

## ELENCO DELLE AREE DI RISCHIO INDIVIDUATE

### 02. Contratti pubblici

*Contratti per la fornitura di di servizi, lavori o beni con qualunque modalità di affidamento*

#### Ambiti di rischio

- programmazione e definizione del fabbisogno
- predisposizione del bando
- predisposizione del capitolato
- definizione dei requisiti di partecipazione
- definizione dell'oggetto della prestazione
- definizione dei tempi di attuazione
- definizione delle garanzie e delle penali
- composizione della commissione
- requisiti del RUP
- frazionamento o ripetitività della fornitura
- ricorso alla proroga
- riaffidamento allo stesso soggetto
- conflitto di interessi

#### Misure di prevenzione del rischio

- (organizzazione) pianificazione dei sistemi di rilevazione del fabbisogno
- (controllo) verifica completezza del bando
- (controllo) verifica completezza del capitolato
- (controllo) verifica requisiti di partecipazione e presupposti di regolarità
- (controllo) verifica definizione dell'oggetto della prestazione
- (controllo) verifica prescrizione di garanzie e penali
- (controllo) verifica requisiti del RUP
- (conflitto di interessi) verifica assenza di conflitti di interessi

### 03. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica, privi di effetto economico diretto

*Provvedimenti relativi all'attribuzione di vantaggi che non producono un effetto economico diretto (autorizzazioni, concessioni, ecc.)*

#### Ambiti di rischio

- predefinizione dei requisiti e criteri di attribuzione di vantaggi
- accessibilità alle informazioni
- individuazione dei destinatari dei benefici
- trasparenza amministrativa
- verifica dei presupposti soggettivi

#### Misure di prevenzione del rischio

- (controllo) predefinizione dei requisiti di partecipazione
- (organizzativo) predisposizione di modelli
- (controllo) verifica dei presupposti soggettivi
- (conflitto di interessi) verifica assenza di conflitto di interessi

**ELENCO DELLE AREE DI RISCHIO INDIVIDUATE****04. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica, con effetto economico diretto**

*Provvedimenti che si caratterizzano per la erogazione diretta di contributi economici, anche se nella forma della sovvenzione o del rimborso*

**Ambiti di rischio**

predefinizione dei requisiti e criteri di attribuzione di vantaggi  
determinazione del "quantum"  
accessibilità alle informazioni  
individuazione dei destinatari dei benefici  
trasparenza amministrativa  
verifica dei presupposti soggettivi

**Misure di prevenzione del rischio**

(organizzazione) deliberazione dei criteri di aggiudicazione  
(controllo) verifica del rispetto dei criteri

**05. Gestione delle entrate**

*Provvedimenti relativi al processo di acquisizione di risorse economiche, a qualunque titolo e per ciascuna delle fasi dell'entrata*

**Ambiti di rischio**

determinazione dell'importo  
mancato accertamento  
tardività nell'accertamento  
incompletezza dell'accertamento  
riconoscimento di sgravi  
applicazione di esenzioni o riduzioni  
mancata riscossione

**Misure di prevenzione del rischio**

(controllo) verifica del rispetto dei meccanismi di definizione dell'importo  
(controllo) verifica adeguatezza e tempestività dell'accertamento

**ELENCO DELLE AREE DI RISCHIO INDIVIDUATE****06. Gestione della spesa**

*Provvedimenti che riguardano tutte le attività che comportino impegno, liquidazione o pagamento di somme di denaro, a qualunque titolo*

**Ambiti di rischio**

sistema di definizione dell'ammontare  
regolarità dell'obbligazione  
assenza di vincoli di spesa  
assenza di vincoli per il pagamento

**Misure di prevenzione del rischio**

(controllo) definizione dell'ammontare  
(controllo) verifica della regolarità dell'obbligazione  
(controllo) verifica della regolarità della prestazione

**07. Gestione del patrimonio**

*Provvedimenti e attività relative alla cura del patrimonio, sia con riferimento ai beni di proprietà dell'ente, sia con riferimento ai beni utilizzati dall'ente, ma di proprietà di altri soggetti, pubblici o privati*

**Ambiti di rischio**

censimento del patrimonio  
sistema di affidamento dei beni patrimoniali  
definizione dei canoni  
sistema di definizione del fabbisogno di aree o immobili in  
locazione passiva  
modalità di individuazione dell'area  
determinazione del canone

**Misure di prevenzione del rischio**

- (controllo) verifica aggiornamento del censimento dei beni patrimoniali  
- (controllo) adeguatezza dei canoni  
- (controllo) regolarità riscossione canoni

**ELENCO DELLE AREE DI RISCHIO INDIVIDUATE****08. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni**

*Provvedimenti e processi di lavoro relativi all'esercizio dell'attività di verifica o controllo, con particolare riguardo a quelli che possono tradursi in sanzioni pecuniarie o di altra natura*

**Ambiti di rischio**

decisione in ordine agli interventi da effettuare  
determinazione del quantum in caso di violazione di norme  
eventuale cancellazione di accertamenti di violazioni già effettuati  
conflitto di interessi

**Misure di prevenzione del rischio**

(organizzazione) pianificazione degli interventi di controllo  
(normativo) definizione degli importi delle sanzioni  
(controllo) verifica delle cancellazioni effettuate

**09. Incarichi e nomine**

*Provvedimenti di conferimento di incarichi, a qualunque titolo, sia interni, sia esterni all'ente*

**Ambiti di rischio**

- presupposti normativi per l'affidamento di incarico all'esterno  
- definizione dei requisiti  
- definizione dell'oggetto della prestazione  
- verifica della regolarità e completezza dell'esecuzione della prestazione  
- conflitto di interessi

**Misure di prevenzione del rischio**

- (controllo) verifica dei presupposti normativi  
- (controllo) verifica dei requisiti professionali  
- (controllo) predisposizione della convenzione  
- (conflitto di interessi) verifica assenza conflitto di interessi

**ELENCO DELLE AREE DI RISCHIO INDIVIDUATE****10. Affari legali e contenzioso**

*processi di lavoro relativi sia alla individuazione dei professionisti, sia alla determinazione del corrispettivo, sia ancora alla gestione diretta di controversie*

**Ambiti di rischio**

individuazione del professionista a cui affidare il patrocinio  
determinazione del corrispettivo  
obblighi di trasparenza e pubblicazione  
transazione  
assenza di conflitto di interessi

**Misure di prevenzione del rischio**

(organizzazione) definizione di modalità per la individuazione del professionista  
(controllo) verifica della congruità del corrispettivo  
(controllo) verifica della regolarità della transazione

**12. Gestione servizio demografico ed elettorale**

*attività relativa all'anagrafe, ai servizi demografici e dello stato civile*

**Ambiti di rischio**

- veridicità dei dati inseriti  
- residenze anagrafiche e domicilio  
- mancato rispetto dei tempi previsti  
- inadeguatezza dei controlli dei dati dichiarati

**Misure di prevenzione del rischio**

- regolamentazione dei tempi di rilascio  
- fissazione delle modalità di controllo dei dati  
- regolamentazione dei controlli

**ELENCO DELLE AREE DI RISCHIO INDIVIDUATE****13. Governo del territorio - pianificazione urbanistica**

*attività riguardante la pianificazione urbanistica e la gestione delle autorizzazione ai privati*

**Ambiti di rischio**

- autorizzazione nelle more dell'approvazione del piano
- inadeguatezza dell'attività di controllo
- inadeguatezza delle verifiche documentali
- mancata effettuazione di sopralluoghi
- mancata applicazione delle norme urbanistiche
- autorizzazione per l'effettuazione di programmi complessi

**Misure di prevenzione del rischio**

(conflitto di interessi) verifica  
(partecipazione) ampia diffusione dei documenti di indirizzo  
(Trasparenza) rispetto degli obblighi di informazione

**14. Governo del territorio - edilizia privata****Ambiti di rischio****Misure di prevenzione del rischio**