COMUNE DI TISSI

MACROPROCESSO/AREA DI RISCHIO	NUMERO PROCESSO	Processo
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE		
	A1	Programmazione del fabbisogno
	A2	Reclutamento
	A3	Progressioni
	A4	Conferimento incarichi interni (responsabili di servizio/di alta professionalità), esterni (a personale dell'ente)
	A5	Monitoraggio assenze del personale
	A6	Applicazione altri istituti contrattuali salario accessorio
	A7	Procedimenti disciplinari
CONTRATTI PUBBLICI		
	B1	Programmazione
	B2	Progettazione
	B3	Scelta del contraente
	B4	Esecuzione dell'affidamento (comprese acquisizioni economali)
	B5	Rimedi stragiudiziali
	B6	Rendicontazioni
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO		
	C1	Autorizzazioni/Dinioghi/Revoche
	C2	Protocollo informatico
	C3	Organi di governo
	C4	Pratiche e certificazioni anagrafiche e di stato civile
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO		
	D1	Borse di studio e rimborsi spese scolastiche
	D2	Concessione e liquidazione contributi
	D3	Quote di contribuzione utenza e agevolazioni tariffarie
GESTIONE DELLE ENTRATE,DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO		
	E1	Ruoli, liste di carico
	E2	Liquidazione e pagamento spese
	E3	Rateizzazioni e rimborsi
	E4	Alienazioni e valorizzazioni immobiliari (comprese le locazioni attive)
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI		
	F1	Controlli interni preventivi e successivi
	F2	Controlli esterni obbligatori
	F3	Controlli su autocertificazioni e anagrafici
	F4	Vigilanza ambientale, commerciale e stradale e applicazione di sanzioni
INCARICHI E NOMINE		
	G1	Conferimento incarichi esterni per consulenze, collaborazioni..
	G2	Conferimento incarichi professionali

	G3	Designazione rappresentanti dell'ente presso altri enti ed organismi
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO		
	H1	Rappresentanza dell'ente in liti e conferimento incarichi legali
	H2	Quantificazione spesa incarichi legali
	H3	Transazioni, accordi
CICLO DI GESTIONE DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI E ASSIMILATI E SPECIALI		
	I1	Raccolta, trasporto e conferimento dei rifiuti (servizio gestito in forma associata dall'Unione Comuni del Coros)
	I2	Controlli sul territorio
PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO		
	J1	Pianificazione urbanistica generale
	J2	Pianificazione urbanistica attuativa e convenzioni
	J3	Controlli sull'uso del territorio
	J4	Assegnazione aree
	J5	Certificazioni

A) Rischi connessi all'area Acquisizione e progressione del personale

RA.1) Bandi di concorso "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) Violazione regole procedimento disciplinare

B) Rischi connessi all'area CONTRATTI PUBBLICI

RB.1) Definizione bandi "sartoriali", con requisiti di accesso alla gara al fine di favorire un'impresa

RB.2) Frazionamento fittizio di appalti unitari, con lo scopo di eludere le soglie comunitarie

RB.3) Utilizzo improprio delle procedure negoziate, con scelta non trasparente degli OE da invitare

RB.4) Reiterati affidamenti allo stesso OE, con elusione del criterio di rotazione, ivi compreso l'irregolare utilizzo delle proroghe illegittime.

RB.5) Accordi tra OE partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti.

RB.6) 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.7) Provvedimento di revoca/annullamento del bando non motivata, al fine di bloccare artificiosamente l'esito di una gara.

RB.8) Mancata vigilanza subappalti consentendone la realizzazione senza previa autorizzazione, conseguentemente, senza possibilità di verificare i requisiti che legittimano il subappalto.

RB.9) Realizzazione di opere secondarie in prossimità dell'opera principale quale strumento per operare frazionamenti fittizi o per occultare errori di progettazione.

RB.10) 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.11) Omessa verifica dei requisiti di partecipazione a gara di OE ai quali sarebbe stato precluso.

RB.12) Affidamento di contratti ad imprese prive dei necessari requisiti.

RB.13) 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.14) Omessi controlli o falsa attestazione nella direzione lavori.

RB.15) Mancata applicazione di penali.

RB.16) Illegittima nomina della commissione di gara (es. presenza di commissari in conflitto di interesse).

RB.17) Occultamento vizi progettuali per accordi con il progettista.

RB.18) Occultamento vizi nell'esecuzione per accordi con l'impresa affidataria.

RB.19) 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) Omessa segnalazione di separazioni o residenze fittizie.

RC.6) Ritardi e/o omissioni nei controlli successivi (es. cambi di residenza)

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.

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 verifica dei presupposti.

RE.6) Omessa/tardiva notifica al debitore.

RE.7) Anomala valorizzazione di beni comunali con lo scopo di agevolare i privati beneficiari.

RE.8) Omessa/parziale iscrizione a ruolo o in una lista di carico.

RE.9) Concessione di dilazioni di pagamento in assenza di presupposti stabiliti dalle norme regolamentari.

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.

G) Incarichi e nomine

RG.1) Affidamento incarico in assenza di requisiti.

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

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