<p>Ricorso agli appaltatori abituali e violazione del principio di rotazione tra le imprese.</p> <p>Abuso dell'istituto della proroga contrattuale al fine di agevolare il soggetto aggiudicatario.</p> <p>Scelta di un prezzo base allo scopo di favorire (o non sfavorire) uno o più operatori economici.</p>			<p>D.lgs n. 50/2016 e l'eventuale confronto di diversi preventivi rappresenta, in ogni caso, una best practice, per cui, per assicurare la congruità dei prezzi e l'economicità dell'affidamento è fortemente consigliato di effettuare una valutazione comparativa dei preventivi di spesa forniti da più operatori economici, individuati secondo un criterio di rotazione.</p> <p>Assicurare la rotazione tra le imprese invitate a presentare preventivi e le imprese affidatarie.</p> <p>Nell'ambito dei controlli successivi di regolarità amministrativa, controllo da parte del Segretario/RPCT di tutte le determinazioni di affidamento di importo superiore a € 20.000.</p>
22	6	Contratti pubblici	Nomina della commissione giudicatrice (negli appalti da affidare con l'offerta economicamente più vantaggiosa)	Nomina di commissari in conflitto di interessi o privi dei requisiti necessari o RUP, in qualità di presidente	R	<p>Il processo è altamente discrezionale. Pur non essendosi manifestati eventi sentinella all'interno del Comune, il rischio è complessivamente rilevante, anche sulla base di notizie riportate dai giornali di fatti accaduti anche in altri Comuni.</p>	<p>Acquisizione e pubblicazione delle dichiarazioni sostitutive sull'inesistenza di situazioni di incompatibilità e dei curricula da parte dei Componenti delle commissioni. I curricula e le dichiarazioni devono essere pubblicati su Amministrazione trasparente.</p> <p>Rispetto della delibera di giunta comunale n. 62 del 30/05/2016 di individuazione delle regole di competenza e trasparenza e determinazione dei compensi delle Commissioni giudicatrici”).</p>
23	7	Contratti pubblici	Valutazione delle offerte e verifica dell'anomalia	Aggiudicazione a offerte non economicamente sostenibili.	A	<p>Per l'affidamento con il massimo ribasso, il processo presenta una bassa discrezionalità in quanto le imprese da eliminare in applicazione del c.d. “taglio delle</p>	<p>Utilizzazione degli schemi tipo predisposti dall'ANAC.</p>

						<p>ali" sono scelte dal sistema (Cat Sardegna) oppure dal seggio di gara in seduta pubblica.</p> <p>Relativamente all'offerta economicamente più vantaggiosa vi è un'alta discrezionalità da parte della Commissione di gara nella fase di valutazione delle offerte tecniche.</p> <p>Non si riscontra discrezionalità nel calcolo dell'anomalia in quanto è la normativa che stabilisce le modalità.</p>	
24	8	Contratti pubblici	Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto	Omessa verifica dei requisiti di carattere generale e di carattere professionale ed economico, di partecipazione agli appalti al fine di favorire determinati operatori economici.	A	<p>Il processo presenta un elevato livello di discrezionalità nonché di interessi economici e varie amministrazioni sono coinvolte nei controlli sui requisiti.</p>	<p>Misure già attuate:</p> <p>Per appalti superiori a € 40.000 verifica tramite AVCPass in capo all'affidatario/aggiudicatario dei requisiti di carattere generale per tutti gli affidamenti mediante acquisizione delle certificazioni di quanto dichiarato in sede di gara.</p> <p>Per appalti inferiori a € 40.000 verifica dei requisiti sulla base di quanto indicato nelle Linee guida ANAC n. 4 approvate nel 2016 e modificate nel 2018.</p> <p>Acquisizione da parte dell'affidatario/aggiudicatario delle dichiarazioni di rispetto del Codice di comportamento, pantouflage e sottoscrizione del patto di integrità.</p>
25	9	Contratti pubblici	Autorizzazione al subappalto	Autorizzazione al subappalto con in assenza dei presupposti di legge e senza verificare i requisiti del subappaltatore.	A	<p>Il processo presenta un elevato livello di discrezionalità nonché di interessi economici.</p>	<p>Misure: Rispetto del D.Lgs. 50/2016.</p>

26	10	Contratti pubblici	Varianti/integrazioni contrattuali	Approvazione di varianti in corso di esecuzione del contratto in carenza dei presupposti, anche per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori.	M	Il processo presenta un discreto livello di discrezionalità e interessi economici di terzi.	Predisposizione di relazione attestante la regolarità delle varianti, ossia che siano introdotte esclusivamente nei casi previsti dall'art.106 D.lgs 50/2016.
27	11	Contratti pubblici	Verifica di conformità/ regolare esecuzione	Non corrispondenza fra esecuzione e capitolato speciale.  Pagamento di servizi migliorativi già previsti nell'offerta presentata in sede di gara.  Attestazione non veritiera della corrispondenza delle prestazioni svolte al contratto.	A	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno del Comune. Fatti di cronaca confermano la necessità di adeguate misure. Per queste ragioni il rischio è stato ritenuto complessivamente alto, pur in assenza di eventi "sentinella" nel nostro Comune.	Verifica del rispetto dei termini contrattuali da parte dell'appaltatore e sul raggiungimento degli obiettivi e dei livelli di servizio previsti dai documenti contrattuali.
28	12	Contratti pubblici	Fase del collaudo	Rilascio del certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti.  In fase di rilascio del certificato di regolare esecuzione, mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera.	R	Trattandosi di una fase "saliente" di un contratto d'appalto di lavori, potrebbe celare comportamenti scorretti in danno del Comune e pertanto il rischio è stato ritenuto rilevante.	L'attività deve essere svolta da un collaudatore, in possesso dei requisiti, nominato dall'ente.
29	1	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e verifiche dei tributi locali	Omissione o ritardo degli atti di accertamento tributario per agevolare indebitamente determinati soggetti.  Alterazione dei risultati finali del controllo, ossia eliminazione di alcuni soggetti dall'elenco finale dei casi di inadempienza  Omissione nell'inserimento nel fascicolo gli elementi rilevanti venuti in rilievo	A	Il servizio è gestito dal personale dipendente che provvede alla elaborazione degli accertamenti.	Misure già adottate mediante controlli sugli accertamenti effettuati dal dipendente addetto e dal Responsabile del Servizio.

				Nella Tari, errata quantificazione dei mq e/o errata indicazione del numero dei componenti del nucleo familiare al fine di ottenere un importo inferiore a quello dovuto			
30	2	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abusi), irrogazione di sanzioni	Mancato seguito alla segnalazione ricevuta.  Omesso controllo per favorire persone prive dei titoli abilitativi o, comunque, non in regola.  Mancata irrogazione delle sanzioni.	<b>A</b>	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, levando o meno le sanzioni. Il rischio è complessivamente alto.	Misure: verifiche di tutte le segnalazioni pervenute su eventuali abusi.
31	3	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Vigilanza sulla circolazione e la sosta. Accertamenti e riscossioni per violazione Codice della Strada	Omessa verifica per agevolare indebitamente determinati soggetti	<b>M</b>	Il processo è stato valutato complessivamente moderato, anche in considerazione del fatto che il servizio dei controlli del Codice della Strada è svolto sia dagli agenti di polizia locale dipendenti del Comune, sia in forma associata, tramite apposita Convenzione da altri agenti di polizia locale provenienti da altri enti, i quali garantiscono un maggior "distacco" rispetto alla realtà locale.	Misure: già attuate attraverso la stipula della Convenzione con altri enti per il servizio di polizia locale.
32	4	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Controlli sull'abbandono di rifiuti urbani	Omessa verifica al fine di agevolare particolari soggetti, con conseguente danno per il Comune che deve pagare per la bonifica dell'area.	<b>M</b>	Il processo è stato valutato complessivamente moderato in quanto potrebbero essere esercitati poteri in favore di taluni soggetti e/o a scapito di altri, omettendo i controlli.	Verifica dello stato dei luoghi entro 7 giorni dalla segnalazione
33	5	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti anagrafici per iscrizioni nel registro anagrafico	Alterazione dei risultati finali degli accertamenti al fine di favorire determinati soggetti.  Dichiarazioni mendaci sulla	<b>B</b>	Il processo è stato valutato complessivamente basso in considerazione delle misure già attuate: sulla base della trasmissione delle iscrizioni	Si ritiene sufficiente l'adozione delle misure già attuate.

				residenza, al fine di beneficia-re di agevolazioni sociali o fiscali.		anagrafiche gli agenti di polizia locale effettuano il controllo su tutte le richieste.	
34	1	Gestione dei rifiuti – Servizio appaltato dall’Unione dei Comuni del Anglona	Raccolta, recupero e smaltimento rifiuti - verifica delle prestazioni del capitolato d'appalto	Omesso controllo dell'esecuzione del servizio.	<b>A</b>	Il rischio è complessivamente alto in quanto l’area Gestione dei rifiuti è già considerata dall’ANAC Area di rischio “specificata” per gli enti locali. I contratti d'appalto per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti, dati gli interessi economici che coinvolgono, possono celare comportamenti scorretti. Fatti di cronaca confermano la necessità di adeguate misure.	Segnalazione entro 7 giorni dal ricevimento della segnalazione da parte del Comune, all’Unione, per la verifica del rispetto dei termini contrattuali da parte dell'appaltatore e sul raggiungimento degli obiettivi e dei livelli di servizio previsti dai documenti contrattuali.
35	2	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Impegni/liquidazioni/ordinazioni e pagamenti	Mancato rispetto delle scadenze o mancata verifica dei presupposti previsti per il pagamento (DURC, Agenzia Entrate, pubblicazione ove prescritta dal D.lgs n. 33/2013)  Pagamento di forniture e servizi non erogati o non eseguiti correttamente  Ritardo nell’avvio del processo di pagamento al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio a un determinato soggetto.	<b>M</b>	Il processo è stato valutato complessivamente moderato in virtù delle misure già adottate: il controllo sulle determinazioni avviene da più parti; istruttore proponente e Responsabile del Servizio; allo stesso modo, nell’ufficio finanziario, da parte dell’istruttore contabile e del Responsabile dell’ufficio.	Si ritiene sufficiente l’adozione delle misure già attuate.
36	3	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione della cassa economale	Ammanco di cassa e utilizzo improprio del fondo assegnato  Imposizione all’economato di spese non conformi o non previste dal Regolamento	<b>B</b>	Il processo è stato valutato complessivamente basso in virtù delle misure già adottate: il nostro Regolamento individua puntualmente le spese ammissibili che devono avere la caratteristica dell’urgenza e l’importo massimo consentito è pari a €. 500,00. Inoltre esiste il duplice controllo da parte del	Si ritiene sufficiente l’adozione delle misure già attuate.

						Revisore e della Corte dei Conti.	
37	4	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione cassa in contanti – agenti contabili	Appropriazione indebita di valori, omesso o ritardato versamento delle somme riscosse	<b>B</b>	Il processo è stato valutato complessivamente basso in virtù delle misure già adottate: i controlli sono effettuati da diversi soggetti quali il Revisore dei conti, il Servizio finanziario e la Corte dei Conti.	Si ritiene sufficiente l'adozione delle misure già attuate.
38	5	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Alienazione di immobili comunali	Valutazione estimativa non conforme al valore dell'immobile e possibilità mancato introito.  Individuazione di tempistiche e requisiti che non favoriscono la concorrenza.  Individuazione della controparte in via diretta, in violazione dell'evidenza pubblica e pubblicità.	<b>M</b>	Il processo è stato valutato complessivamente moderato in quanto si ravvisa un moderato grado di discrezionalità e di rilevanza degli interessi esterni.	Alienazione degli immobili mediante procedure aperte, salvo casi particolari da valutare di volta in volta (es. reliquati stradali).  Pubblicizzazione del bando per l'alienazione.  Per importi presunti superiori a €. 100.000 convenzione con l'Agenzia delle Entrate per la perizia di stima.
39	6	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Rimborsi tributari	Indebita omissione o ritardo nel rimborso  Errata quantificazione del rimborso  Rimborso tributario in assenza dei presupposti di legge.	<b>B</b>	Il processo è stato valutato complessivamente basso in virtù delle misure adottate: verifiche da parte dell'istruttore e del Responsabile dell'ufficio.	Si ritiene sufficiente l'adozione delle misure già attuate.
40	7	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Concessione in affitto o locazione di immobili di proprietà comunale (es. alloggi a canone sociale), alloggi di edilizia residenziale pubblica, terreni agricoli.	Concessione in locazione a soggetti privi dei requisiti stabiliti nel bando.  Mancata verifica dei requisiti dichiarati.	<b>M</b>	Il giudizio è complessivamente moderato, pur essendo presente un alto livello di interessi esterni.	Predisposizione del bando e pubblicizzazione.  Verifica di tutte le dichiarazioni sostitutive rese dai partecipanti alla gara.

				Mancata riscossione del canone e mancata attivazione delle procedure finalizzate alla riscossione.			Verifica periodica del versamento del canone e, in caso di esito negativo, attivazione procedure di riscossione coattiva.
41	1	Governo del territorio	Espropriazioni	<p>Mancato rispetto dell'interesse pubblico nella valutazione delle osservazioni sul progetto.</p> <p>Valutazione estimativa del bene espropriato non corretta.</p> <p>Decadenza dei termini della procedura espropriativa.</p>	M	La discrezionalità è soprattutto in capo agli organi politici per la scelta dell'area; la discrezionalità tecnica è limitata dalla normativa che disciplina esaustivamente il processo.	<p>Misure da attuare:</p> <p>Per importi presunti superiori a €. 50.000 convenzione con l'Agenzia delle Entrate per la perizia di stima</p>
42	2	Governo del territorio	Permessi di costruire tramite il SUAPE	<p>Alterazione del corretto svolgimento del procedimento e/o errata interpretazione della normativa.</p> <p>Mancata conclusione dell'attività istruttoria entro i tempi massimi stabiliti dalla legge (e conseguente non assunzione di provvedimenti sfavorevoli agli interessati).</p> <p>Violazione delle norme, dei limiti e degli indici urbanistici per interesse di parte.</p> <p>Formazione di un provvedimento autorizzativo ampliativo della sfera giuridica del privato errato/inesatto/non completo e/o non corredato dalla documentazione necessaria ai sensi di legge con possibile o procurato indebito vantaggio del soggetto richiedente.</p>	A	L'attività di edilizia privata è sempre sostenuta da interessi economici, anche di valore considerevole, che potrebbero determinare i funzionari a tenere comportamenti scorretti. Pertanto il giudizio complessivo è alto. Si segnala che, essendo il servizio gestito in forma associata, gli uffici dispongono tuttavia di un grado di discrezionalità moderato.	Rispetto delle tempistiche di verifica e controllo previste dalla L.R. n.24 del 20.10.2016 istitutiva del SUAPE.

43	3	Governo del territorio	Permessi in sanatoria e accertamenti di conformità tramite il SUAPE	<p>Formazione di un atto ampliativo della sfera giuridica del privato errato/inesatto/non completo e/o non corredato dalla documentazione necessaria ai sensi di legge con possibile o procurato indebito vantaggio del soggetto richiedente.</p> <p>Istruttoria e verifica del procedimento in violazione delle disposizioni normative di riferimento.</p>	M	<p>L'attività di edilizia privata è sempre sostenuta da interessi economici, anche di valore considerevole, che potrebbero determinare i funzionari a tenere comportamenti scorretti. Pertanto il giudizio complessivo è alto. Si segnala che, essendo il servizio gestito in forma associata, gli uffici dispongono tuttavia di un grado di discrezionalità moderato.</p>	<p>Rispetto delle tempistiche di verifica e controllo previste dalla L.R. n.24 del 20.10.2016 istitutiva del SUAPE.</p>
44	1	Pianificazione urbanistica	Procedimenti di pianificazione urbanistica generale e varianti	<p>Mancato perseguimento dell'interesse pubblico nell'individuazione della destinazione d'uso dei terreni a favore di interessi privati.</p> <p>Mancata corrispondenza tra soluzioni tecniche adottate per la redazione del piano e scelte politiche ad esse sottese, che non rendono evidenti gli interessi pubblici che si intendono privilegiare.</p> <p>Accoglimento di osservazioni in contrasto con gli interessi generali di tutela e razionale assetto del territorio.</p> <p>Varianti urbanistiche a vantaggio del privato in assenza dei presupposti previsti dalla legge e degli strumenti urbanistici.</p>	A	<p>La pianificazione urbanistica richiede scelte altamente discrezionali. Tale discrezionalità potrebbe essere utilizzata impropriamente per ottenere vantaggi ed utilità.</p> <p>La discrezionalità è soprattutto in capo agli organi politici; la discrezionalità tecnica è limitata dalla normativa che disciplina esaustivamente il processo.</p>	<p>Ampia pubblicità della fase delle istanze e delle osservazioni.</p> <p>Motivazione puntuale delle decisioni di accoglimento delle osservazioni che modificano il Piano adottato, con particolare riferimento agli impatti sul contesto ambientale, paesaggistico e culturale.</p> <p>Pubblicazione tempestiva nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente delle deliberazioni di pianificazione e governo del territorio.</p>

45	2	Pianificazione urbanistica	Provvedimenti di pianificazione urbanistica attuativa anche di iniziativa privata	<p>Mancata coerenza con il piano generale, violazione dei limiti e degli indici urbanistici per interesse di parte.</p> <p>Pianificazione attuativa a vantaggio esclusivo del privato in assenza dei presupposti previsti dalla legge e dal PUC vigente.</p>	A	Come processo n. 44	<p>Presentazione di un programma economico-finanziario relativo sia alle trasformazioni edilizie che alle opere di urbanizzazione da realizzare, che consenta di verificare la fattibilità dell'intero programma di interventi, ma anche l'adeguatezza degli oneri economici posti in capo agli operatori.</p> <p>Comunicazione, a carico del soggetto attuatore, delle imprese utilizzate, anche nel caso di opere per la cui realizzazione la scelta del contraente non è vincolata da procedimenti previsti dalla legge.</p> <p>Verifica, secondo tempi programmati, del cronoprogramma e dello stato di avanzamento dei lavori, per assicurare l'esecuzione dei lavori nei tempi e modi stabiliti nella convenzione.</p> <p>La nomina del collaudatore deve essere effettuata dal comune, con oneri a carico del privato attuatore, dovendo essere assicurata la terzietà del soggetto incaricato.</p> <p>Pubblicazione tempestiva nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente delle deliberazioni di pianificazione e governo del territorio.</p>
46	1	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Autorizzazioni ex artt. 68 e 69 del TULPS (spettacoli, intrattenimenti, ecc.)	<p>Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario.</p> <p>Ritardo nell'avvio del processo al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio a un</p>	M	Il processo è stato valutato complessivamente moderato; tuttavia l'applicazione puntuale della normativa consente di arginare gli eventuali rischi. Le misure sono già attuate: duplice controllo da parte dell'istruttore proponente e del Responsabile del Servizio che rilascia	Si ritiene sufficiente l'adozione delle misure già attuate.

				determinato soggetto.		l'autorizzazione.	
		Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Autorizzazioni commerciali e suolo pubblico	Omessa verifica delle dichiarazioni di autocertificazione presentate nello sportello Unico e omessa istruttoria	<b>M</b>	Il processo è stato valutato complessivamente moderato; tuttavia l'applicazione puntuale della normativa consente di arginare gli eventuali rischi anche perché le attività sono in autocertificazione con responsabilità a carico del richiedente.	Si ritiene sufficiente l'adozione delle misure già attuate.
<b>47</b>	2	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Concessione di loculi e aree cimiteriali	Omessa verifica delle scadenze delle concessioni.	<b>B</b>	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuto. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso.	Monitoraggio delle concessioni scadute e nuova stipulazione.
<b>48</b>	3	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Rilascio certificati di destinazione urbanistica	Alterazione dei dati al fine di favorire il privato.  Ritardo nell'emissione del certificato.	<b>B</b>	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuto. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso.	Rilascio dei certificati nei termini di legge.

49	4	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Rilascio di documenti di identità	<p>Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario.</p> <p>Ritardo nell'avvio del processo al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio a un determinato soggetto.</p>	B	Il processo non consente nessun margine di discrezionalità. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuto. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso.	Si ritiene sufficiente l'adozione delle misure già attuate.
50	5	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Rilascio contrassegni disabili	<p>Rilascio autorizzazioni in assenza/carenza requisiti prescritti dalla legge.</p> <p>Scorretto utilizzo del permesso con rischio di conseguimento di indebite posizioni giuridiche di vantaggio.</p>	M	Il processo è stato valutato complessivamente moderato; tuttavia l'applicazione puntuale della normativa nazionale consente di arginare gli eventuali rischi. Le misure sono già attuate: duplice controllo da parte dell'istruttore proponente (agente di polizia locale) e del Responsabile del Servizio.	Si ritiene sufficiente l'adozione delle misure già attuate.
51	6	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato	Concessione in uso dei locali di proprietà del Comune alle associazioni di volontariato e culturali	Mancata verifica ed esonero dal pagamento del canone concessorio al di fuori dei casi previsti nel vigente regolamento.	B	Si ritiene che gli interessi economici per le associazioni non sono siano particolarmente rilevanti per cui il rischio è stato valutato complessivamente basso.	Al momento si ritengono più che sufficienti le misure già adottate sulla base del regolamento comunale; si procede alla stipula delle convenzioni e alla riscossione dei canoni di locazione.
52	1	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Concessione in gestione/utilizzo degli impianti sportivi comunali	<p>Concessione in via diretta, senza pubblicazione di bando.</p> <p>Bando con requisiti volti a favorire determinati soggetti.</p> <p>Alterare gli elementi di fatto e/o di diritto al fine di far approvare il provvedimento per favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti.</p>	R	Si riscontra un grado rilevante di interessi economici che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto complessivamente rilevante, sebbene nel Comune non si siano manifestati eventi sentinella, ma recenti accadimenti in altri comuni suggeriscono di valutare come rilevante il rischio.	<p>Concessione degli impianti mediante apposito bando e procedura di gara.</p> <p>Pubblicizzazione del bando per la concessione.</p> <p>Verifica del pagamento dei canoni come da bando.</p>

				Mancata verifica sul pagamento del canone da parte del concessionario			
53	2	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Contributi economici straordinari comunali a favore di persone e famiglie in condizioni di disagio socio-economico	<p>Concessione in assenza o carenza dei presupposti/requisiti prescritti dalla legge e dai regolamenti.</p> <p>Illegittimo diniego.</p> <p>Verifiche errate o alterate per l'ammissione ai contributi.</p> <p>Omissione del controllo dei requisiti dei richiedenti.</p> <p>Accettazione, per sé o per altri, di regali o altre utilità.</p> <p>Assenza di pubblicazione ex art. 26 D.lgs n. 33/2013 quale condizione di efficacia per l'erogazione.</p>	B	<p>Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti e a scapito di altri. Tuttavia, in assenza di eventi "sentinella", la valutazione complessiva del rischio è bassa.</p>	<p>L'ufficio deve predisporre una valutazione tecnica riservata da conservare agli atti per la concessione del contributo economico.</p> <p>La relazione deve essere predisposta anche in caso di diniego del contributo economico.</p> <p>Pubblicazione dei contributi su Amministrazione trasparente</p>
54	3	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Concessione di contributi alle associazioni e ai comitati per manifestazioni culturali	<p>Alterazione dell'iter dell'istruttoria al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti.</p> <p>Effettuazione di una valutazione positiva al rilascio del provvedimento finale in presenza di elementi ostativi (es. liquidazione effettuata sulla base di rendiconti che presentino spese non ammissibili a contributo).</p> <p>Omissione della rendicontazione finale o accettazione di una rendicontazione parziale.</p> <p>Anticipazione del contributo se</p>	B	<p>La presenza di interessi economici rilevanti da parte dei soggetti destinatari favorisce un incremento del rischio; tuttavia si osserva che la puntuale applicazione del Regolamento comunale e l'assenza di eventi "sentinella" contribuiscono a determinare un giudizio complessivamente medio.</p>	<p>Corretta applicazione del Regolamento vigente.</p> <p>Predisposizione di una adeguata e tempestiva programmazione.</p> <p>Pubblicazione dei contributi su Amministrazione trasparente</p>

				non prevista nel Regolamento.  Assenza di pubblicazione ex art. 26 D.lgs n. 33/2013 quale condizione di efficacia per l'erogazione.			
55	4	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Concessione di contributi alle associazioni sportive	Alterazione dell'iter dell'istruttoria al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti.  Effettuazione di una valutazione positiva al rilascio del provvedimento finale in presenza di elementi ostativi.  Assenza di pubblicazione ex art. 26 D.lgs n. 33/2013 quale condizione di efficacia per l'erogazione.	<b>B</b>	Il processo è regolamentato da criteri prestabiliti nel Regolamento comunale pertanto non consente margini di discrezionalità significativi. Tuttavia, la presenza di interessi economici rilevanti da parte dei soggetti destinatari favorisce un incremento del rischio che pertanto è ritenuto complessivamente moderato.	Il processo è regolamentato da criteri prestabiliti in Regolamento.  Pubblicazione del bando per la concessione di contributi.  Pubblicizzazione del bando e di tutti gli atti conseguenti.
56	5	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Contributi a particolari categorie di utenti (leggi di settore)	Mancata attivazione delle verifiche sulle dichiarazioni sostitutive e documentazione giustificativa al fine di favorire determinati soggetti.  Assenza di pubblicazione ex art. 26 D.lgs n. 33/2013 quale condizione di efficacia per l'erogazione.	<b>M</b>	La discrezionalità è relativa alla fase dell'istruttoria perché comporta l'ammissione e la determinazione del contributo/providenza.  Il rischio complessivamente è stato valutato moderato, anche in considerazione del fatto che i contributi e i benefici riconosciuti al di fuori dei presupposti di legge, sono assoggettati a recupero e a sanzioni, rendendo responsabili in solido il beneficiario e il funzionario erogante.	Pubblicazione dei contributi su Amministrazione trasparente.  Verifiche delle dichiarazioni sostitutive rilasciate dagli utenti sulla base delle normative di riferimento.
57	6	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico	Borse di studio comunali per gli studenti	Mancata attivazione delle verifiche sulle dichiarazioni sostitutive e documentazione al fine di favorire determinati soggetti.	<b>M</b>	Il processo presenta una discrezionalità moderata; può essere definito un automatismo. Tuttavia, la presenza di interessi economici rilevanti da parte dei soggetti destinatari favorisce un incremento del rischio che	Verifiche delle dichiarazioni sostitutive rilasciate dagli studenti.  Pubblicazione dei contributi su Amministrazione trasparente.

		diretto e immediato				peraltro è ritenuto complessivamente moderato.	
58	7	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato	Accesso all'erogazione di servizi di natura sociale ed educativa e socio-sanitari per anziani, per disabili, per adulti in difficoltà	<p>Verifiche errate o alterate per l'ammissione ai servizi e alle prestazioni.</p> <p>Disomogeneità delle valutazioni delle richieste ai fini dell'accesso o diniego all'accesso alle prestazioni sociali.</p> <p>Riconoscimento indebito dell'esenzione al pagamento di rette al fine di agevolare determinati soggetti.</p> <p>Condizionamento/Orientamento da parte dell'operatore della scelta da parte dell'utente verso una specifica cooperativa per l'erogazione del servizio.</p>	M	La presenza di interessi economici rilevanti da parte di terzi favorisce un incremento del rischio; tuttavia, data l'assenza di eventi "sentinella", il giudizio è complessivamente moderato.	<p>Il servizio educativo territoriale (SET) e l'Assistenza scolastica specialistica presentano un rischio basso relativamente ad eventuali condizionamenti degli utenti, in quanto il Comune per l'individuazione dell'operatore effettua apposita procedura di gara di appalto.</p> <p>Per il Servizio di assistenza domiciliare (SAD) l'operatore comunale dovrà mostrare all'utente l'elenco delle Cooperative accreditate presso il Plus Anglona-Anglona-Figulinas.</p>
59	1	Altri servizi	Accesso agli atti, accesso civico	<p>Diniego di accesso pur in presenza dei presupposti di legge per l'accoglimento della richiesta.</p> <p>Parziale esibizione/estrazione dei documenti richiesti al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti.</p>	M	Il processo consente margini di discrezionalità significativi. Tuttavia, dati i valori economici, in genere modesti, che il processo attiva, e l'assenza di eventi "sentinella", il rischio è stato ritenuto complessivamente moderato.	<p>Sarà data ampia informazione sul sito dell'ente del diritto all'accesso civico "semplice" e "generalizzato".</p> <p>A norma del D.lgs n. 33/2013 in "Amministrazione trasparente" – saranno pubblicati:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- le modalità per l'esercizio dell'accesso documentale, dell'accesso civico e dell'accesso civico generalizzato;</li> <li>- la modulistica per l'esercizio delle tre forme di accesso;</li> <li>- la normativa di riferimento;</li> <li>- il nominativo del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza e del titolare del potere sostitutivo, con l'indicazione dei relativi recapiti telefonici e delle caselle di posta elettronica</li> </ul>

