

ALLEGATO 1 – CATALOGO DEI PROCESSI, INDIVIDUAZIONE DELL'EVENTO RISCHIO E PONDERAZIONE

Discrezionalità nell'esame delle istanze edilizie

AREA DI RISCHIO - AR01							
Acquisizione e progressione del personale							
cod_p	Processo	cod_er	Eventi Rischiosi	Probabilità	Impatto	Ponderazione	Livello rischio
P001	Avviso di selezione procedura di mobilità	ER001	Costruzione del Bando preconstituendo requisiti che riducono il favor participationis	3,2	3	9,6	Medio
P002	Procedura concorsuale	ER002	Inosservanza delle regole dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari	3,4	3	10,2	Medio
AREA DI RISCHIO - AR02							
Affidamenti di lavori, servizi e forniture - Contratti pubblici							
cod_p	Processo	cod_er	Eventi Rischiosi	Probabilità	Impatto	Ponderazione	Livello rischio
	Affidamento di lavori, servizi e forniture		Patologie relative alla normativa antiriciclaggio di cui al d.lgs. 231/2007	3,1	2,25	6,97	Medio
P005	Affidamento servizio di trasporto degli alunni della scuola dell'obbligo	ER005	Predisposizione del capitolato speciale d'appalto con individuazione dei requisiti di capacità economico - finanziaria e tecnico - professionale non proporzionali all'oggetto del contratto	4,2	3,5	14,7	Critico

<b>P007</b>	Affidamento servizio assistenza educativa scolastica per alunni diversamente abili	ER007	Predisposizione capitolato speciale d'appalto, requisiti professionali, individuazione del criterio di affidamento e capacità economica-finanziaria.	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P008</b>	Affidamento del servizio di refezione scolastica per gli alunni delle scuole materne comunali e statali della scuola dell'obbligo	ER008	Predisposizione capitolato speciale d'appalto con individuazione del criterio di affidamento, dei requisiti tecnico professionali e di capacità economico-finanziaria	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P010</b>	Acquisti diretti di beni strumentali	ER010	Elusione della normativa che impone il ricorso al mercato elettronico ovvero alle convenzioni CONSIP	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P011</b>	Servizio Manutenzione verde pubblico e pertinenze stradali	ER011	La mancanza di standard di qualità e quantità potrebbe portare a liquidare somme per prestazioni non rese	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P012</b>	Affidamento servizio di Igiene Urbana	ER012	Definizioni di requisiti di accesso o servizi economici o professionali che alterano le regole della concorrenza	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P014</b>	Procedure di progettazione	ER014	Carenze in fase di redazione del progetto che, inevitabilmente, in fase di esecuzione comportano la redazione di perizie di variante	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P016</b>	Procedura di affidamento: definizione dell'oggetto dell'affidamento	ER016	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche attraverso l'indicazione, all'interno dei capitolati e/o degli altri elaborati progettuali, di prodotti che favoriscono una determinata impresa	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P017</b>	Procedura di affidamento: individuazione dei requisiti di	ER017	Uso distorto dei criteri di gara con l'effetto di alterare la concorrenza tra le imprese	4,2	3,5	14,7	Critico

	aggiudicazione e di partecipazione						
<b>P018</b>	Procedure negoziate	ER018	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge, al fine di favorire un'impresa ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P019</b>	Affidamenti diretti	ER019	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino a 1.000.000,00 di euro di cui all'art. 122, comma 7, del codice dei contratti - Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste al fine di favorire un'impresa	3,8	4	15,2	Critico
<b>P020</b>	Revoca del Bando	ER020	Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, al fine di creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario	3,8	4	15,2	Critico
<b>P021</b>	Varianti in corso di esecuzione del contratto	ER021	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di conseguire extra guadagni	3,8	4	15,2	Critico
<b>P022</b>	Subappalto	ER022	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture	4,2	3,5	14,7	Critico

<b>P023</b>	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	ER023	Condizionamenti nelle decisioni assunte nelle procedure di accordo bonario	3,8	4	15,2	Critico
<b>P024</b>	Vigilanza sui cantieri di opere edilizie	ER024	Realizzazione di subappalti di fatto, mancato rispetto dei termini contrattuali Uso improprio dei ruoli	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P025</b>	Proroga dei contratti in essere	ER025	Favorire il privato contraente e/o eludere le norme sui contratti pubblici - Non riuscire a spuntare condizioni di prezzo migliorative rispetto al contratto precedente	3,8	4	15,2	Critico
<b>P026</b>	Somma urgenza	ER026	Utilizzo della somma urgenza al di là dei casi previsti dalla legge - Inerzia voluta dolosamente per creare le condizioni per il ricorso alla somma urgenza	3,8	4	15,2	Critico
<b>P083</b>	Affidamento servizio di trasporto degli alunni disabili della scuola dell'obbligo	ER083	Predisposizione del capitolato speciale d'appalto con individuazione dei requisiti di capacità economico/finanziaria e tecnico/professionale non proporzionali all'oggetto del contratto	4,2	3	12,6	Medio
<b>P097</b>	Atto aggiuntivo al contratto	ER097	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di conseguire extra guadagni	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P127</b>	Gestione delle opere di urbanizzazione	ER127	Mancato o parziale esercizio dei compiti di vigilanza da parte dell'amministrazione comunale al fine di evitare la realizzazione di opere qualitativamente di minor pregio rispetto a quanto dedotto in obbligazione. Mancato rispetto delle norme sulla scelta del soggetto che deve realizzare le opere.	4,2	3,5	14,7	Critico

<b>P132</b>	Costituzione di società partecipata	ER131	Individuazione di socio privato inadeguato alla funzione di socio operativo; aumento della spesa del personale conseguente ad una non corretta valutazione/verifica degli esuberi	2,6	2,75	7,28	Medio
<b>AREA DI RISCHIO - AR03</b>							
<b>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</b>							
<b>cod_p</b>	<b>Processo</b>	<b>cod_er</b>	<b>Eventi Rischiosi</b>	<b>Probabilità</b>	<b>Impatto</b>	<b>Ponderazione</b>	<b>Livello rischio</b>
	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario		Patologie relative alla normativa antiriciclaggio di cui al d.lgs. 231/2007	3,1	2,25	6,97	Medio
<b>P027</b>	Autorizzazioni Integrate Ambientali	ER027	Mancata o parziale verifica e controllo documentale	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P028</b>	Istruzione e rilascio di permessi di costruire per cambio destinazione d'uso	ER028	Elusione del controllo documentale per facilitare il suo rilascio anche senza che siano rispettati condizioni e requisiti	3,8	3,5	13,3	Critico
<b>P029</b>	Rilascio certificati di agibilità	ER029	Verifica possesso requisiti strutturali, rispetto della normativa di riferimento e corrispondenza dei dati catastali al fine di evitare favoritismi	3,4	2,5	8,5	Medio

<b>P031</b>	A.U.A. - D.P.R. 59/2013	ER031	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P032</b>	C.I.L. - C.I.L.A. - S.C.I.A. - D.I.A.	ER032	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio

<b>P033</b>	Organizzazione Fiere	ER033	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P036</b>	Autorizzazione area mercatale giornaliera, settimanali stagionali	ER036	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio

<b>P037</b>	Autorizzazioni passo carrabile	ER037	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P038</b>	Provvedimenti Concessione suolo pubblico per: Chioschi bibite/fiori - Edicole per la vendita di giornali, quotidiani e periodici - Automezzi attrezzati per la vendita di alimenti - Concessioni suolo pubblico temporaneo o permanente per mercati o fiere	ER038	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio

<b>P039</b>	Concessione suolo pubblico per manifestazione temporanea	ER039	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P040</b>	Permessi di costruire	ER040	Rilascio della concessione senza verifica dell'effettivo possesso delle condizioni e requisiti previsti dalla legge - Errato calcolo oneri concessori inferiori al dovuto - Notifica C.E. senza il pagamento del contributo concessorio	3,8	3,5	13,3	Critico
<b>P042</b>	Certificati di destinazione urbanistica	ER042	Errato calcolo dei diritti di segreteria necessari al rilascio CDU o concessione dello stesso a richiedenti non aventi titolo	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P051</b>	Lottizzazione abusiva	ER051	Omissioni nel controllo - Ritardo nell'emissione e/o mancata emissione del provvedimento repressivo e/o sanzionatorio al fine di creare favoritismi	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P052</b>	Permessi di costruire in sanatoria	ER052	Rilascio C.E. in sanatoria con determina di conguaglio oblazioni ed oneri concessori inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti - Favoritismi ed omissioni nelle richieste di integrazione documentale e nelle funzioni di controllo	3,8	3,5	13,3	Critico

			delle autocertificazioni				
<b>P063</b>	Procedimento per rilascio concessione amministrativa superficie cimiteriale per tumuli, cappelle, edicole, celle colombaie e cellette ossarie	ER063	Omessa applicazione di criteri volti a garantire l'assegnazione imparziale e trasparente di detti beni	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P090</b>	Inserimento minori in casa famiglia	ER090	Disparità di trattamento nell'individuazione della struttura cui inserire il minore	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P100</b>	Rilascio autorizzazione Taxi e NCC	ER100	Omesso controllo sul possesso dei requisiti che consentono il rilascio ed il permanere della licenza	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P103</b>	Autorizzazione paesaggistica	ER103	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio

<b>P104</b>	Autorizzazioni allo scarico	ER104	Corresponsione di denaro per ottenere omissioni di controllo e/o favoritismi nell'espletamento di particolari pratiche - Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni - Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti - Altre forme di abuso nel rilascio di autorizzazioni al fine di agevolare determinati soggetti - Mancato rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle istanze	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P105</b>	Concessione contributi per superamento barriere architettoniche	ER105	Favoritismi e omissioni di funzioni di controllo - Rilascio di contributi a soggetti non aventi requisiti	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P106</b>	Piani di utilizzazione aziendale	ER106	Mancata verifica della coerenza con il piano generale (e con la legge), del rispetto degli indici, parametri edificatori e degli standard urbanistici da parte delle strutture comunali al fine di creare favoritismi	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P108</b>	Accordo di programma	ER108	Mancato rispetto della normativa rivolta a consentire l'individuazione imparziale e trasparente del partner	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P113</b>	Rilascio del certificato di residenza o variazione domicilio	ER113	Carente attività di accertamento della veridicità delle dichiarazioni rilasciate dall'utenza	2,8	2,25	6,3	Medio

<b>P115</b>	Redazione del piano regolatore generale	ER115	Mancato coinvolgimento della cittadinanza in tutte le fasi dell'approvazione di un nuovo strumento urbanistico. Incoerenza con provvedimenti di pianificazione precedentemente assunti o sovraordinati. Processi di pianificazione rivolti alla valorizzazione di interessi particolari di cittadini o imprese.	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P119</b>	Varianti specifiche al piano regolatore generale	ER119	Errato calcolo delle potestà edificatorie o del valore d'uso degli immobili interessati al fine di procurare un indebito vantaggio ai destinatari del provvedimento.	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P120</b>	Piani attuativi di iniziativa privata/pubblica	ER120	Mancata verifica della coerenza con il piano generale (e con la legge), del rispetto degli indici, parametri edificatori e degli standard urbanistici da parte delle strutture comunali al fine di creare favoritismi.	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P123</b>	Convenzione urbanistica - Individuazione delle opere di urbanizzazione	ER123	Errata valutazione rispetto nell'individuazione delle opere da considerare prioritarie al fine di produrre un beneficio esclusivo o prevalente dell'operatore privato. Errata misurazione dei costi dell'opera al fine di farli apparire maggiori rispetto a quelli che l'amministrazione sosterebbe con l'esecuzione diretta.	3,4	3	10,2	Medio
<b>P126</b>	Approvazione del piano attuativo	ER126	Scarsa trasparenza e conoscibilità dei contenuti del piano. Mancata o non adeguata valutazione delle osservazioni pervenute, dovuta a indebiti condizionamenti dei privati interessati. Inadeguato esercizio della funzione di verifica dell'ente sovraordinato.	3,4	2,5	8,5	Medio

<b>P128</b>	Permessi di costruire convenzionati	ER128	Commisurazione non corretta, non aggiornata e non adeguata degli oneri dovuti rispetto all'intervento edilizio da realizzare per favorire eventuali soggetti. Erronea applicazione dei sistemi di calcolo. Errori ed omissioni nella valutazione dell'incidenza urbanistica dell'intervento e/o delle opere di urbanizzazione che lo stesso comporta	3,4	3	10,2	Medio
<b>P131</b>	Gestione delle istanze edilizie	ER132	Discrezionalità nell'esame delle istanze edilizie	2,4	2	4,8	Basso

#### AREA DI RISCHIO - AR04

##### Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

cod_p	Processo	cod_er	Eventi Rischiosi	Probabilità	Impatto	Ponderazione	Livello rischio
	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario		Patologie relative alla normativa antiriciclaggio di cui al d.lgs. 231/2007	3,1	2,25	6,97	Medio
<b>P053</b>	Rimborso libri di testo alunni scuola secondaria primo e secondo grado	ER053	Omessa o carente istruttoria delle istanze di partecipazione pervenute tramite gli istituti scolastici, corredate della documentazione richiesta e dell'ISEE, al fine di verificarne l'ammissibilità	2,4	1,75	4,2	Basso

<b>P054</b>	Concessione sale e spazi espositivi	ER054	Omessa attuazione dei criteri previsti e della normativa regolamentare per la concessione e l'uso di beni comunali	2,4	1,75	4,2	Basso
<b>P055</b>	Rilascio parere ai fini della concessione di agibilità pubblico spettacolo	ER055	Distorsioni nell'istruttoria della pratica inerente la richiesta di intervento della Commissione Comunale di Vigilanza Locali Pubblico Spettacolo al fine di determinare discriminazione fra i richiedenti	2,4	1,75	4,2	Basso
<b>P056</b>	Bonus energia elettrica e gas/maternità/casa	ER056	Omissioni dei controllo sul possesso dei requisiti previsti da coloro che presentano domanda per il rilascio di contributi al fine di creare favoritismi	2,4	1,75	4,2	Basso
<b>P085</b>	Interventi per i disabili: assistenza domiciliare diretta, organizzazione centri estivi, gestione centri diurni	ER085	Omissioni dei controllo sul possesso dei requisiti previsti da coloro che presentano domanda per il rilascio di contributi al fine di creare discriminazioni	2,4	1,75	4,2	Basso
<b>P086</b>	Assistenza domiciliare indiretta per diversamente abili	ER086	Omissioni dei controllo sul possesso dei requisiti previsti da coloro che presentano domanda per il rilascio di contributi al fine di creare discriminazioni	2,4	1,75	4,2	Basso
<b>P087</b>	Erogazione contributi e benefici economici ai soggetti diversamente abili e loro famiglie	ER087	Omissioni dei controllo sul possesso dei requisiti previsti da coloro che presentano domanda per il rilascio di contributi al fine di creare discriminazioni	2,4	1,75	4,2	Basso
<b>P088</b>	Erogazione contributi e benefici economici a soggetti in condizioni economiche disagiate	ER088	Omissioni dei controllo sul possesso dei requisiti previsti da coloro che presentano domanda per il rilascio di contributi al fine di creare discriminazioni	2,4	1,75	4,2	Basso
<b>P091</b>	Erogazione contributi e benefici economici in favore dei centri anziani	ER091	Omessa applicazione dei criteri e modalità vigenti nella normativa regolamentare per il rilascio di contributi	2,4	1,75	4,2	Basso

	del territorio						
<b>P122</b>	Convenzione urbanistica - Calcolo degli oneri di urbanizzazione	ER122	Erronea applicazione dei sistemi di calcolo o non aggiornata e non adeguata degli oneri dovuti rispetto all'intervento edilizio da realizzare, per favorire eventuali soggetti. Errori ed omissioni nella valutazione dell'incidenza urbanistica dell'intervento e/o delle opere di urbanizzazione che lo stesso comporta.	4,2	3,25	13,65	Critico
<b>P124</b>	Convenzione urbanistica - Cessione delle aree necessarie per opere di urbanizzazione primaria e secondaria	ER124	Errata determinazione della quantità o tipologia di aree da cedere da parte del privato (inferiore a quella dovuta ai sensi della legge o degli strumenti urbanistici sovraordinati o da bonificare).	4,2	3,25	13,65	Critico
<b>P125</b>	Convenzione urbanistica - Monetizzazione delle aree a standard	ER125	Errata valutazione del valore dell'area - Elusione dei corretti rapporti tra spazi destinati agli insediamenti residenziali o produttivi e spazi a destinazione pubblica.	4,2	3,25	13,65	Critico

#### AREA DI RISCHIO - AR05

##### Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

cod_p	Processo	cod_er	Eventi Rischiosi	Probabilità	Impatto	Ponderazione	Livello rischio
<b>P062</b>	Pagamento fornitori ivi comprese pubbliche amministrazioni	ER062	Mancato rispetto dell'ordine cronologico dei fornitori	3,6	2,25	8,1	Medio

<b>P066</b>	Gestione del patrimonio immobiliare	ER066	Gestione impropria del patrimonio comunale immobiliare distante dalle finalità istituzionali proprie dell'Ente e volta a produrre diseconomie ed un uso da parte di terzi non connesso alla funzione. Distorsione delle procedure di alienazione di beni pubblici al fine di favorire terzi.	3,4	2,75	9,35	Critico
<b>P079</b>	Gestione contabile delle entrate	ER079	Mancate entrate per frode o altri illeciti nei rapporti con terzi.	1,2	2	2,4	Basso
<b>P080</b>	Gestione contabile delle spese	ER080	Duplicazione dei titoli di spesa, emissione di ordinativi di spesa senza titolo giustificativo	1,2	2	2,4	Basso
<b>P081</b>	Gestione / controllo tributi	ER081	Omissione dell'attività di controllo nell'adozione della determinazione di formazione dei ruoli. Rimborso maggiore rispetto ai tributi erroneamente versati	4,2	3,25	13,65	Critico

#### AREA DI RISCHIO - AR06

##### Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

<b>cod_p</b>	Processo	cod_er	Eventi Rischiosi	Probabilità	Impatto	Ponderazione	Livello rischio
<b>P043</b>	Repressione abusi edilizi: demolizione d'ufficio	ER043	Omissioni nel controllo - Ritardo nell'emissione o mancata emissione del provvedimento repressivo e/o sanzionatorio al fine di creare favoritismi	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P067</b>	Predisposizione ed invio avvisi di accertamento e avvisi per riscossione coatta per omesso o parziale versamento delle somme dovute	ER067	Omissioni nel controllo al fine di agevolare gli utenti morosi	4,2	3,5	14,7	Critico
<b>P069</b>	Verbali per emissione ordinanze-ingiunzioni	ER069	Distorsione dell'attività di controllo al fine di non elevare verbali	4,2	2,5	10,5	Medio

<b>P072</b>	Controlli dichiarazioni di incompatibilità e conflitti di interesse dipendenti/dirigenti	ER072	Distorsione dell'attività di controllo o mancato controllo	5	2,25	11,25	Medio
<b>P073</b>	Controlli d'iniziativa o su segnalazione relativi ad attività commerciali ed edilizie	ER073	Distorsione dell'attività di controllo o mancato controllo	3,4	2,5	8,5	Medio
<b>P074</b>	Controlli pubbliche affissioni	ER074	Mancata verifica del possesso delle dovute autorizzazioni	2,2	1,25	2,75	Basso
<b>P082</b>	Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	ER082	Distorsione dell'attività di controllo o mancato controllo	4,2	2,5	10,5	Medio
<b>P089</b>	Gestione asilo nido comunale	ER089	Mancata verifica del possesso dei requisiti dichiarati dagli utenti che hanno presentato domanda di ammissione	4,2	2,5	10,5	Medio
<b>P111</b>	Contributi ad associazioni ed eventi culturali	ER111	Omessa applicazione dei criteri e modalità vigente nella normativa regolamentare per il rilascio di contributi e mancata verifica del possesso dei requisiti dichiarati dagli utenti che hanno presentato domanda di ammissione dai soggetti	4,2	2,5	10,5	Medio
<b>P114</b>	Redazione verbali di accertamento di violazioni amministrative	ER114	Omissione della contestazione alle persone che si intende favorire	4,2	2,5	10,5	Medio

#### AREA DI RISCHIO - AR07

##### Incarichi e nomine

<b>cod_p</b>	Processo	cod_er	Eventi Rischiosi	Probabilità	Impatto	Ponderazione	Livello rischio
<b>P004</b>	Autorizzazioni incarichi extra istituzionali ai	ER004	Mancato rispetto delle procedure e delle disposizioni di legge	2,4	2,25	5,4	Medio

	dipendenti						
<b>P076</b>	Conferimento di incarichi professionali	ER076	Elusione delle regole a presidio di una scelta imparziale e trasparente per il reperimento di adeguate professionalità	4,6	3,5	16,1	Critico
<b>AREA DI RISCHIO - AR08</b>							
<b>Affari legali e contenzioso</b>							
<b>cod_p</b>	Processo	<b>cod_er</b>	Eventi Rischiosi	Probabilità	Impatto	Ponderazione	Livello rischio
<b>P003</b>	Liquidazione patrocinio legale a professionisti esterni	ER003	Omissione dell'attività di verifica della corrispondenza fra la parcella emessa e l'attività effettivamente svolta - Creazione di debiti fuori bilancio a causa dei tempi di conclusione del giudizio	4,6	2	9,2	Medio
<b>P112</b>	Conferimento di incarichi a legali esterni	ER112	Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge	4,2	2,5	10,5	Medio
<b>P129</b>	Gestione sinistri passivi	ER129	Favoritismi in particolare nel caso di gestione diretta del sinistro e di franchigia	4,4	2,75	12,1	Medio
<b>P130</b>	Gestione documentale del contenzioso	ER130	Mancato monitoraggio della decadenza dei termini di impugnazione	4,4	2,75	12,1	Medio