

CATALOGO RISCHI

COMUNE DI OZIERI

CATALOGO DEI RISCHI INDIVIDUATI E CORRELATI AI PROCESSI MAPPATI

A) RISCHI CONNESSI ALL'AREA ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE

RA.1) Previsione di requisiti attitudinali e professionali di accesso "personalizzati", poco oggettivi e non trasparenti, con lo scopo di scegliere determinati candidati.

RA.2) Commissioni di concorso irregolari, che potrebbe condizionare il reclutamento di uno o più candidati (es. conflitti di interesse).

RA.3) Regole procedurali dei concorsi poco trasparenti e non imparziali, quali ad. es.: violazione anonimato prove scritte.

RA.4) Progressioni economiche effettuate allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari, con o senza pressioni degli organi di governo.

RA.5) Mancata rotazione del personale, soprattutto nei casi di straordinaria necessità a seguito di "eventi patologici" rilevati/segnalati

RA.6) Attribuzione di particolari incarichi o responsabilità che comportano retribuzione o vantaggi economici o di carriera in assenza dei necessari requisiti.

RA.7) Falsa attestazione e/o inosservanza delle regole procedurali sulla registrazione delle assenze/presenze/permessi.

RA.8) Assenza di controlli preventivi obbligatori propedeutici al PTFP o alla CCDI (pareri ex art. 49 TUEL) e dell'organo di revisione.

RA.9) Violazione criteri di scorrimento graduatorie.

RA.10) Assenza o violazione dei criteri predeterminati per la scelta di graduatorie di altri enti.

RA.11) Valutazione discrezionale della performance e/o difforme dalla metodologia di valutazione

RA.12) Riconoscimento istituti contrattuali in assenza di presupposti di legge e contrattuali

RA.13) Svolgimento di attività extra istituzionali non autorizzate

RA.14) Violazione regole procedimento disciplinare

CATALOGO RISCHI

RA.15) Ricorso eccessivo alla somministrazione del lavoro per eludere le procedure selettive

RA.16) Assenza di criteri per la scelta di graduatorie di altri enti

RA.17) Arbitraria attribuzione di incarichi interni apicali in modo del tutto discrezionale

RA.18) Arbitraria assenza dal lavoro o falsa attestazione requisiti sui permessi

B) RISCHI CONNESSI ALL'AREA CONTRATTI PUBBLICI

RB.1) Mancato utilizzo della programmazione

RB.2) Eccessivo ricorso alle procedure d'urgenza o proroghe

RB.3) Reiterazione piccoli affidamenti col medesimo oggetto

RB.4) Proroghe immotivate

RB.5) Previsione di requisiti di partecipazione restrittivi e/o discriminatori

RB.6) Criteri di aggiudicazione discrezionali e/o approssimativi

RB.7) Capitolati approssimativi

RB.8) Definizione bandi "sartoriali", con requisiti di accesso alla gara al fine di favorire un'impresa

RB.9) Frazionamento fittizio di appalti unitari, con lo scopo di eludere le soglie comunitarie

RB.10) Utilizzo improprio delle procedure negoziate, con scelta non trasparente degli OE da invitare

RB.11) Reiterati affidamenti allo stesso OE, con elusione del criterio di rotazione, ivi compreso l'irregolare utilizzo delle proroghe illegittime.

RB.12) Accordi tra OE partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti.

CATALOGO RISCHI

RB.13) Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni;
RB.14) Provvedimento di revoca/annullamento del bando non motivata, al fine di bloccare artificiosamente l'esito di una gara.
RB.15) Mancata vigilanza subappalti consentendone la realizzazione senza previa autorizzazione, conseguentemente, senza possibilità di verificare i requisiti che legittimano il subappalto.
RB.16) Realizzazione di opere secondarie in prossimità dell'opera principale quale strumento per operare frazionamenti fittizi o per occultare errori di progettazione.
RB.17) Realizzazione di opere secondarie già previste nell'opera principale, con lo scopo di duplicare pagamenti o ridurre la prestazione da realizzare a parità di compenso.
RB.18) Omessa verifica dei requisiti di partecipazione a gara di OE ai quali sarebbe stato precluso.
RB.19) Affidamento di contratti ad imprese prive dei necessari requisiti.
RB.20) Mancato rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento, proporzionalità e trasparenza nelle procedure di affidamento diretto o negoziate di lavori, forniture, servizi, incarichi di progettazione, validazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza, collaudo (es. affidamento senza previa indagine di mercato o senza ricorrere, con criteri di rotazione, ad appositi elenchi di operatori economici).
RB.21) Omessi controlli o falsa attestazione nella direzione lavori.
RB.22) Mancata applicazione di penali.
RB.23) Illegittima nomina della commissione di gara (es. presenza di commissari in conflitto di interesse).
RB.24) Assenza di pubblicità delle gare
RB.25) Procedura delle anomalie palesemente irregolare (es. assenza adeguata motivazione)
RB.26) Palesi violazioni di legge (es. emerse da ricorsi)

CATALOGO RISCHI

RB.27) Comunicazioni irregolari delle varie figure (OE, D.L.; RUP,..)
RB.28) Eccessiva tardiva aggiudicazione
RB.29) Rilascio di CRE in assenza di presupposti legittimanti il collaudo
RB.30) Riconoscimento di prestazioni non previste in contratto e non autorizzate
RB.31) Liquidazione di somme non spettanti
RB.32) Occultamento vizi progettuali per accordi con il progettista.
RB.33) Occultamento vizi nell'esecuzione per accordi con l'impresa affidataria.
RB.34) Falsa attestazione e rendicontazione delle spese finalizzata a giustificare i trasferimenti comunitari, statali e regionali.
C) RISCHI CONNESSI ALL'AREA PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO
RC.1) Irregolare adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (ad esempio inserimento in cima alle liste di attesa; verifiche parziali dei requisiti di accesso).
RC.2) Ritardo doloso nel compimento delle attività d'ufficio al fine di danneggiare un utente.
RC.3) Omissioni parziali o totali nella fase istruttoria di verifica dei requisiti.
RC.4) Provvedimenti negativi in assenza di presupposti al fine di danneggiare un utente.
RC.5) Irregolare protocollazione
RC.6) Ritardi e/o omissioni nei controlli successivi (es. cambi di residenza, separazioni)
D) RISCHI CONNESSI ALL'AREA PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO
RD.1) Riconoscimento discrezionale di contributi/sovvenzioni/vantaggi economici a favore di persone fisiche/giuridiche in mancanza di possesso di requisiti o in violazione dei criteri predeterminati.

CATALOGO RISCHI

RD.2) Assegnazione non trasparente o discriminatoria di contributi/sovvenzioni/vantaggi economici a favore di persone fisiche/giuridiche (es. in assenza di pubblicità e trasparenza della procedura).
RD.3) Riconoscimento di esenzioni o agevolazioni tariffarie, per la fruizione di servizi in assenza dei requisiti, al fine di agevolare determinati soggetti.
RD.4) Determinazione discrezionale di oneri e quote di contribuzione dovuti in misura inferiore a quanto dovuto in base alla normativa vigente (es. oneri di urbanizzazione, sanzioni, tributi, quote di contribuzione).
RD.5) Adozione di provvedimenti di secondo grado (es. annullamento, revoca, rettifica) in assenza dei presupposti di legge al fine di far conseguire direttamente o indirettamente a soggetti determinati indebiti vantaggi (es. annullamento/rettifica di provvedimenti sanzionatori, di avvisi di accertamento, di verbali di accertamento).
RD.6) Omesso accertamento nei termini dei mancati versamenti dovuti all'ente.
RD.7) Inerzia/tardività nella riscossione di crediti certi, liquidi ed esigibili, con lo scopo di agevolare i debitori.
E) RISCHI CONNESSI CON LA GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO
RE.1) Omesso accertamento nei termini di un'entrata.
RE.2) Omesso rilevamento di un immobile assoggettato ad imposta/tributo comunale.
RE.3) Rischio deterioramento del bene e/o uso fraudolento di beni comunali.
RE.4.) Mancata volontà dell'acquisizione/alienazione patrimoniale da parte del Consiglio.
RE.5) Omessa/tardiva notifica al debitore.
RE.6) Anomala valorizzazione di beni comunali con lo scopo di agevolare i privati beneficiari.
RE.7) Omessa/parziale iscrizione a ruolo o in una lista di carico.
RE.8) Irregolare liquidazione di una spesa
RE.9) Concessione di dilazioni di pagamento in assenza di presupposti stabiliti dalle norme regolamentari.
RE.10) Assenza o carente pubblicità della procedura comparativa per alienazione/valorizzazione patrimonio

CATALOGO RISCHI

RE.11) Assenza o carenza di criteri predeterminati per alienazione/valorizzazione patrimonio

F) RISCHI CONNESSI CON LE ATTIVITÀ DI CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI

RF.1) Omesso/tardivo procedimento di verifica.

RF.2) Omessa/parziale verbalizzazione/accertamento di una violazione.

RF.3) Omessa/tardiva comunicazione/notifica ai destinatari e agli enti competenti della violazione.

RF.4) Omessa comunicazione ndr all'autorità giudiziaria.

RF.5) Definizione di provvedimenti sanzionatori non conformi alle violazioni rilevate.

RF.6) Adozione di provvedimenti in assenza di pareri obbligatori.

RF.7) Omessa o parziale campionatura dei controlli successivi

RF.8) Occultamento irregolarità rilevate

G) INCARICHI E NOMINE

RG.1) Mancata pubblicità

RG.2) Affidamento incarico in assenza di requisiti.

H) AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

RH.1) Immotivata o irragionevole scelta per resistere in giudizio.

RH.2) Irregolare scelta del legale.

RH.3) Assenza o immotivata preventiva valutazione della spesa (negli incarichi/ negli accordi).

RH.4) Accordi illegittimi

CATALOGO RISCHI

I) RISCHI CONNESSI CON IL CICLO DI GESTIONE DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI E ASSIMILATI E SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI

RI.1) Occultamento rifiuti.

RI.2) Omessa denuncia violazioni del gestore in caso di gravi violazioni.

RI.3) Omessa comunicazione ndr all'autorità giudiziaria.

RI.4) Mancata applicazione di penali.

J) RISCHI CONNESSI CON LA GESTIONE DEL TERRITORIO

RJ.1) Condizionamento delle scelte di pianificazione per interessi privati.

RJ.2) Conflitto di interessi.

RJ.3) Alterazione documenti.

RJ.4) Mancato rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari.

RJ.5) Mancato rispetto delle convenzioni di lottizzazione.

RJ.7) Convenzioni urbanistiche in danno del Comune

RJ.8) Mancato rispetto delle convenzioni urbanistiche

RJ.9) Mancata pubblicità nelle assegnazioni di lotti

RJ.10) Illegittima assegnazione dei lotti