

TABELLA C - Individuazione e programmazione delle principali misure per aree di rischio

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
1	1	AGP	Valutazione della performance dei dipendenti e del Segretario (incentivi economici al personale: produttività e retribuzioni di risultato)	Servizio Organizzazione e Risorse Umane e tutti i Responsabili di Settore e Segretario	Selezione "pilotata" per interesse / utilità	A	1) L 'istruttoria viene esaminata sia dal Responsabile di Servizio che di Settore 2) Validazioni e Pareri positivi preventivi alla definizione del sistema Performance	
2	2	AGP	Reclutamento ed assunzione del personale (Concorso per l'assunzione di personale)	Servizio Organizzazione e Risorse Umane in collaborazione con tutti i Settori	Compromissione scelte meritocratiche dovuta a selezione "pilotata" per interesse/utilità	A	1) Rotazione dei Commissari tra i Responsabili di Settore nella composizione della Commissione Esaminatrice 2) Rilascio dichiarazione da parte della commissione di assenza di frequentazioni abituali con i partecipanti nell'arco dell'ultimo triennio 3) Rispetto dei tempi e delle fasi del procedimento con particolare riferimento alla pubblicazione dei risultati subito dopo la valutazione 4) Presenza di un almeno un componente esterno 5) L'istruttoria viene esaminata sia dal Responsabile di Servizio che di Settore	verifica ex post delle dichiarazioni presentante dai singoli commissari (almeno 1/3)
3	4	AGP	Incarichi di funzioni dirigenziali - Elevate Qualificazioni	Sindaco	1) Compromissione scelte meritocratiche 2) Assegnazione dell'incarico a soggetti in condizioni di inconferibilità e/o incompatibilità 3) Superamento del tetto di spesa del salario accessorio 4) Elusione del divieto di pantouflage	A	1) massima diffusione del bando 2) presenza di motivazione esaustiva nel provvedimento di nomina 3) acquisizione e pubblicazione tempestiva sul sito istituzionale della dichiarazione di assenza delle cause di inconferibilità 4) Acquisizione di una dichiarazione di impegno a rispettare il divieto di pantouflage	1) Controllo limiti di spesa e corretto svolgimento dell’iter 2) Verifica di eventuali condizioni di inconferibilità mediante acquisizione di dichiarazioni da parte dei dipendenti e dei casellari giudiziali 3) Verifica di eventuali condizioni di incompatibilità mediante acquisizione di dichiarazioni da parte dei dipendenti; controllo del possesso di partita IVA presso CCIAA e di casella PEC professionale presso il portale INI-PEC
4	5	AGP	Reclutamento mediante procedura di mobilità esterna volontaria ex art. 30 D.Lgs. 165/2001	Servizio Organizzazione e Risorse Umane in collaborazione con tutti i Settori	Compromissione scelte meritocratiche dovuta a selezione "pilotata" per interesse/utilità	M	1) Rotazione dei Commissari tra i Responsabili di Settore nella composizione della Commissione Esaminatrice 2) Rilascio dichiarazione da parte della commissione di assenza di frequentazioni abituali con i partecipanti nell'arco dell'ultimo triennio 3) Rispetto dei tempi e delle fasi del procedimento con particolare riferimento alla pubblicazione dei risultati subito dopo la valutazione 4) Presenza di un almeno un componente esterno 5) L'istruttoria viene esaminata sia dal Responsabile di Servizio che di Settore	verifica ex post delle dichiarazioni presentante dai singoli commissari (almeno 1/3)
5	6	AGP	Reclutamento mediante avviamento da Centro per l'impiego	Servizio Organizzazione e Risorse Umane in collaborazione con tutti i Settori	Compromissione scelte meritocratiche dovuta a selezione "pilotata" per interesse/utilità	M	Rotazione dei Commissari tra i Responsabili di Settore o altri dipendenti nella composizione della Commissione Esaminatrice	
6	9	AGP	Autorizzazione incarichi extra-istituzionali	Servizio Organizzazione e Risorse Umane	1) Conflitto di interessi e incompatibilità con il ruolo ricoperto 2) Dispersione energie lavorative	M	1) Tracciabilità di tutte le istanze, istruttoria e risposta 2) L'istruttoria viene esaminata sia dal Responsabile di Settore competente che dal Responsabile del Settore AG	Verifica periodica nel sito dell’Agenzia delle Entrate del possesso di partite IVA a nome dei dipendenti.
7	10	AGP	Astensione in caso di conflitto di interessi	Servizio Organizzazione e Risorse Umane	1) Conflitto di interessi e perseguimento di interessi privati nell’esercizio di funzioni pubbliche 2) Elusione del divieto di pantouflage	A	Inserimento nei contratti di lavoro dei nuovi assunti di clausole anti pantouflage	Controlli a campione da parte di personale diverso rispetto a quello che ha curato l’istruttoria per verificarne la correttezza; il controllo avviene a tappeto, sia da parte del Responsabile di Settore del Settore interessato che da parte del Servizio organizzazione e Risorse Umane.
8	11	AS	Segnalazione dei casi di corruzione da parte dei dipendenti	Segretario in collaborazione con il Servizio Segreteria Generale e con i Settori coinvolti	Conflitto di interessi e incompatibilità con il ruolo ricoperto	M	Procedura sul portale gestionale Whistleblowing	

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
9	13	AGP	Gestione di varie forme di collaborazione con l'ente (convenzioni per graduatorie, tirocini...)	Servizio Organizzazione e Risorse Umane	Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	M	L'istruttoria viene esaminata sia dal Responsabile di Servizio che di Settore	
10	14	AGP	Attività di formazione del personale dipendente	Servizio Organizzazione e Risorse Umane in collaborazione con i Settori interessati	Selezione "pilotata" del formatore per interesse/utilità di parte	A	rotazione degli inviti e degli affidamenti	
11	18	ALC	Gestione del contenzioso/ affidamento di incarichi legali	Settore interessato - Servizio Segreteria Generale	1) Discrezionalità nella valutazione del pubblico interesse 2) Compromissione scelte meritocratiche e violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità 3) Affidamenti diretti a legali esterni senza adeguata motivazione 4) Liquidazione note spese oltre i limiti previsti dalla normativa di riferimento	A	1) rotazione degli inviti e degli affidamenti, previa richiesta di preventivi a diversi professionisti 2) esaustività della motivazione nel provvedimento di affidamento del patrocinio 3) l'istruttoria viene esaminata sia dal Responsabile di Servizio che di Settore	1) verifica ex post della motivazione nelle determinazioni riguardanti affidamenti diretti 2) verifica di insussistenza della situazione di conflitto di interesse (il professionista rilascia dichiarazione a tal fine)
12	21	AS	Aggiornamento del registro delle associazioni	Servizio Cultura Sport Associazioni	Violazione delle norme per interesse/utilità	M	pubblicazione di tutte le informazioni richieste dal d.lgs.33/2013	
13	22	AS	Organizzazione eventi culturali ricreativi ovvero organizzazione ed erogazione di laboratori e incontri culturali	Biblioteca/ Servizio Cultura Sport Associazioni	Violazione delle norme per interesse/utilità	M	pubblicazione di tutte le informazioni richieste dal d.lgs.33/2013	
14	26	FOI	Attività di iniziativa dei consiglieri comunali: interrogazioni consiliari - richieste di accesso agli atti - presentazione mozioni	Servizio Segreteria Generale e Settori interessati	Violazione delle norme procedurali	M	protocollo richieste e PEC (tracciabilità)	
15	27	FOI	Attività istituzionali degli organi politici - Aspetti amministrativi legati all'espletamento della carica di Consigliere comunale e Amministratore	Servizio Segreteria Generale e Settori interessati	Violazione delle norme procedurali	M		Verifica del rispetto degli obblighi di pubblicazione sul sito istituzionale
16	33	AS	Accesso civico semplice, Accesso civico generalizzato, Accesso documentale	Servizio Segreteria Generale e Settori interessati	Violazione di norme per interesse/utilità	M	Registro dell'Accesso civico e Registro dell'Accesso civico generalizzato	1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
17	37	AS	Pubblicazione dati sul portale dell'Amministrazione Trasparente dell'Ente	Tutti i settori	Violazione di norme procedurali	M	pubblicazione di tutte le informazioni richieste dal d.lgs. 33/2013	Il controllo è svolto annualmente dal NDV sulla base delle indicazioni ANAC
18	40	CP	Selezione per l'affidamento di incarichi professionali	Tutti i settori	Selezione "pilotata" per interesse/utilità di uno o più commissari	A	1) presenza di motivazione esaustiva nel provvedimento di nomina; in particolare l'atto deve attestare l'assenza di professionalità analoghe all'interno dell'Ente 2) acquisizione e pubblicazione tempestiva sul sito istituzionale della dichiarazione di assenza di conflitti di interesse 3) pubblicazione tempestiva sul sito internet dell'elenco degli incarichi e delle cariche ricoperte in Enti pubblici	
19	41	CP	Affidamenti di lavori fino a € 150.000,00 e servizi e forniture fino € 139.000,00	Tutti i settori	1) Selezione "pilotata" per interesse/utilità 2) Elusione del divieto di pantouflage	A	1) applicazione del criterio di rotazione per la nomina del RUP con previsione di procedure interne che individuino criteri oggettivi di rotazione 2) rilevazioni interne sui fabbisogni servizi e forniture e predisposizione del Programma triennale di Beni e servizi e triennale Opere Pubbliche 3) tracciamento degli operatori economici per verificare quelli che in un determinato arco temporale risultano come gli affidatari più ricorrenti 4) rotazione degli inviti e degli affidamenti, con richiesta di preventivi a più OO.EE 5) attestazione nel corpo del provvedimento da parte del responsabile del procedimento e del responsabile di settore circa l'assenza di conflitto d'interessi	1) controllo ex post dei requisiti di nomina del RUP. 2) verifica dell'applicazione obbligatoria del criterio di rotazione; in caso di non applicabilità, verifica successiva di adeguate motivazioni eccezionali di conferma dell'affidatario uscente. 3) verifica successiva di adeguate motivazioni in caso di offerte anomale

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
							6) pubblicazione dei nominativi degli operatori economici consultati dalla stazione appaltante in esito alla procedura 7) L'istruttoria del procedimento viene effettuata dal Responsabile del Servizio e verificata dal Responsabile del Settore 8) Dichiarazione da acquisire in sede di gara da parte dell'operatore economico circa il rispetto del divieto di pantouflage	
20	42	CP	Affidamenti di lavori sopra € 150.000,00 e servizi e forniture sopra € 139.000,00	Tutti i settori	1) Selezione "pilotata" per interesse/utilità 2) Elusione del divieto di pantouflage	A+	1) applicazione del criterio di rotazione per la nomina del RUP con previsione di procedure interne che individuino criteri oggettivi di rotazione 2) rilevazioni interne sui fabbisogni servizi e forniture e predisposizione del Programma triennale di Beni e servizi e triennale Opere Pubbliche. 3) Svolgimento delle procedure negoziate secondo le prescrizioni dell'art. 50 del D.Lgs. n. 36/2023, con particolare riguardo alla rotazione degli operatori economici invitati 4) attestazione nel corpo del provvedimento circa l'assenza di conflitto d'interessi da parte di RUP e Responsabile di Settore; 5) Rotazione dei commissari di gara con ricorso anche a soggetti esterni e tracciamento delle nomine 6) Pubblicazione, contestualmente alla loro adozione, dei provvedimenti di approvazione delle varianti; 7) Direzione Lavori composta da personale competente ed in numero adeguato per facilmente presidiare il cantiere effettuando giornalmente controlli sul personale ed i macchinari in uso all'appaltatore e ai subappaltatori e fornitori in generale 8) L'istruttoria del procedimento viene effettuata dal Responsabile del Servizio e riverificata dal Responsabile del Settore 9) Controlli in loco, periodici e a sorpresa, al fine di accertare che le prestazioni siano eseguite dall'aggiudicatario o da un subappaltatore autorizzato 10) Dichiarazione da acquisire in sede di gara da parte dell'operatore economico circa il rispetto del divieto di pantouflage	1) controllo ex post dei requisiti di nomina del RUP. 2) verifica dell'applicazione obbligatoria del criterio di rotazione; in caso di non applicabilità, verifica successiva di adeguate motivazioni eccezionali di conferma dell'affidatario uscente. 3) verifica successiva di adeguate motivazioni in caso di offerte anomale
21	43	CP	Affidamenti in house	Tutti i settori	Violazione delle norme e dei limiti dell'in house providing per interesse/utilità di parte	A+	Verifica della sussistenza dei presupposti dell'affidamento in base al TUSP	Verifica del corretto svolgimento dell'iter amministrativo
22	44	CP	Modifica dei contratti in corso di esecuzione (varianti in corso d'opera) - Art. 120 D.Lgs. n. 36/2023	DL/DE/DEC	Determinazione funzionale a consentire il recupero del ribasso d'asta all'appaltatore o comunque a ragioni diverse dal buon andamento	A+	1) Chiara e puntuale esplicitazione nel provvedimento di approvazione di eventuali varianti delle ragioni che hanno dato luogo alla necessità di modificare il contratto iniziale. 2) Comunicazione al RPCT da parte di RUP della presenza di varianti in corso d'opera per eventuali verifiche a campione, soprattutto con riferimento alle ipotesi di: a) incremento contrattuale superiore al 20%; b) proroghe con incremento dei termini superiori al 30%; c) modifiche sostanziali dell'equilibrio economico del contratto a favore dell'aggiudicatario in modo non previsto nel contratto iniziale, ovvero a causa di modifiche che estendono notevolmente l'ambito di applicazione del contratto	Utilizzo della check list di cui all'allegato 8 del PNA 2022
23	45	CP	Disciplina del subappalto - Art. 119 del D.Lgs. n. 36/2023	DL e DE	1) Condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto. 2) Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara. 3) Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma. Comunicazione obbligatoria dell'O.E. relativa ai sub contratti che non sono subappalti, effettuata con dolo al fine di eludere i controlli più stringenti previsti per il subappalto.	A+	1) Pubblicazione dei nominativi delle imprese subappaltatrici e degli importi contrattuali. 2) Tracciamento degli appalti rispetto ai quali è stato autorizzato, nel corso degli ultimi 12 mesi, il ricorso al subappalto, per consentire al RPCT di svolgere a campione verifiche sulla conformità alla norma delle autorizzazioni al subappalto concesse dal RUP.	

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
24	46	CVIS	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abusi) - controlli su abusivismo edilizio e attività edilizia	SUE/ Polizia Locale	1) Conflitto di interesse con ruoli assunti. 2) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni. 3) Imprecisioni, approssimazioni, istruttorie	A	rotazione degli agenti assegnati al servizio ove compatibile con le esigenze di singoli servizi	
25	47	CVIS	Controlli su attività commerciali / esercizi pubblici	Polizia Locale/ SUAP	1) Conflitto di interesse con ruoli assunti. 2) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni. 3) Imprecisioni, approssimazioni, istruttorie	A	rotazione degli agenti assegnati al servizio ove compatibile con le esigenze di singoli servizi	
26	48	CVIS	Vigilanza e verifiche su mercati ed ambulanti	Polizia Locale	Omessa verifica per interesse di parte	A	rotazione degli agenti assegnati al servizio ove compatibile con le esigenze di singoli servizi	
27	50	CVIS	Controlli in materia ambientale (es. rispetto ordinanze e regolamenti comunali in materia) Controlli sull’abbandono di rifiuti urbani ovvero controlli in materia ambientale (es. rispetto ordinanze e regolamenti comunali in materia)	Settore Gestione del Territorio e Ambiente – Polizia Locale	1) Conflitto di interesse con ruoli assunti 2) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni	A	rotazione degli agenti assegnati al servizio ove compatibile con le esigenze di singoli servizi	
28	54	CVIS	Gestione e rilascio permessi di accesso parcheggio (rilascio permessi di accesso)	Polizia Locale	1) Conflitto di interesse con ruoli assunti. 2) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni. 3) Imprecisioni, approssimazioni, istruttorie	M		1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
29	55	CVIS	Gestione parcheggi a pagamento e relative agevolazioni	Polizia Locale	1) Conflitto di interesse con ruoli assunti. 2) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni. 3) Imprecisioni, approssimazioni, istruttorie	M		1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
30	57	CVIS	Gestione dei fermi amministrativi e sequestri amministrativi e penali su mezzi	Polizia Locale	1) Conflitto di interesse con ruoli assunti. 2) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni. 3) Imprecisioni, approssimazioni, istruttorie	M		1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
31	60	CVIS	Rilevazione di sanzioni tramite dispositivi elettronici (rilevazione infrazioni)	Polizia Locale	Omessa verifica per interesse di parte	M		1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
32	62	CVIS	Gestione delle immagini acquisite tramite sistemi di videosorveglianza compreso semafori con telecamere	Polizia Locale	Omessa verifica per interesse di parte	M		1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
33	63	CVIS	Rilevazione degli infortuni sul lavoro occorsi sul territorio comunale con prognosi superiore a 40 giorni	Polizia Locale	1) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni 2) Imprecisioni, approssimazioni istruttorie	M		1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
34	64	CVIS	Richieste di rateizzazione di pagamenti	Polizia Locale	1) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni 2) Imprecisioni, approssimazioni istruttorie	M		Verifiche a campione da parte del Collegio dei Revisori
35	65	CVIS	Registrazione delle pratiche di cessione fabbricati	Polizia Locale	Imprecisioni, approssimazioni istruttorie	M		1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
36	66	CVIS	Gestione delle impugnazioni di sanzioni amministrative	Polizia Locale	1) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni 2) Imprecisioni, approssimazioni istruttorie	M		1) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento 2) Verifica del rispetto dell'ordine cronologico di evasione delle pratiche rispetto all'ordine di arrivo al protocollo dell'Ente
37	67	CVIS	Gestione dei mancati pagamenti	Polizia Locale	1) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni 2) Imprecisioni, approssimazioni istruttorie	M		Verifiche a campione da parte del Collegio dei Revisori
38	69	CVIS	Gestione dei sinistri e delle informazioni correlate allo stato dei soggetti coinvolti ed eventuali alterazioni psicofisiche	Polizia Locale	1) Perseguimento di interessi privati e accordi collusivi con soggetti esterni 2) Imprecisioni, approssimazioni istruttorie	M	1) Composizione della pattuglia con due operatori che ruotano negli abbinamenti 2) Gestione successiva del sinistro da parte di diverso personale	

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
39	70	CVIS	Gestione delle entrate per contanti - Rimborsi, restituzioni somme pagate erroneamente o in eccedenza per sanzioni amministrative	Polizia Locale	1) Alterazione dell'importo della sanzione al fine di procurare per sé o per altri un vantaggio ingiusto. 2) Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni.	M		Verifica di cassa trimestrale e a consuntivo
40	72	GESP	Gestione delle entrate tributarie - Gestione dei procedimenti di nuove dichiarazioni, dichiarazione di variazione e cessazione dei tributi ordinari: TARI –TASI -IMU	Servizio Tributi Catasto	1) Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti; omessi accertamenti tributari al fine di avvantaggiare alcuni soggetti 2) Omessa applicazione delle sanzioni previste dalla legislazione di riferimento 3) Rettifica/annullamento avvisi di accertamento al fine di avvantaggiare alcuni soggetti	M		Controlli a campione ed incrocio dati riscossioni con pagamenti inseriti nella procedura informatica
41	73	GESP	Gestione dei procedimenti inerenti imposte e tributi - Recupero crediti (Attività di riscossione coattiva per il recupero dei mancati pagamenti di tributi)	Servizio Tributi Catasto	1) Riconoscimento di sgravi al fine di avvantaggiare alcuni soggetti 2) Omessi accertamenti tributari al fine di avvantaggiare alcuni soggetti 3) Omessa applicazione delle sanzioni previste dalla legislazione di riferimento 4) Rettifica/annullamento ingiunzione di pagamento al fine di avvantaggiare alcuni soggetti	M		1) Controlli a campione ed incrocio dati riscossioni con pagamenti inseriti nella procedura informatica 2) Controlli a campione sul ruolo inviato a concessionario per riscossione
42	74	GESP	Gestione delle spese - Pagamenti tramite emissione di mandato	Servizio Ragioneria	1) Emissione ordinativi di pagamento 2) Arbitraria influenza sui tempi di pagamento	M	pubblicazione tempi medi di pagamento	controlli a campione da parte del Collegio dei Revisori
43	77	GESP	Gestione del contenzioso tributario	Servizio Tributi Catasto	Violazione delle norme e/o delle procedure per interesse/utilità di parte	M	Predisposizione dossier completo di tutta la documentazione relativa alla pratica	Controlli a campione da parte di personale diverso da quello che ha curato l'istruttoria per verificarne la correttezza
44	81	GESP	Gestione degli impianti termici privati e pubblici -	Servizio Ecologia e Ambiente	Violazione delle norme e/o delle procedure per interesse/utilità di parte	M		Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna
45	82	GESP	Manutenzione dei cimiteri	Servizio Lavori pubblici - Servizio Patrimonio Demanio	1) Selezione "pilotata" 2) Omesso controllo dell'esecuzione del servizio	M	1) Miglioramento dell'attività progettuale RUP 2) Differenziare il RUP di gara dal DL/DE ove possibile 3) Richiesta giustificazioni offerte anomale e/o ribassi temerari	Controllo di regolarità e monitoraggio sul rispetto procedure e normativa
46	84	GESP	Gestione patrimonio immobiliare comunale (manutenzione degli immobili e degli impianti di proprietà dell'ente)	Servizio Lavori pubblici - Servizio Patrimonio Demanio	1) Selezione "pilotata" 2) Omesso controllo dell'esecuzione del servizio	M+	1) Miglioramento dell'attività progettuale RUP 2) Differenziare il RUP di gara dal DL/DE ove possibile 3) Richiesta giustificazioni offerte anomale e/o ribassi temerari	Controllo di regolarità e monitoraggio sul rispetto procedure e normativa
47	85	GESP	Manutenzione degli edifici scolastici	Servizio Lavori Pubblici	1) Selezione "pilotata" 2) Omesso controllo dell'esecuzione del servizio	A	1) Miglioramento dell'attività progettuale RUP 2) Differenziare il RUP di gara dal DL/DE ove possibile 3) Richiesta giustificazioni offerte anomale e/o ribassi temerari	Controllo di regolarità e monitoraggio sul rispetto procedure e normativa
48	86	GESP	Servizi di pubblica illuminazione	Servizio Lavori Pubblici	1) Selezione "pilotata" 2) Omesso controllo dell'esecuzione del servizio	A	1) Miglioramento dell'attività progettuale RUP 2) Differenziare il RUP di gara dal DL/DE ove possibile 3) Richiesta giustificazioni offerte anomale e/o ribassi temerari	Controllo di regolarità e monitoraggio sul rispetto procedure e normativa
49	87	GESP	Manutenzione della rete e degli impianti di pubblica illuminazione	Servizio Lavori Pubblici	1) Selezione "pilotata" 2) Omesso controllo dell'esecuzione del servizio	A	1) Miglioramento dell'attività progettuale RUP 2) Differenziare il RUP di gara dal DL/DE ove possibile 3) Richiesta giustificazioni offerte anomale e/o ribassi temerari	Controllo di regolarità e monitoraggio sul rispetto procedure e normativa
50	88	GESP	Autorizzazioni manomissione suolo pubblico	Servizio Lavori Pubblici	1) Omessa verifica per interesse di parte 2) Omesso controllo dell'esecuzione del servizio	M		Controllo a campione del rispetto dei requisiti e dei tempi intercorrenti tra la presentazione della richiesta ed il rilascio dell'autorizzazione
51	91	GESP	Gestione delle rette correlate al servizio nido	Settore Servizi alla Persona	Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	M		1) Controlli a campione da parte di personale diverso rispetto a quello che ha curato l'istruttoria per verificarne la correttezza 2) Controllo del rispetto della cronologia di arrivo pratiche al protocollo rispetto all'istruttoria di evasione
52	92	GESP	Gestione degli affitti di stabili facenti parte del patrimonio dell'ente (affittuari di stabili facenti parte del patrimonio dell'ente come ad es. orti, sedi destinati ad associazioni)	Servizio Patrimonio Demanio	Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	M	1) Adozione di apposito regolamento interno 2) Pubblicazione tempestiva delle procedure	Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
53	94	GR	Pulizia degli immobili e degli impianti di proprietà dell'ente	Servizio Lavori pubblici - Servizio Patrimonio Demanio	1) Selezione "pilotata" 2) Omesso controllo dell'esecuzione del servizio	M+	1) Miglioramento dell'attività progettuale RUP 2) Richiesta giustificazioni offerte anomale e/o ribassi temerari	Controllo di regolarità e monitoraggio sul rispetto procedure e normativa
54	95	GT	Attività investigative, amministrative, e giudiziarie correlate alla gestione di eventi inquinanti (eventi di inquinamento acqua, aria, suolo)	Servizio Ecologia ed Ambiente	Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	M		Verifica a consuntivo dell'assenza di segnalazioni da parte dell'autorità competente in merito all'attività delegata al comando
55	96	GT	Autorizzazioni, licenze, Permessi di Costruire	SUE	1) Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”. 2) Verifica non approfondita sui requisiti urbanistico/edilizi. 3) Elusione normativa	A+	rotazione incarichi, ove compatibile con le esigenze dei singoli servizi	1) Verifica ex post di almeno 5 pratiche; 2) verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento (sia in eccesso che in difetto)
56	97	GT	Controllo dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazione o provvedimenti edilizi totalmente autocertificati (es. SCIA CILA CIL) : Istanza per esercitare la possibilità di utilizzo propri diritti edificatori sull’area di proprietà/ esercitare propria attività sul territorio	SUE	1) Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”. 2) Elusione della normativa circa i requisiti sostanziali dell’attività da svolgere	A+	rotazione incarichi, ove compatibile con le esigenze dei singoli servizi	Controllo ex post su almeno il 5% delle pratiche
57	98	GT	Permesso di costruire in aree assoggettate ad autorizzazione paesaggistica	SUE	1) Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati” 2) Verifica non approfondita sui requisiti urbanistico/edilizi 3) Elusione normativa	A+	rotazione incarichi, ove compatibile con le esigenze dei singoli servizi	Controllo ex post su almeno il 5% delle pratiche
58	99	GT	Esecuzione opere di urbanizzazione a scomputo oneri o equiparati	Servizio Edilizia Privata Urbanistica	1) Violazione/elusione della normativa in materia di appalti pubblici. 2) Violazione/elusione della normativa in materia urbanistica e ambientale	M	rotazione incarichi, ove compatibile con le esigenze dei singoli servizi	
59	100	GT	Provvedimenti di pianificazione urbanistica generale - Strumenti di programmazione e pianificazione in attuazione o in variante del Piano di Governo del Territorio (P.G.T.) (programmi integrati di intervento; accordi di programma; piani attuativi; permessi di costruire convenzionati; procedimenti SUAP)	Servizio Edilizia Privata Urbanistica	1) Potenziali infiltrazioni mafiose o ricorso a forme di finanziamento illecito in iniziative immobiliari 2) Affidamento di interventi urbanistici a soggetti con scarsa solidità finanziaria o modeste capacità di sviluppo 3) Violazione/elusione della normativa in materia ambientale	A+	rotazione incarichi, ove compatibile con le esigenze dei singoli servizi	
60	102	INOP	Conferimento incarichi e nomine di rappresentanti del Comune presso organismi partecipati (aziende, enti ed istituzioni)	Servizio Segreteria Generale e Sindaco	Mancato rispetto di criteri meritocratici	A	1) Pubblicazione di avviso pubblico 2) Acquisizione dichiarazioni escludenti inconfiribilità ex D.lgs. 39/2013; curriculum vitae; dichiarazioni di conformità agli indirizzi per la nomina di rappresentanti	
61	103	PECON	Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, concessione di spazi e attrezzature comunali nonché attribuzione di vantaggi economici	Servizio Cultura Sport Associazioni	Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”	A	pubblicazione bando per erogazione contributi	
62	104	PECON	Gestione richieste contributi abbattimento barriere architettoniche	SUE	Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”	M	rotazione dei dipendenti assegnati all'istruttoria della pratica ove compatibile con le esigenze del servizio	1) Controllo ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento (sia in eccesso che in difetto)
63	105	PECON	Rilascio di certificati di idoneità alloggiativa	Servizio Edilizia Privata Urbanistica	Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”	M	rotazione dei dipendenti assegnati all'istruttoria della pratica ove compatibile con le esigenze del servizio	1) Controllo ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento (sia in eccesso che in difetto)

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
64	106	PECON	Rilascio di certificati di destinazione urbanistica e frazionamenti	SUE	Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”	M	rotazione dei dipendenti assegnati all'istruttoria della pratica ove compatibile con le esigenze del servizio	1) Controllo ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento (sia in eccesso che in difetto)
65	107	PECON	Rilascio autorizzazioni paesaggistiche	SUE - Commissione comunale per il paesaggio e Società che gestisce il software e hosting, conservatore	1) Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”. 2) Verifica non approfondita sui requisiti paesaggistici. 3) Elusione normativa	A+	1) Rotazione incarichi, ove compatibile con le esigenze dei singoli servizi 2) Incompatibilità tra il tecnico istruttore ed i membri della commissione interna del paesaggio	1) Verifica ex post di almeno 5 pratiche 2) Verifica del rispetto dei termini temporali per la conclusione del procedimento (sia in eccesso che in difetto)
66	111	PECON	Concessione alloggi popolari	Servizi Sociali	Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati” che possano generare un “favore” di accesso al servizio	M		controllo di regolarità e monitoraggio sul rispetto delle linee guida regionali
67	112	PECON	Gestione del diritto allo studio e del sostegno scolastico - Servizi di pre e post scuola ausiliari del servizio di attuazione del diritto allo studio	Servizio Istruzione e Prima Infanzia	Violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte (piano nazionale di attuazione del diritto allo studio)	M	1) Pubblicazione bando per erogazione contributi 2) Applicazione regolamento	
68	114	PECON	Gestione dei centri estivi in attuazione delle iniziative correlate al piano nazionale di attuazione del diritto allo studio	Settore Servizi alla Persona e Gestore del servizio in appalto	violazione delle norme procedurali e delle "graduatorie" per interesse/utilità di parte	M		Controllo ex post di almeno il 5% delle pratiche
69	117	PECON	Servizi per disabili - Gestione di situazioni di handicap o disagio socio educativo (inclusione scolastica e/o tutela)	Settore Servizi alla Persona - Azienda Speciale Consortile	violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte	M		1) Controllo ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica dell'assenza di ricorsi presentati dagli utenti 3) Rispetto delle tempistiche
70	119	PECON	Servizi assistenziali e socio-sanitari per anziani (Servizio Assistenza Domiciliare Anziani (SAD e SADH)	Servizi Sociali e Società consortile	violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte	M		1) Controllo ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica dell'assenza di ricorsi presentati dagli utenti 3) Rispetto delle tempistiche
71	120	PECON	Servizi per minori (Servizio Assistenza Domiciliare Minori (ADM e ADH)	Settore Servizi alla Persona - Azienda Speciale Consortile	violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte	M		1) Controllo ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica dell'assenza di ricorsi presentati dagli utenti 3) Rispetto delle tempistiche
72	121	PECON	Servizio minori affidati dal Tribunale dei minorenni e collocati in Comunità	Settore Servizi alla Persona e Strutture esterne	violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte	M		Verifica a consuntivo dell'assenza di segnalazioni da parte dell'autorità competente in merito all'attività delegata
73	122	PECON	Servizio di trasporto sociale	Settore Servizi alla Persona - Azienda Speciale Consortile	violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte	M		1) Controllo ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica dell'assenza di ricorsi presentati dagli utenti 3) Rispetto delle tempistiche
74	125	PECON	Gestione impianti sportivi (servizi in concessione impianti sportivi)	Servizio Cultura Sport Associazioni	Affidamento in gestione a soggetti “referenziati”	A	1) Richiesta giustificazioni offerte anomale di ribassi temerari 2) Miglioramento dell'attività progettuale RUP 3) Richiesta giustificazioni offerte anomale e/o ribassi temerari	Controllo di regolarità e monitoraggio sul rispetto procedure e normativa
75	126	PECON	Attività di messa a disposizione degli spazi comunali (richiedenti spazi di proprietà dell'ente e in concessione demaniale)	Servizio Cultura Sport Associazioni	Affidamento in gestione a soggetti “referenziati”	M		1) Verifica ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica dell'iscrizione all'albo delle associazioni per concessione del patrocinio ed erogazione contributi
76	129	PECON	Contributi e altri benefici economici a seguito di bando	Settore Servizi alla Persona	1) Erogazione contributi o benefici non trasparente 2) Confezionamento bando in funzione di interessi di parte	M		1) Verifica ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica dell'iscrizione all'albo delle associazioni per concessione del patrocinio ed erogazione contributi
77	130	PECON	Contributi, patrocini ed altri benefici economici	Settore Servizi alla Persona; Assessore competente per la concessione di patrocini	Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”	M		1) Verifica ex post di almeno il 5% delle pratiche 2) Verifica dell'iscrizione all'albo delle associazioni per concessione del patrocinio ed erogazione contributi

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
78	131	PASFD	Autorizzazione all’occupazione del suolo pubblico - Gestione canone occupazione aree pubbliche COSAP	Polizia Locale e Edilizia Privata	Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario	M		1) Controlli a campione da parte di personale diverso rispetto a quello che ha curato l’istruttoria per verificarne la correttezza; 2) Controllo del rispetto della cronologia di arrivo pratiche al protocollo rispetto all'istruttoria di evasione
79	132	PASFD	Concessioni occupazione suolo pubblico (temporaneo) TOSAP	SUAP	Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario	M		1) Controlli a campione da parte di personale diverso rispetto a quello che ha curato l’istruttoria per verificarne la correttezza; 2) Controllo del rispetto della cronologia di arrivo pratiche al protocollo rispetto all'istruttoria di evasione
80	133	PASFD	Rilascio autorizzazione installazione mezzi pubblicitari	SUE	Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario	M		1) Controlli a campione da parte di personale diverso rispetto a quello che ha curato l’istruttoria per verificarne la correttezza; 2) Controllo del rispetto della cronologia di arrivo pratiche al protocollo rispetto all'istruttoria di evasione
81	138	PASFD	Concessioni beni pubblici cimiteriali: assegnazione e stipula concessione cimiteriale colombari	Servizi Demografici	Imprecisioni, approssimazioni, istruttorie	M		Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna
82	141	PASFD	Concessioni beni pubblici cimiteriali - gestione pratiche cimiteriali (estumulazioni straordinarie ecc.)	Servizio Lavori pubblici - Servizi cimiteriali	Violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte	M		Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna
83	142	PASFD	Concessioni beni pubblici cimiteriali - gestione concessioni, volture e autorizzazioni cimiteriali comunali	Servizio Lavori pubblici - Servizi cimiteriali	Violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte	M		Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna
84	143	PASFD	Consultazioni elettorali - Svolgimento delle consultazioni elettorali; richieste di referendum, relative consultazioni e verifica della regolarità	Servizi Demografici	Violazione delle norme per interesse di parte	M		Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna
85	147	AS	PTPCT, trasparenza e controlli interni	Segretario in collaborazione con il Servizio Segreteria Generale e tutti i Settori	Violazione delle norme procedurali per interesse/utilità di parte	M		Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna
86	148	PNRR	Deroghe al codice dei contratti per appalti sotto soglia	Tutti i Settori	1) Artificioso frazionamento, oppure alterazione del calcolo del valore stimato dell’appalto allo scopo di non superare la soglia prevista per l’affidamento diretto. 2) Affidamenti ricorrenti al medesimo operatore economico nella stessa tipologia di CPV. 3) Mancata rotazione degli operatori economici e formulazione di inviti in numero inferiore a quello previsto al fine di favorire determinati operatori economici	A+	1) Rotazione: l'istruttoria del procedimento viene effettuata dal Responsabile del Servizio e riesaminata dal Responsabile del Settore; rotazione nella composizione dell'eventuale Commissione Giudicatrice delle Offerte Tecniche. 2) Prevalenza di affidamenti previa richiesta e comparazione di preventivi o con procedura negoziata sulle piattaforme elettroniche accreditate	

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
87	149	PNRR	Procedura negoziata per ragioni di estrema urgenza per fondi PNRR o UE	Tutti i Settori	1) Abuso del ricorso alla procedura negoziata in assenza delle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante. 2) Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi o per favorire un determinato operatore economico. 3) Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza.	A+	1) Chiara e puntuale esplicitazione nella determina a contrarre delle motivazioni che hanno indotto la S.A. a ricorrere alla procedura negoziata senza bando per ragioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante, per cui i termini, anche abbreviati, previsti dalle procedure ordinarie non possono essere rispettati. Il richiamo alle condizioni di urgenza non deve essere generico ma supportato da un'analitica trattazione che manifesti l'impossibilità del ricorso alle procedure ordinarie per il rispetto dei tempi di attuazione degli interventi. 2) Tracciatura delle procedure negoziate senza previa pubblicazione del bando affidate in un determinato arco temporale, al fine di verificare da parte delle strutture e/o soggetti competenti se gli operatori economici aggiudicatari sono sempre i medesimi. 3) Monitoraggio sistematico del rispetto dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di individuare eventuali anomalie che possono incidere sui tempi di attuazione dei programmi.	
88	150	PNRR	Progettazione	Settore Gestione del Territorio e Ambiente	1) Elaborazione da parte della S.A. di un progetto di fattibilità carente, confidando nei successivi livelli di progettazione posti a cura dell'impresa aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze. 2) Proposta progettuale elaborata dall'operatore economico in un'ottica di massimizzazione del proprio profitto a detrimento del soddisfacimento dell'interesse pubblico sotteso. 3) Incremento del rischio connesso a carenze progettuali che comportino varianti suppletive, sia in sede di redazione del progetto esecutivo che nella successiva fase realizzativa, con conseguenti maggiori costi di realizzazione delle opere e il dilatarsi dei tempi della loro attuazione.	A+	1) Per la redazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica da porre a base dell'affidamento si raccomanda di attenersi alle "Linee guida per la redazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica da porre a base dell'affidamento di contratti pubblici di lavori del PNRR e del PNC" emanate dal Consiglio superiore dei lavori pubblici il 29/7/2021. Al fine dell'individuazione degli indicatori di anomalia si suggerisce, a titolo esemplificativo, di tracciare per ogni appalto le varianti in corso d'opera che comportano: a) incremento contrattuale superiore al 20% dell'importo iniziale; b) proroghe con incremento dei termini superiori al 25% di quelli inizialmente previsti; c) variazioni di natura sostanziale anche se contenute nell'importo contrattuale. 2) Miglioramento dell'attività progettuale RUP 3) Valutazione della congruità economica dell'offerta	
89	151	PNRR	Subappalto	DL e DE	1) Condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto. 2) Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara. 3) Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma. 4) Comunicazione obbligatoria dell'O.E. relativa ai sub contratti che non sono subappalti, effettuata con dolo al fine di eludere i controlli più stringenti previsti per il subappalto.	A+	Tracciamento degli appalti rispetto ai quali è stato autorizzato, in un dato arco temporale, il ricorso all'istituto del subappalto.	

NC	NA	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	UNITÀ ORGANIZZATIVA RESPONSABILE DEL PROCESSO	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	
							MISURE DI PREVENZIONE	MISURE DI CONTROLLO
90	152	PNRR	Esecuzione del contratto	DL e DE	1) Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del DL o del DE sullo svolgimento delle prestazioni dedotte in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile conseguente prestazione svolta da personale/operatori economici non autorizzati. 2) Mancata attivazione del potere sostitutivo ai sensi dell’art. 2, co.9-bis, l. n. 241/1990 con conseguenti ritardi nell’attuazione del PNRR e PNC e dei programmi cofinanziati con fondi strutturali europei al fine di favorire interessi particolari. 3) Attivazione del potere sostitutivo in assenza dei presupposti al fine di favorire particolari operatori economici.	A+	1) Differenziare il RUP di gara dal DL/DE; 2) Link alla pubblicazione, ai sensi dell’art. 35, lett. m) del d.lgs. n. 33/2013, sul sito istituzionale della stazione appaltante, del nominativo e dei riferimenti del titolare del potere sostitutivo, attivabile qualora decorrano inutilmente i termini per la stipula, la consegna lavori, la costituzione del Collegio Consultivo Tecnico, nonché altri termini anche endo-procedimentali. 3) Tracciatura degli affidamenti operati dalla stazione appaltante al fine di verificare la rispondenza delle tempistiche di avanzamento in ragione di quanto previsto dalle norme e dal contratto, con l’obiettivo di rendere attivabile il potere sostitutivo nei casi di accertato ritardo e decorrenza dei termini.	Verifica dell’adeguato rispetto degli adempimenti di legge da parte del DL/DE e RUP
91	153	PNRR	Acquisti di beni e servizi informatici	CED Servizi Informatici	Improprio ricorso alla procedura negoziata per favorire determinati operatori economici, soprattutto per gli appalti sopra soglia	A+	Chiara e puntuale esplicitazione nella determina a contrarre o atto equivalente delle motivazioni che hanno indotto la S.A. a ricorrere alla procedura negoziata	
92	154	PECON	Concessione orti comunali	Settore Servizi alla Persona	Attivazione di “corsie preferenziali” per utenti “referenziati”	A		Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna
93	155	GESP	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio		Alloggi assegnati a soggetti privi di requisiti	A+		Verifica del rispetto della normativa nazionale ed interna
94	156	PNRR	Procedure con ricorso fondi PNRR		1) Non accessibilità di informazioni che l'Ente è tenuto a pubblicare; 2) Mancanza di partecipazione degli stakeholders alle modalità di utilizzo delle risorse pubbliche; 3) Assenza di trasparenza in ordine alle modalità di gestione delle risorse	A+		Verifica del rispetto degli obblighi di pubblicazione sul sito istituzionale