## **VALUTAZIONE DEI RISCHI SPECIFICI**

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici 1° SETTORE AFFARI GENERALI E FINANZIARI

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA' IMPATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto				
			D. 1	D.2	D.3	D.4	D.5			
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;	1	1	1	1	1		1	1
		2) Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	1	1	1	1	1		1	1
		<b>3)</b> Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	1	1	1	1	1		1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'		TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		particolari.								
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	4) Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI RISCHI SPECIFICI		PROBABILITA'			IMPATTO  D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.									
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla	1	1		1	1	1		1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILITA'		IMPATTO			Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.								
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1	1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'  D. 1 D.2			D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		presupposti.									
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1		1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	15) 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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo	1	1		1	1	1		1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		all'aggiudicatario.								
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.								
		dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCESSI RISCHI SPECIFICI		PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		dell'opera.								
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.								
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								
	rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.								
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA' RISCHI SPECIFICI		TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).								
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche  24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		affidati;								
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche								
	ammissioni)	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;								
	20) Concessione ed erogazione di sovvenzioni,	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	PROCESSI RISCHI SPECIFICI			PROBABILITA'			ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a	28) Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;								
	persone ed enti pubblici e privati	29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;								
		30) Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;								
		<b>31)</b> Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	<b>21)</b> Attività connesse alla gestione delle	32) Mancato recupero di crediti vantati dall'ente	1 1 1	1 1 1		1 1 1	1 1 1	1 1 1	1 1 1	1 1 1
	entrate patrimoniali dell'ente	<b>33</b> ) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative	1	1		1	1	1	1	1
		<b>34</b> ) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri								
		<b>35)</b> Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute								
		<b>36)</b> Archiviazione illegittima di multe e sanzioni								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti	1	1		1	1	1	1	1
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi	1	1		1	1	1	1	1
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti	1	1		1	1	1	1	1

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici

1° SETTORE Servizio ANAGRAFE- ELETTORALE

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	ITA'	D.3	IMP/	ATTO D.5	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;  2) Abuso nei processi di								
		stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;  3) Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;								
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;								
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		particolari.								
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	4) Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.								
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.								
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.								
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	<b>12)</b> Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.								
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		presupposti.								
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	15) 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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		all'aggiudicatario.								
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.								
		dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		dell'opera.								
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.								
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								
	rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.								
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).								
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche  24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		affidati;								
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	1	1		1	1	1	1	1
	ammissioni)	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	1	1		1	1	1	1	1
	20) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi,	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	<ul> <li>28) Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;</li> <li>29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare</li> </ul>								
		determinati soggetti;  30) Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;  31) Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	<b>21)</b> Attività connesse alla gestione delle	<b>32</b> ) Mancato recupero di crediti vantati dall'ente	1	1		1	1	1	1	1
	entrate patrimoniali dell'ente	<b>33</b> ) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative								
		<b>34</b> ) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri								
		<b>35)</b> Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute								
		<b>36)</b> Archiviazione illegittima di multe e sanzioni								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici 2° Settore – "URBANSITICA ED EDILIZIA PRIVATA

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'					ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;	1	1		1	1	1	1	1
		2) Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
		<b>3)</b> Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		particolari.								
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	4) Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.								
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	ITA'	IMPATTO  D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.									
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1		1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1		1	1
	10) Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i	1	1		1	1	1		1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		presupposti.								
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		all'aggiudicatario.								
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.	1	1		1	1	1	1	1
		dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		dell'opera.								
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								
	rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	1	1		1	1	1	1	1
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).	1	1		1	1	1	1	1
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche  24) Richiesta e/o	1	1		1	1	1	1	1
	(ad esempio in materia edilizia o commerciale)	accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		affidati;								
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	1	1		1	1	1	1	1
	ammissioni)	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	1	1		1	1	1	1	1
	20) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi,	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi	28) Riconoscimento								
	economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e	indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;								
	privati	29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;	1	1		1	1	1	1	1
		<b>30)</b> Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;	1	1		1	1	1	1	1
		<b>31)</b> Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	21) Attività connesse alla gestione delle entrate patrimoniali dell'ente	32) Mancato recupero di crediti vantati dall'ente  33) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative  34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri  35) Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute  36) Archiviazione illegittima di multe e sanzioni	1	1		1	1	1	1	1
	22) Attività connesse alla	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								

gestione di entrate

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	tributarie dell'ente									
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici 2° SETTORE Servizio COMMERCIO-SUAP

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA' IMPATTO  D. 1 D.2 D.3 D.4 D.5		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto				
			D. 1	D.2	D.3	D.4	D.5			
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;								
		2) Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;								
		<b>3)</b> Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;								
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	SSI RISCHI SPECIFICI		OBABILI	TA'		IMP	ATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari.	1	1		1	1	1	1	1	1
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	4) Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	1	1		1	1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.	1	1		1	1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI		PROBABILITA'				ATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1	1	1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1	1	1	1
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti.									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	PROBABILITA'  D. 1 D.2		D.3	IMP	ATTO D.5		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	15) 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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	1	1		1	1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'		D.3	IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto		
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.  17) Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.								
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	АТТО		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	16) Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.									
3) Provv.	<b>17)</b> Provv. di	21) Abuso nell'adozione di	1	1		1	1	1	1	1	1
ampliativi della sfera	tipo autorizzatorio	provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di									
giuridica dei	(incluse figure	accesso a servizi pubblici al									
destinatari	simili quali:	fine di agevolare particolari									
privi di	abilitazioni,	soggetti (es. inserimento in									
effetto	approvazioni,	cima ad una lista di attesa);									
economico	nulla-osta,										

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	OCESSI RISCHI SPECIFICI		OBABILI	TA'		IMP	ATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).	1	1		1	1	1	1	1	1
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	1	1		1	1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			Γ	ATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	(ad esempio in materia edilizia o commerciale)	24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	1	1		1	1	1	1	1	1
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	1	1		1	1	1	1	1	1
	ammissioni)	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	1	1		1	1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR D. 1	OBABILI D.2	TA'	D.3	IMP	ATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
	20) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	1	1		1	1	1	1	1	1
	attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	28) Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;  29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;	1	1		1	1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		<b>30)</b> Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;	1	1		1	1	1	1	1	1
		<b>31)</b> Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.	1	1		1	1	1	1	1	1
	21) Attività connesse alla gestione delle entrate patrimoniali dell'ente	32) Mancato recupero di crediti vantati dall'ente  33) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative  34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri	1	1		1	1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		35) Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute  36) Archiviazione illegittima di multe e sanzioni								
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								
		38) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi 39) Verifiche fiscali								
		compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici 3° 5

## **3° SETTORE** LL.PP. E PATRIMONIO

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;	1	1		1	1	1	1	1
		2) Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
		<b>3)</b> Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		particolari.								
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	<b>4)</b> Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.								
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.								
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1	1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		presupposti.								
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	15) 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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		all'aggiudicatario.								
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.	1	1		1	1	1	1	1
		17) Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		dell'opera.								
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								
	16) Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	1	1		1	1	1	1	1
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).								
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche  24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		affidati;								
		25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche								
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;								
	ammissioni)	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		28)Riconoscimento indebito	1	1		1	1	1	1	1
	20) Concessione ed erogazione di	di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;								
	sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché	29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;	1	1		1	1	1	1	1
	attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	30)Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a bandi, progetti, fondi;								
		<b>31)</b> Rilascio di permessi di costruire con pagamento di	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.  34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri	1	1		1	1	1	1	1
		35) Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute  36) Archiviazione illegittima di multe e sanzioni	1	1		1	1	1	1	1
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici 4° SETTORE Servizi SOCIALI

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
1) Acquisizione progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;								
		<b>2)</b> Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;								
		<b>3)</b> Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;								
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;								
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		particolari.								
2) Affidamento di lavori, servizi e forniture	<b>4)</b> Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.								
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'	D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.									
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1		1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1		1	1
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		presupposti.								
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	15) 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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		all'aggiudicatario.								
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.								
		dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		dell'opera.								
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.								
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								
	16) Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	1	1		1	1	1	1	1
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).	1	1		1	1	1	1	1
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	<ul> <li>23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche</li> <li>24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti</li> </ul>								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		affidati;								
		25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	1	1		1	1	1	1	1
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	1	1		1	1	1	1	1
		27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
4) Area: provvedime nti ampliativi della sfera giuridica dei	<b>20)</b> Concessione ed erogazione di	28) Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;	1	1		1	1	1	1	1
destinatari con effetto economico diretto ed immediato	sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché	29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;	1	1		1	1		1	1
per il destinatario	attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed	<ul> <li>30) Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;</li> <li>31) Rilascio di concessioni</li> </ul>	1	1		1	1	1	1	1
	enti pubblici e privati	edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	21) Attività connesse alla gestione delle entrate patrimoniali dell'ente	32) Mancato recupero di crediti vantati dall'ente  33) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative  34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri  35) Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute  36) Archiviazione illegittima di multe e sanzioni	1	1		1	1	1	1	1
	<b>22)</b> Attività connesse alla	<b>37)</b> Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								

gestione di entrate

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	tributarie dell'ente									
		<b>38)</b> Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici

4° SETTORE Servizio SPORT E MANIFESTAZIONI

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	ITA'	D.3	IMP/	ATTO D.5	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;  2) Abuso nei processi di								
		stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;  3) Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;								
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;								
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		particolari.								
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	4) Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.								
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.								
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.								
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	<b>12)</b> Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.								
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		presupposti.								
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	15) 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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		all'aggiudicatario.								
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.								
		dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		dell'opera.								
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.								
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								
	rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.								
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).	1	1		1	1	1	1	1
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	<ul> <li>23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche</li> <li>24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti</li> </ul>								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		affidati;								
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche								
	ammissioni)	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;								
	20) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi,	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e	28) Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;								
	privati	29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;	1	1		1	1	1	1	1
		30) Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;	1	1		1	1	1	1	1
		<b>31)</b> Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'		D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	21) Attività connesse alla gestione delle	<b>32</b> ) Mancato recupero di crediti vantati dall'ente	1	1		1	1	1		1	1
	entrate patrimoniali dell'ente	<b>33</b> ) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative									
		34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri									
		<b>35)</b> Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute									
		<b>36)</b> Archiviazione illegittima di multe e sanzioni									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici 4° SETTORE Servizio CULTURA

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	ITA'	D.3 D.4 D.5			Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;  2) Abuso nei processi di								
		stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;  3) Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	PROBABILITA'			IMP	АТТО		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e	D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;									
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	PROBABILITA' IMPATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto			
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari.	1	1		1	1	1	1	1
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	<b>4)</b> Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'		IMPATTO  D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	1	1		1	1	1		1	1
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice	1	1		1	1	1		1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.								
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1	1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'	D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	10) Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti.									
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1		1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	<b>15)</b> Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare	1	1		1	1	1		1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	PROBABILITA'		D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
	13) Redazione del cronoprogram ma	l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.  16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.  17) Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	PROBABILITA'		IMPATTO				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.									
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.									
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece	1	1		1	1	1		1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMPATTO  D.3 D.4 D.5				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.									
	16) Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.									
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	17) Provv. di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA' IMPATTO		Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto			
			D. 1	D.2	D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).							
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche  24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti							

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		affidati;								
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche								
	ammissioni)	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;								
	20) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi,	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	28) Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;  29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;  30) Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;  31) Rilascio di concessioni	1	1		1	1	1	1	1
		edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	ITA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	21) Attività connesse alla gestione delle	32) Mancato recupero di crediti vantati dall'ente								
	entrate patrimoniali dell'ente	<b>33</b> ) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative								
		34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri								
		<b>35)</b> Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute								
		<b>36)</b> Archiviazione illegittima di multe e sanzioni								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici

**SERVIZIO STAFF Uff. PERSONALE** 

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI		OBABILI	TA'			ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;	1	1		1	1	1	1	1
		2) Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
		<b>3)</b> Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari.	1	1		1	1	1	1	1
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	<b>4)</b> Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI		OBABILI	TA'			ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1	1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI D.2	TA'	D.3	IMP	ATTO D.5	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	15) 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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'		D.3	IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.	1	1		1	1	1	1	1
		17) Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI   RISCHI SPECIFICI		PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.								
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	16) Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.								
3) Provv.	<b>17)</b> Provv. di	21) Abuso nell'adozione di								
ampliativi della sfera	tipo autorizzatorio	provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di								
giuridica dei	(incluse figure	accesso a servizi pubblici al								
destinatari	simili quali:	fine di agevolare particolari								
privi di	abilitazioni,	soggetti (es. inserimento in								
effetto	approvazioni,	cima ad una lista di attesa);								
economico	nulla-osta,									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI RISCHI SPECIFICI		PROBABILITA'			IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).								
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni	23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	(ad esempio in materia edilizia o commerciale)	24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;								
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche								
	ammissioni)	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'		D.3	IMP/	ATTO D.5	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
	20) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).								
	di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	<ul> <li>28) Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;</li> <li>29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;</li> </ul>								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'  D. 1 D.2		D.3	IMP/	ATTO D.5	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
		<ul> <li>30) Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;</li> <li>31) Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.</li> </ul>								
	21) Attività connesse alla gestione delle entrate patrimoniali dell'ente	<ul><li>32) Mancato recupero di crediti vantati dall'ente</li><li>33) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative</li></ul>								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI RISCHI SPECIFICI		PR	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		<ul> <li>34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri</li> <li>35) Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute</li> <li>36) Archiviazione illegittima di multe e sanzioni</li> </ul>								
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto	
		<b>39)</b> Verifiche fiscali	D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici SERVIZIO STAFF Ufficio CONTRATTI - SEGRETERIA

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
1) Acquisizione progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;	1	1		1	1	1	1	1
		2) Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
		<b>3)</b> Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		particolari.								
2) Affidamento di lavori, servizi e forniture	<b>4)</b> Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.								
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.								
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1	1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		presupposti.								
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	15) 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, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		all'aggiudicatario.								
	<b>13)</b> Redazione del cronoprogram ma	16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.								
		dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		dell'opera.								
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.								
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								
	rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	1	1		1	1	1	1	1
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).	1	1		1	1	1	1	1
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche  24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		affidati;								
		25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche								
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe,	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;								
	ammissioni)	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABIL	ITA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	20) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a	28) Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;  29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;  30) Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a bandi, progetti, fondi;								
	persone ed enti pubblici e privati									
		<b>31)</b> Rilascio di permessi di	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		costruire con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.  34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri  35) Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute  36) Archiviazione illegittima di multe e sanzioni	1	1		1	1	1	1	1
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti								

Tabella n. 4: La Valutazione dei Rischi Specifici

ISTITUZIONE DEI SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'	D.3	IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
1)Acquisizio ne progression e del personale	<b>1)</b> Reclutamento	1) Previsione 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;	1	1		1	1	1	1	1
		2) Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
		3) Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR D. 1	OBABILI	TA'	D.3	IMP	ATTO D.5	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
		4) Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1
	<b>2)</b> Progressioni di carriera	5) Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	3) Conferimento di incarichi di collaborazion e	6) Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari.	1	1		1	1	1	1	1
2)Affidamen to di lavori, servizi e forniture	<b>4)</b> Definizione dell'oggetto dell'affidamen to	7) Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	1	1		1	1	1	1	1
	5) Individuazion e dello strumento/isti tuto per l'affidamento	8) Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara di appalto.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	<b>6)</b> Requisiti di qualificazione	9) Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>7)</b> Requisiti di aggiudicazion e	10) Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice.								
	8) Valutazione delle offerte	11) Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	1	1		1	1	1	1	1
	9) Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	12) Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	<b>10)</b> Procedure negoziate	13) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>11)</b> Affidamenti diretti	14) Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	1	1		1	1	1	1	1
	<b>12)</b> Revoca del bando	<b>15)</b> Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	ITA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
	13) Redazione del cronoprogram ma	l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.  16) Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.  17) Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	TA'		IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.								
	14) Varianti in corso di esecuzione del contratto	18) Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.								
	<b>15)</b> Subappalto	19) Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quotalavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PR	OBABILI	DBABILITA' IMPATTO				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.								
	16) Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	20) Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.	1	1		1	1	1	1	1
3) Provv. ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico	tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta,	21) Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa);	1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMPATTO				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
diretto ed immediato per il destinatario	licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	22) Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).	1	1		1	1	1		1	1
	18) Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	<ul> <li>23) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche</li> <li>24) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti</li> </ul>									

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'			IMPATTO				Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5			
		affidati;									
		25) Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche	1	1		1	1	1		1	1
	19) Provv. di tipo concessorio (incluse figure simili quali:	26) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati;	1	1		1	1	1		1	1
	deleghe, ammissioni)	27) Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).	1	1		1	1	1		1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		28)Riconoscimento indebito								
	20) Concessione ed erogazione di	di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti;								
	sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché	29) Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe sui servizi al fine di agevolare determinati soggetti;	1	1		1	1	1	1	1
	attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a	<b>30)</b> Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a bandi, progetti, fondi;								
	persone ed enti pubblici e privati	<b>31)</b> Rilascio di permessi di costruire con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.								
			1	1		1	1	1	1	1

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	ATTO	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		33) Mancato introito di proventi da sanzioni amministrative  34) Rilascio di permessi di costruire con conteggio irregolare e inferiore al dovuto di contributi ed oneri  35) Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute  36) Archiviazione illegittima di multe e sanzioni								
	22) Attività connesse alla gestione di entrate tributarie dell'ente	<b>37</b> ) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti								

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	RISCHI SPECIFICI	PROBABILITA'				IMP	АТТО	Valore finale Probabilità	Valore finale Impatto
			D. 1	D.2		D.3	D.4	D.5		
		<b>38</b> ) Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi								
		<b>39)</b> Verifiche fiscali compiacenti								