



Allegato "A"

**Comune di Borgo San Lorenzo
Provincia di Firenze**

**PIANO TRIENNALE
DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE
(PTPC)**

2016-2018

INDICE

1. PREMESSA

- 1.1. Normativa di riferimento
- 1.2. Il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) e il Piano triennale di prevenzione della corruzione (PTPC)
- 1.3 Le novità normative e regolative applicabili nel 2016 (disamina e rinvio)
- 1.4. La predisposizione del PTPC
- 1.5. Il concetto di corruzione adottato nel PTPC

2. IL PTPC DEL COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

- 2.1. Soggetti e ruoli della strategia di prevenzione del Comune
- 2.2. Il processo di adozione del PTPC

3. LA GESTIONE DEL RISCHIO

- 3.1. La metodologia utilizzata per l'analisi e la gestione del rischio corruttivo
- 3.2. Analisi del contesto dell'amministrazione
- 3.3. L'individuazione delle aree a rischio di corruzione nell'Ente
- 3.4. La mappatura dei processi
- 3.5. La valutazione del rischio
- 3.6. L'identificazione e la valutazione degli eventi rischiosi
- 3.7. Ponderazione del rischio e individuazione delle misure di prevenzione

4. MISURE GENERALI DI PREVENZIONE E CONTROLLO

- 4.1. Gli obblighi di trasparenza
- 4.2. Il codice di comportamento dei dipendenti pubblici
- 4.3. La rotazione (deroga legale)
- 4.4. L'obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse
- 4.5. Attività e incarichi extra-istituzionali
- 4.6. Inconferibilità per incarichi dirigenziali

- 4.7. Incompatibilità per particolari posizioni dirigenziali
- 4.8. Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro (pantouflage)
- 4.9. Commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.
- 4.10. Tutela del dipendente che denuncia illeciti (c.d. whistleblower)
- 4.11. La formazione
- 4.12. I Patti di integrità
- 4.13. Le azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile

5. ULTERIORI MISURE DI PREVENZIONE E CONTROLLO

- 5.1. I controlli interni
- 5.2. Monitoraggio dei tempi di procedimento
- 5.3. Altre misure specifiche

6. RESPONSABILITÀ

7. MONITORAGGIO SULL'ATTUAZIONE E SULL'OSSERVAZIONE DEL PIANO

- 7.1 La relazione sull'attuazione del PTPC annualità 2015

8. AGGIORNAMENTO

1. PREMESSA

1.1. Normativa di riferimento

Nell'ordinamento italiano, il quadro normativo relativo alla prevenzione e alla repressione della corruzione è delineato dalla **L.190/2012** "*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione*" (seguita dalla Circolare n. 1 del 25 gennaio 2013 della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento della Funzione pubblica e dall'Intesa tra Governo, Regioni ed Enti locali del 24 luglio 2013) che si pone i seguenti obiettivi:

- ridurre l'opportunità che si manifestino casi di corruzione;
- aumentare la capacità di scoprire casi di corruzione;
- creare un contesto sfavorevole alla corruzione.

Tra i principali strumenti contemplati dalla normativa al fine di conseguire i predetti obiettivi si annoverano:

- il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA);
- il Piano Triennale di prevenzione della corruzione (PTPC);
- gli adempimenti in materia di trasparenza amministrativa (D.Lgs. n. 33/2013);
- il codice di comportamento (D.P.R. n. 62/2013);
- la rotazione del personale;
- l'obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi (L. 241/1990);
- le disposizioni in materia di inconfiribilità ed incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico (D.Lgs n. 39/2013);
- la formazione.

1.2. Il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) e il Piano triennale di prevenzione della corruzione (PTPC)

Tra gli strumenti più rilevanti al fine di prevenire e reprimere il fenomeno corruttivo e l'illegalità nella Pubblica Amministrazione, vi sono, come accennato, il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) e il Piano Triennale di Prevenzione della corruzione (PTPC).

Il **PNA** è predisposto dal Dipartimento della Funzione Pubblica ed approvato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione ai sensi dell'art. 1 della L. 190/2012 ed è volto ad assicurare l'attuazione coordinata delle strategie di prevenzione della corruzione nella pubblica amministrazione, elaborate a livello nazionale e internazionale. Il PNA è stato approvato da ANAC (ex CIVIT) con delibera n. 72 del 11/09/2013. Con determinazione ANAC n. 12 del 28/10/2015 è stato approvato l'aggiornamento 2015 al PNA.

Il **PTPC** è un documento di natura programmatica avente ad oggetto il complesso delle misure obbligatorie per Legge, nonché le misure specifiche in funzione delle peculiarità di ciascuna Amministrazione.

Il Piano, inoltre, si pone in una logica di coordinamento con gli altri strumenti di prevenzione della corruzione, ha durata triennale e deve essere adottato entro il 31 gennaio di ogni anno, con l'obiettivo di:

- individuare le attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio di corruzione, anche raccogliendo le proposte di coloro che svolgono funzioni dirigenziali;
- prevedere meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni idonei a prevenire il rischio di corruzione;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti del Responsabile per la Prevenzione della Corruzione, chiamato a vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del piano;
- monitorare il rispetto dei termini, previsti dalla legge o dai regolamenti, per la conclusione dei procedimenti;
- monitorare i rapporti tra l'amministrazione e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, anche verificando eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i dipendenti degli stessi soggetti e i dirigenti e i dipendenti dell'amministrazione.

Da sottolineare che l'adozione del PTPC non si configura come una misura "*una tantum*", ma è il primo passo di un processo che si svolgerà con continuità all'interno dell'Ente e comporterà, ogni anno, la stesura di un piano triennale e di una relativa relazione annuale: per raggiungere tale obiettivo, il Responsabile per la prevenzione, dovrà essere necessariamente supportato dalle figure dirigenziali dell'ente, ciascuno per il servizio/staff di rispettiva competenza e dal gruppo di lavoro costituito con provvedimento del Segretario generale prot. 12490 del 29/07/2014 e modificato, nel corso dell'anno 2015, dal provvedimento prot. 23646 del 17/11/2015

1.3 Le novità normative e regolative applicabili nel 2016 (disamina e rinvio)

a) Aggiornamento 2015 PNA

Con determinazione ANAC n. 12 del 28/10/2015 è stato approvato un "Aggiornamento 2015" al PNA vigente. Tale aggiornamento reca alcune importanti precisazioni ed indicazioni operative che il presente Piano ha cercato di recepire al meglio, nelle varie parti di cui è composto ed alle quali si rinvia.

b) Legge di Stabilità 2016

La Legge n. 208/2015 ha, altresì, introdotto disposizioni semplificative e derogatorie in materia di rotazione del personale preposto ad aree di attività a elevato rischio di corruzione, per la cui trattazione si rinvia all'apposito paragrafo 4.3.

c) Decreto Legislativo attuativo dell'art. 7 della L. n. 124/2015

Ancora, di grande rilievo risultano le norme di semplificazione recate dallo schema preliminare di Decreto Legislativo attuativo dell'art. 7 della L. n. 124/2015 (cd. riforma "Madia" della Pubblica Amministrazione). Tale decreto è stato adottato in via preliminare dal **Consiglio dei Ministri** nella seduta del **20 gennaio 2016** ed è attualmente in corso la procedura di concerto/consultazione prevista dalla legge delega, che dovrebbe concludersi entro pochi mesi. Lo schema di decreto è consultabile al seguente indirizzo web: <http://www.governo.it/provvedimenti>.

Anche in questo caso, benché si tratti di norme non ancora vigenti (ma previste dalla legge delega), si ritiene di poter darvi anticipata attuazione in questa sede, per un principio di economia dei mezzi che è immanente nell'ordinamento.

Pertanto, si ritiene che la modalità più congrua allo scopo sia costituita da una specifica disposizione, contenuta nel presente Piano, di "**sospensione**" dei vari adempimenti interessati dalla novella in itinere. Tale sospensione all'esito dell'iter legislativo potrà essere riesaminata in maniera definitiva ed a regime.

In merito, si rinvia alla specifica sezione sulla trasparenza e all'annesso PTTI 2016.

d) Deliberazione Anac n. 32/2016 - Linee Guida in materia di cd. Terzo Settore.

Si tratta di un importante **atto di regolazione** in materia di servizi sociali e alla persona, che oltre ad occuparsi in particolare dell'affidamento in deroga di servizi e forniture a tali soggetti, si occupa anche (paragrafo 10) della materia più generale dei **cd. contributi o benefici economici ex art. 12 L. n. 241/1990**.

L'Autorità trae spunto:

- dalla fonte normativa principale in materia (L. 241/90 cit.);

- dalla relativa elaborazione giurisprudenziale risalente e maggioritaria in merito;
- dalla L. n. 190/2012 che, all'art. 1, commi 9 e 16, qualifica tale attività tra le aree a rilevante rischio di corruzione.
Di conseguenza, detta importanti regole di comportamento dell'azione amministrativa in merito, improntate in sintesi a:
- trasparenza ed evidenza pubblica - predeterminazione dei criteri di attribuzione dei benefici - procedure paraconcorsuali di attribuzione degli stessi - competenze funzionali rispettose del principio di distinzione tra governo e gestione.
In doveroso adeguamento a tali indirizzi e sulla scorta della prassi comunale vigente, il presente PNA prevede e disciplina una "misura specifica" in tal senso, nell'ambito dei processi ascritti alla relativa area di attività.
In sostanza, essa consiste, nella previsione di rivedere alla luce di quanto sopra riportato il vigente Regolamento comunale in materia e conseguente riorganizzazione delle procedure attuative.
Per i dettagli, anche in questo caso si rinvia alle specifiche parti del Piano che trattano il rischio e le relative misure.

1.4. La predisposizione del PTPC

La predisposizione del PTPC impone di verificare ove il relativo rischio si annidi in concreto con la conseguente necessità - affinché si ottenga tale requisito di "concretezza" - che l'analisi del rischio debba essere calata nel contesto reale dell'organizzazione e tenendo in considerazione che il rischio organizzativo è la combinazione di due eventi:

1. **la probabilità** che un evento dato accada e che esso sia idoneo a compromettere la realizzazione degli obiettivi dell'organizzazione;
2. **l'impatto** che l'evento provoca sulle finalità dell'organizzazione una volta che esso è accaduto.

La premessa non è fine a se stessa. Il fenomeno riguarda da vicino ciò che la pubblica amministrazione è: in primo luogo, un'organizzazione che eroga servizi alla collettività, spesso in condizioni di quasi-monopolio legale e quindi al di fuori del principio di piena efficienza di mercato; in secondo luogo, un'organizzazione preordinata all'eliminazione delle situazioni di disuguaglianza, per garantire a tutte le persone eguali condizioni per l'accesso alle prestazioni ed alle utilità erogate. Dunque, un'organizzazione con compiti di facilitazione e di erogazione entro un mercato quasi protetto.

Ma "organizzazione" significa, a ben vedere, strumento articolato in processi (a loro volta scomponibili in procedimenti), a ciascuna fase dei quali sono preposte persone. Dunque, "analisi organizzativa" significa analisi puntuale dei processi di erogazione e di facilitazione e delle modalità di preposizione delle persone ai relativi centri di responsabilità. Il tutto per garantire che la persona "giusta" sia preposta alla conduzione responsabile del singolo processo di erogazione e/o di facilitazione.

Occorre poi ricordare che la pubblica amministrazione è un'organizzazione a presenza ordinamentale necessaria proprio perché le sue funzioni sono normativamente imposte e che deve gestire i propri processi di erogazione e facilitazione in

termini non solo efficaci, ma anche e soprattutto efficienti, economici, incorrotti e quindi integri.

Il mancato presidio dei rischi organizzativi che la riguardano, determina diseconomie di gestione, che si riflettono sul costo dei servizi erogati, producendo extra costi a carico del bilancio, che si riverberano sulla pressione fiscale, oltre che sulla contrazione della qualità e della quantità dei servizi stessi, e quindi, in ultima istanza, sulle persone estranee alla pubblica amministrazione, ma che ne permettono il funzionamento per mezzo del prelievo fiscale (pagamento delle imposte, delle tasse, dei canoni e dei prezzi pubblici).

Guardare al rischio organizzativo non è dunque possibile se non avendo prima osservato come i processi di erogazione (o di produzione) e di facilitazione sono strutturati. La gestione del rischio organizzativo impone necessariamente i seguenti *step*:

a) Stabilire il contesto al quale è riferito il rischio. Il contesto deve essere circoscritto e dunque isolato nei suoi tratti essenziali e costitutivi. Per quel che interessa la pubblica amministrazione, il riferimento è al dato organizzativo in cui essa si articola. Esso è dunque circoscritto ai processi di erogazione ed a quelli di facilitazione, tenendo ben presente che essi, per scelte organizzative interne, possono essere unificati in centri di responsabilità unitari. Il contesto è dato anche dalle persone, ossia dai soggetti che sono preposti ai centri di responsabilità che programmano e gestiscono i processi di erogazione e di facilitazione. "Stabilire il contesto" si risolve dunque nell'analisi di tali processi, mettendoli in relazione con l'organigramma ed il funzionigramma dell'ente, valutando anche l'ubicazione materiale degli uffici nei quali le attività sono effettivamente svolte.

b) Identificare i rischi. Il problema dell'identificazione del rischio è semplificato dalla circostanza che, ai presenti fini, esso coincide con il fenomeno corruttivo. Per quanto attiene al significato ed al concetto di corruzione presi a riferimento per l'approvazione del Piano, si rinvia a quanto sarà illustrato nel prossimo paragrafo 1.4.

c) Analizzare i rischi. L'analisi del rischio non è mai fine a se stessa e, in particolare, non è un'inutile duplicazione dell'analisi del contesto interessato dal rischio. Analizzare i rischi di un'organizzazione significa individuare i singoli fatti che possono metterla in crisi in rapporto all'ambiente nel quale essi si manifestano. Il tutto tenendo conto che un rischio è un fatto il cui accadimento è probabile non in astratto, ma in concreto, ossia in relazione alla caratterizzazione del contesto e non dimenticando che analizzare i rischi all'interno di un'organizzazione significa focalizzare l'attenzione sia sulla causa, sia sui problemi sottostanti, ossia sui problemi che l'artefice del fattore di rischio mira a risolvere rendendo concreto il relativo fattore prima solo potenziale. Nel caso del rischio da corruzione, l'analisi del relativo fattore determina la necessità di verificare sia la causa del fenomeno corruttivo, sia ciò che attraverso la propria condotta il dipendente corrotto mira a

realizzare, sia la provvista dei mezzi utilizzati dal corruttore. L'analisi dei rischi è il primo elemento nel quale si articola il piano di prevenzione della corruzione.

d) Valutare i rischi. Valutare i rischi di un'organizzazione significa averli prima mappati e poi compiere una verifica sul livello di verosimiglianza che un evento probabile ed incerto possa divenire effettivo e concreto. Cosa certa è che la corruzione è un fenomeno che deve essere estirpato: in questo senso la scelta del legislatore è chiara. Meno evidente è però che i costi del processo di preservazione siano indifferenti. La valutazione e l'analisi dei rischi (qui del rischio da corruzione) conduce alla formazione di un piano dei rischi, il quale è un documento che deve essere oggetto di costante aggiornamento. La valutazione dei rischi è quindi il secondo elemento nel quale si articola il piano di prevenzione della corruzione.

e) Enucleare appropriate strategie di contrasto. La conoscenza è il presupposto della reazione ponderata ed efficace. Nessuna strategia è possibile senza un'adeguata conoscenza delle modalità concrete attraverso cui le azioni che rendono effettivo un evento solo probabile sono attuabili in un contesto di riferimento dato. L'enucleazione delle strategie di contrasto e delle relative misure esaurisce i contenuti del piano di prevenzione della corruzione.

f) Monitorare i rischi. Le azioni di contrasto attuate nei confronti dei rischi organizzativi devono essere puntualmente monitorate ed aggiornate per valutarne l'efficacia inibitoria e per misurare l'eventuale permanenza del rischio organizzativo marginale. Da ciò segue che il piano del rischio non è un documento "immobile", ma, come tutti i piani operativi, uno strumento soggetto a riprogettazione e ad adeguamento continuo sulla base del *feedback* operativo. Non a caso, l'art. 1, comma 8, L. 190/2012 lo prevede nella sua versione triennale con adeguamento anno per anno alla sopravvenienza di presupposti che ne rendano appropriata la rimodulazione.

1.5. Il concetto di corruzione adottato nel PTPC

Il concetto di corruzione che viene preso a riferimento nel presente documento ha un'accezione ampia. Esso è comprensivo delle varie situazioni in cui, nel corso dell'attività amministrativa, si riscontri "l'abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati".

Le situazioni rilevanti, dunque, sono più ampie delle fattispecie classiche di reato penale, già previste agli artt. 318, 319 e 319 ter, c.p., e sono tali da comprendere non solo l'intera gamma dei delitti contro la pubblica amministrazione disciplinati nel Titolo II, Capo I, del codice penale, ma anche le situazioni in cui - a prescindere dalla rilevanza penale - venga in evidenza un malfunzionamento dell'amministrazione a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite ovvero l'inquinamento

dell'azione amministrativa *ab externo*, sia che tale azione abbia successo sia nel caso in cui rimanga a livello di tentativo.

A questo riguardo si assume a riferimento la definizione di corruzione come "*maladministration*", intesa come assunzione di decisioni (di assetto di interessi a conclusione di procedimenti, di determinazioni di fasi interne a singoli procedimenti, di gestione di risorse pubbliche) devianti dalla cura dell'interesse generale a causa del condizionamento improprio da parte di interessi particolari. Occorre, cioè, avere riguardo ad atti e comportamenti che, anche se non consistenti in specifici reati, contrastano con la necessaria cura dell'interesse pubblico e pregiudicano l'affidamento dei cittadini nell'imparzialità delle amministrazioni e dei soggetti che svolgono attività di pubblico interesse" (v. determinazione ANAC 12/2015)

2. IL PTPC DEL COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

2.1. Soggetti e ruoli della strategia di prevenzione del Comune

In conformità a quanto stabilito nell'allegato 1 del PNA, la strategia di prevenzione della corruzione nel Comune di Borgo San Lorenzo, si attua attraverso la sinergia e la collaborazione di una pluralità di soggetti.

In particolare:

- **L'Autorità di indirizzo politico**, chiamata a designare il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione, ad adottare il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (P.T.P.C) ed i suoi aggiornamenti e ad adottare tutti gli atti di indirizzo di carattere generale che siano direttamente o indirettamente finalizzati alla prevenzione della corruzione; in particolare la Giunta Comunale con deliberazione n. 259 del 17/12/2015 ha fornito indicazioni generali per l'elaborazione del PTPC 2016-2018, a cui pertanto si farà riferimento nel piano
- Il **Responsabile per la Prevenzione della Corruzione** (R.P.C.), nominato dal Sindaco nella persona del Segretario Generale, il quale svolge i compiti esplicitati nella circolare del Dipartimento della funzione pubblica n. 1/2013, funzioni di vigilanza sul rispetto delle norme in materia di inconfiribilità e incompatibilità degli incarichi dirigenziali. Al RPC è inoltre assegnato il compito di elaborare la relazione annuale sull'attività svolta, assicurandone, altresì, la pubblicazione.
- Il RPC, in base ad apposita previsione nel decreto sindacale di nomina, per lo svolgimento di tutte le attività suddette si avvale della collaborazione continuativa di un "**gruppo di lavoro**" ricostituito, da ultimo, con provvedimento SG prot. n. 23646 del 17/11/2015 (d'ora in avanti chiamato "gruppo di lavoro").

- I **Dirigenti** responsabili per i Servizi di rispettiva competenza, ed i **Funzionari Vicari del Servizio 3 e dello Staff Segreteria-Organismi governo**, i quali svolgono attività informativa nei confronti del Responsabile e dell'autorità giudiziaria, partecipano al processo di gestione del rischio, propongono le misure di prevenzione, assicurano l'osservanza del Codice di comportamento e verificano le ipotesi di violazione, adottano le misure gestionali, quali l'avvio di procedimenti disciplinari, la sospensione e rotazione del personale ed osservano le misure contenute nel PTPC.; sono inoltre chiamati a partecipare al processo di gestione del rischio, ad osservare le misure contenute nel PTPC, ad assicurare l'osservanza del Codice di comportamento, segnalare le situazioni di illecito all'U.P.D. ed i casi di personale conflitto di interessi;
- il **Nucleo di Valutazione** delle prestazioni (che nel Comune di Borgo San Lorenzo svolge le funzioni di Organismo Indipendente di Valutazione) e gli altri organismi di controllo interno partecipano al processo di gestione del rischio, considerano i rischi e le azioni inerenti la prevenzione della corruzione nello svolgimento dei compiti ad essi attribuiti, svolgono compiti propri connessi all'attività anticorruzione nel settore della trasparenza amministrativa ed esprimono parere obbligatorio sul Codice di comportamento adottato dall'amministrazione;
- l'**Ufficio Procedimenti Disciplinari** (U.P.D.), il quale svolge i procedimenti disciplinari nell'ambito della propria competenza, provvede alle comunicazioni obbligatorie nei confronti dell'autorità giudiziaria e propone l'aggiornamento del Codice di comportamento;
- I **dipendenti** dell'amministrazione del Comune di Borgo San Lorenzo, chiamati a partecipare al processo di gestione del rischio, ad osservare le misure contenute nel PTPC, a segnalare le situazioni di illecito al proprio Responsabile di Servizio/Staff o all'U.P.D. ed i casi di personale conflitto di interessi;
- I **collaboratori a qualsiasi titolo** dell'amministrazione, i quali osservano le misure contenute nel PTPC, conformano il proprio comportamento alle disposizioni contenute nel Codice di Comportamento e segnalano, altresì, situazioni di illecito.

I ruoli e soggetti specifici in materia di trasparenza sono individuato nell'apposito PTTI.

2.2. Il processo di adozione del PTPC (REVISIONE)

Il presente PTPC è stato predisposto dal RPC, coadiuvato dal gruppo di lavoro.

Il precedente piano (PTPC 2015-20107) era stato approvato con delibera della Giunta Comunale n. 55 del 02/04/2015. Si è ritenuto di procedere a una parziale **REVISIONE** del piano per i seguenti motivi:

- raccogliere le indicazioni della determinazione ANAC n. 12/2015 in direzione di ampliamento dei processi mappati, coinvolgimento dell'organo di indirizzo politico, coinvolgimento della struttura comunale;
- tenere conto della relazione annuale del RPC che rilevava come aspetti critici del piano 2015-2017: carente partecipazione degli organi di governo, scarso coinvolgimento del personale (dirigenti e responsabili uffici) nella redazione del piano, necessità di un maggiore e puntuale dettaglio delle misure di prevenzione e delle azioni previste. Ciò ha comportato un allungamento dei tempi rispetto ai termini di aggiornamento annuale.

In particolare, la revisione, partendo dalla base informativa pregressa (analisi rischio) ha:

- coinvolto dirigenti e responsabili di uffici nella attività di mappatura dei processi, nella redazione, per ogni processo, delle schede di valutazione dei rischi, nella individuazione degli eventi rischiosi e nella individuazione delle misure di prevenzione;
- ampliato le aree di rischio ed i processi rischiosi rispetto a quelli standard, come auspicato dalla determina ANAC 12/2015;
- valorizzato ed approfondito la parte più sostanziale del piano, cioè le misure da adottare (indicate con maggiore dettaglio in relazione agli aspetti del "cosa, chi e quando" deve essere fatto in sostanza.

Costituisce parte integrante del PTPC, ancorché non allegato, il **Codice di comportamento** dell'Ente (cfr. infra par. 4.2).

Costituisce parte integrante del presente PTPC, il **Programma Triennale della Trasparenza ed Integrità (PTTI)**, quale sezione dello stesso.

L'approvazione del PTPC e del PTTI sarà resa nota mediante la sua pubblicazione nel sito istituzionale del Comune.

Si auspica, inoltre, l'attivazione di una fase di consultazione successiva con attori interni/esterni sul PTPC approvato. Le eventuali osservazioni pervenute saranno valutate ai fini di eventuali modifiche e aggiornamenti.

3. LA GESTIONE DEL RISCHIO

3.1. La metodologia utilizzata per l'analisi e la gestione del rischio corruttivo

L'adozione del PTPC è il mezzo per attuare la gestione del rischio.

Per "gestione del rischio" si intende l'insieme delle attività coordinate per guidare e tenere sotto controllo l'amministrazione con riferimento al rischio di corruzione.

La gestione del rischio di corruzione è lo strumento da utilizzare per la riduzione delle probabilità che il rischio si verifichi.

Secondo le indicazioni della L. 190/2012, la redazione del PTPC è frutto di un processo, conosciuto come *Risk Management*, o

Gestione del Rischio, capace di individuare, mappare e valutare il rischio corruttivo cui un Ente è potenzialmente o concretamente esposto e per il quale necessita di specifiche misure di correzione e prevenzione contestualizzate nella realtà in cui lo stesso opera.

In tal senso, il processo di gestione del rischio corruttivo deve essere finalizzato alla:

- › individuazione della totalità degli eventi rischiosi, il cui verificarsi incide sulla realizzazione delle attività poste in essere dell'ente e genera delle conseguenze di diversa natura;
- › identificazione del grado di esposizione dell'amministrazione comunale al rischio corruttivo.

Entrambi i passaggi implicano l'utilizzo di una metodologia capace di intercettare e valutare in maniera corretta il grado di esposizione dell'amministrazione al rischio.

Nel panorama internazionale, vengono utilizzate una pluralità di metodologie: ne sono un esempio l'IRM, AIRMIC, ALARM¹, lo standard AS/NZS 4360:2004², l'Orange Book³, lo standard COSO-ERM⁴ e lo standard ISO 31000:2009⁵.

Il PNA suggerisce l'utilizzo dello **standard ISO 31000:2009**, giacché fornisce un approccio rigoroso all'identificazione, valutazione e gestione dei rischi, le cui fasi possono essere sintetizzate nella:

- Definizione del contesto;
- Identificazione del rischio;
- Analisi del rischio;
- Valutazione del rischio;
- Trattamento del rischio.

A tali fasi consequenziali, si aggiungono due fasi trasversali, quella della Comunicazione e del Monitoraggio, essenziali al fine di prendere corrette e tempestive decisioni sulla gestione del rischio all'interno dell'organizzazione.

Le fasi del processo possono essere sintetizzate e visualizzate meglio nello schema che segue:

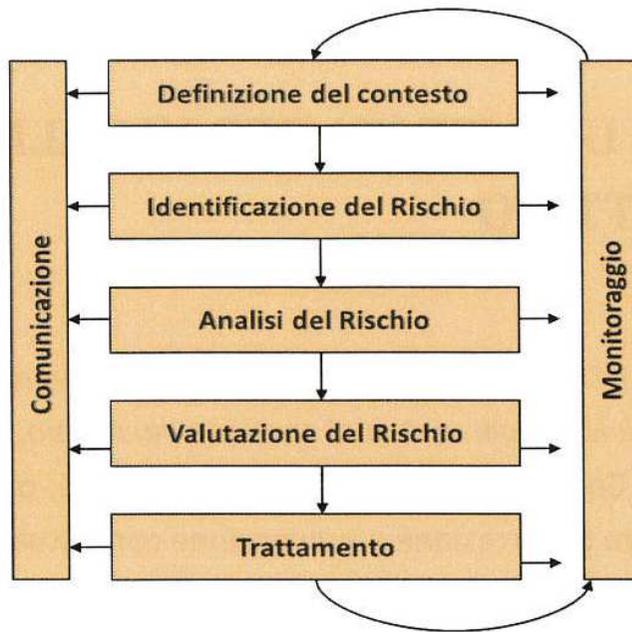
¹ IRM, AIRMIC, ALARM (2002), A Risk Management Standard (ISO/IEC 73 "Risk Management – Vocabulary – Guidelines for use in standards".

² Australian/New Zealand Standard, (2004), AS/NZS 4360:2004 - Risk Management.

³ HM Treasury, (2004), The Orange Book. Management of risk – Principle and concepts.

⁴ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (2004), Enterprise Risk Management Framework.

⁵ ISO 31000:2009, Risk Management – Principles and guidelines.



Fonte: rielaborazione da ISO 31000:2009,
Risk management - Principles and guidelines

Il PNA, in particolare, indica e consiglia, riportandoli per estratto, i principi da seguire per una corretta gestione del rischio, desunti dai Principi e linee guida **UNI ISO 31000:2010** che rappresentano l'adozione in lingua italiana della norma internazionale **ISO 31000 (edizione novembre 2009)**, elaborata dal Comitato tecnico ISO/TMB "Risk Management".

Essi sono di seguito indicati:

a) La gestione del rischio crea e protegge il valore.

La gestione del rischio contribuisce in maniera dimostrabile al raggiungimento degli obiettivi ed al miglioramento della prestazione, per esempio in termini di salute e sicurezza delle persone, security⁶, rispetto dei requisiti cogenti, consenso presso l'opinione pubblica, protezione dell'ambiente, qualità del prodotto, gestione dei progetti, efficienza nelle operazioni, governance e reputazione.

b) La gestione del rischio è parte integrante di tutti i processi dell'organizzazione.

La gestione del rischio non è un'attività indipendente, separata dalle attività e dai processi principali dell'organizzazione. La gestione del rischio fa parte delle responsabilità della direzione ed è parte integrante di tutti i processi dell'organizzazione, inclusi la pianificazione strategica e tutti i processi di gestione dei progetti e del cambiamento.

c) La gestione del rischio è parte del processo decisionale.

La gestione del rischio aiuta i responsabili delle decisioni ad effettuare scelte consapevoli, determinare la scala di priorità delle azioni e distinguere tra linee di azione alternative.

d) La gestione del rischio tratta esplicitamente l'incertezza.

La gestione del rischio tiene conto esplicitamente dell'incertezza, della natura di tale incertezza e di come può essere affrontata.

e) La gestione del rischio è sistematica, strutturata e tempestiva.

Un approccio sistematico, tempestivo e strutturato alla gestione del rischio contribuisce all'efficienza ed a risultati coerenti, confrontabili ed affidabili.

f) La gestione del rischio si basa sulle migliori informazioni disponibili.

Gli elementi in ingresso al processo per gestire il rischio si basano su fonti di informazione quali dati storici, esperienza, informazioni di ritorno dai portatori d'interesse, osservazioni, previsioni e parere di specialisti. Tuttavia, i responsabili delle decisioni dovrebbero informarsi e tenere conto di qualsiasi limitazione dei dati o del modello utilizzati o delle possibilità di divergenza di opinione tra gli specialisti.

⁶ Per "security " si intende la prevenzione e protezione per eventi in prevalenza di natura dolosa e/o colposa che possono danneggiare le risorse materiali, immateriali, organizzative e umane di cui un'organizzazione dispone o di cui necessita per garantirsi un'adeguata capacità operativa nel breve, nel medio e nel lungo termine (adattamento della definizione di "security aziendale" della UNI 10459:1995).

g) La gestione del rischio è "su misura".

La gestione del rischio è in linea con il contesto esterno ed interno e con il profilo di rischio dell'organizzazione.

h) La gestione del rischio tiene conto dei fattori umani e culturali.

Nell'ambito della gestione del rischio si individuano capacità, percezioni e aspettative delle persone esterne ed interne che possono facilitare o impedire il raggiungimento degli obiettivi dell'organizzazione.

i) La gestione del rischio è trasparente e inclusiva.

Il coinvolgimento appropriato e tempestivo dei portatori d'interesse e, in particolare, dei responsabili delle decisioni, a tutti i livelli dell'organizzazione, assicura che la gestione del rischio rimanga pertinente ed aggiornata. Il coinvolgimento, inoltre, permette che i portatori d'interesse siano opportunamente rappresentati e che i loro punti di vista siano presi in considerazione nel definire i criteri di rischio.

j) La gestione del rischio è dinamica.

La gestione del rischio è sensibile e risponde al cambiamento continuo della realtà monitorata. Ogni qualvolta accadano eventi esterni ed interni cambia il contesto in cui si opera e ciò richiede di procedere ad un nuovo monitoraggio ed ad un riesame della situazione fattuale in cui possono emergere nuovi rischi o in cui altri rischi si modificano o scompaiono.

k) La gestione del rischio favorisce il miglioramento dell'organizzazione.

Le organizzazioni dovrebbero sviluppare ed attuare strategie per migliorare la maturità della propria gestione del rischio insieme a tutti gli altri aspetti della propria organizzazione.

Coerentemente con tale impostazione, le fasi del Processo di gestione del Rischio nel Comune di Borgo San Lorenzo possono essere sintetizzate nelle fasi descritte nei paragrafi che seguono e visualizzate meglio nello schema che segue:



3.2. Analisi del contesto esterno e interno dell'amministrazione

Contesto esterno:

Il territorio comunale si estende su una superficie di 146,15 Km² con una popolazione di 18.241 abitanti (al 31/12/2014). Dalle relazioni periodiche sullo stato dell'ordine e della sicurezza pubblica presentate al Parlamento dal Ministero dell'Interno e pubblicate sul sito della Camera dei deputati, non emergono particolari situazioni di criminalità nel Mugello; tuttavia riguardo all'ambito Toscano e della provincia di Firenze, sono segnalati crimini legati all'attività di riciclaggio di denaro e rischi di corruzione in relazione agli appalti pubblici (il riferimento è in particolare ai lavori dell'Alta Velocità – passante ferroviario di Firenze e nuova stazione di Firenze). Per quanto riguarda quest'ultimo aspetto occorre evidenziare che l'interesse criminale si orienta verso appalti per la realizzazione di grandi opere pubbliche: la marginalità del territorio mugellano, lo rende di fatto meno appetibile alla criminalità, rispetto ad altri territori, ove gli investimenti in opere pubbliche sono più consistenti (cit. dalla delibera G.C. 259/2015 "Indicazioni generali sul contenuto del PTPC 2016-2018).

Contesto interno:

La struttura organizzativa del Comune si articola in Servizi, suddivisi a loro volta in Unità Operative (U.O.), e in Staff, ed è disciplinata dal Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi, approvato con deliberazione Giunta Comunale n. 109 del 09/10/2014 (modificato nel corso del 2015 con deliberazione G.C. n. 57 del 02/04/2015)

I Servizi/Staff nelle quali si articola la struttura organizzativa sono:

- Servizio 1 – Tecnico;
- Servizio 2 – Risorse;
- Servizio 3 – Servizi alla persona;
- Staff Segreteria Organi Governo;

Al 31/12/2015, il personale complessivo in servizio a tempo indeterminato è pari a 82 unità. Il personale in servizio a tempo determinato è pari a 3 unità.

L'esame del contesto interno deve tenere conto di alcune peculiarità della struttura organizzativa comunale:

- la presenza di un limitato numero di qualifiche dirigenziali (nr. 2), che rende molto difficoltosa la rotazione degli incarichi;
- la presenza di un elevato numero di dipendenti residenti nel Comune, che facilita il verificarsi di situazioni di conflitto di interesse relativamente a parentele, amicizie, inimicizie.

Altro fattore da considerare sono, altresì, le eventuali iniziative giudiziarie verificatesi nell'ultimo quinquennio e relative all'ente (cit. dalla delibera G.C. 259/2015 "Indicazioni generali sul contenuto del PTPC 2016-2018).

In merito alla serie storica di eventuali episodi "corruttivi" verificatisi, dalle sintetiche informazioni fornite preliminarmente

(cfr. par. 2.2) dai Responsabili di Servizio/Staff e da quanto conosciuto direttamente dal RPC, si può evincere che negli ultimi 5 anni, il Comune non è stato interessato da particolari o ripetute criticità in materia e quindi il contesto di riferimento non pare particolarmente esposto al rischio corruzione. Da ultimo però il RPC ha appreso di iniziative giudiziarie in corso riguardanti l'Ente, che pur nella loro sporadicità, sollecitano maggiore attenzione e che, quindi, giustificano l'utilizzo del principio di non sottovalutazione.

3.3. L'individuazione delle aree a rischio di corruzione nell'Ente

Per l'individuazione delle attività soggette a maggiore rischio di corruzione si è fatto riferimento, in primo luogo, alle aree di rischio comuni ed obbligatorie contenute nell'Allegato 2 del PNA calibrate in considerazione della specifica realtà locale.

Inoltre si è tenuto conto delle indicazioni contenute della delibera ANAC 12/2015, più volte citata, ampliando le aree cosiddette "GENERALI" e inserendovi anche : la gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio, i controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni, gli incarichi e nomine, gli affari legali e contenzioso.

In merito alle aree cosiddette "SPECIFICHE" si è inserito l'area "pianificazione urbanistica" e "servizi demografici".

Sono state pertanto considerate le seguenti aree di rischio:

Area A: Acquisizione, progressione e gestione del personale

1. Reclutamento in senso stretto (concorsi) - Fase programmazione da parte ente associato
2. Forme alternative di selezione - Fase programmazione da parte ente associato
3. Processi di stabilizzazione - Fase programmazione da parte ente associato
4. Progressioni di carriera - Fase programmazione da parte ente associato
5. Costituzione commissioni di concorso - Fase designazione membri da parte ente associato
6. Conferimento di incarichi di collaborazione
7. Trattamento economico e sistemi incentivanti
8. Rilevazioni presenze
9. Sanzioni e mobbing
10. Controllo sulle attività e sui dipendenti
11. Vantaggi, promozioni o altri benefici
12. Richiesta di effettuazione visite fiscali a dipendenti assenti per malattia

Area B: Affidamento di lavori, servizi e forniture

1. Definizione dei fabbisogni di lavori, servizi, forniture
2. Definizione dell'oggetto dell'affidamento
3. Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento
4. Procedure negoziate
5. Affidamenti diretti
6. Requisiti di qualificazione
7. Criterio di aggiudicazione
8. Redazione del cronoprogramma lavori pubblici
9. Valutazione delle offerte
10. Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte
11. Revoca del bando
12. Subappalto
13. Varianti in corso di esecuzione del contratto
14. Regolare esecuzione e collaudo
15. Utilizzo rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione contratto
16. Pubblicazioni varie fasi procedura affidamento

Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari PRIVI di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

1. Rilascio e/o assenso titoli edilizi
2. Autorizzazioni paesaggistiche
3. Autorizzazione allo scarico di acque reflue non in pubblica fognatura
4. Rilascio e/o assenso titolo commercio ambulante
5. Commercio su aree pubbliche fuori mercato: rilascio autorizzazioni e concessioni posteggio
6. Autorizzazione esercizio attività di noleggio con conducente (taxi)
7. Apertura locali pubblico spettacolo
8. Concessione impianti sportivi e/o utilizzo palestre
9. Ammissione servizio di asilo nido

10. Altri provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, dispense, permessi a costruire)
11. Altri provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)
12. Altre attività prive di effetti economici diretti e immediati (v. certificazioni)
- 13.** Approvazione graduatorie alloggi di edilizia residenziale pubblica

Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari CON effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

1. Contributi a integrazione canone di locazione
2. Assegni di maternità e per nucleo familiare numeroso
3. Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati
4. Altri provvedimenti da cui possano derivare effetti economici immediati (calcolo rette, calcolo oneri urbanizzazione...)

A quelle obbligatorie sono state aggiunte, per i motivi già detti in questa revisione **ulteriore aree/processi:**

Area E: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

- 1- Concessione, locazione beni immobili
- 2- Acquisto beni immobili
- 3- Alienazione beni immobili
- 4- Avvisi di accertamento tributari
- 5- Provvedimenti di autotutela tributari
- 6- Rimborsi tributari
- 7- Emissione ordinativi di pagamento
- 8- Recupero morosità pagamento servizi scolastici

Area F: Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

- 1- Attività di vigilanza edilizia e ambientale
- 2- Controlli su dichiarazioni sostitutive di certificazioni e di atto notorio

Area G: Incarichi e nomine

1- Nomina rappresentanti del comune in enti / società partecipate e/o controllate

Area H: Affari legali e contenzioso

1- Gestione contenzioso attivo
2- Gestione contenzioso passivo

Area I: Pianificazione urbanistica

1- Procedimenti di pianificazione urbanistica

Area L: Servizi demografici

1- Iscrizione anagrafica popolazione residente

3.4. La mappatura dei processi

Una volta individuate le aree di rischio, per ciascuna di esse si è provveduto alla mappatura dei processi ad esse afferenti.

E' stata mutuata, al riguardo, la definizione di "**processo**" fornita dal P.N.A., secondo il quale *"per processo si intende un insieme di attività interrelate che creano valore trasformando delle risorse (input del processo) in un prodotto (output del processo) destinato ad un soggetto interno o esterno all'amministrazione (utente). Il processo che si svolge nell'ambito di un'amministrazione può esso da solo portare al risultato finale o porsi come parte o fase di un processo complesso, con il concorso di più amministrazioni. Il concetto di processo è più ampio di quello di procedimento amministrativo e ricomprende anche le procedure di natura privatistica".*

Anche in questo caso si è raccolta l'indicazione dell'ANAC che nella delibera citata pone come obiettivo la mappatura completa di tutti i processi dell'ente, da realizzarsi con il PTPC 2016-2018. Al riguardo si fa presente che l'obiettivo della completa mappatura di tutti i processi sarà raggiunto entro il 2017, considerate le dimensioni medio piccole dell'ente, la scarsità di risorse umane dedicate allo scopo, la necessità di un coinvolgimento di tutta la struttura amministrativa, che si può ottenere soltanto con tempi più lunghi e con adeguati interventi formativi.

Per il presente PTPC, si è fatto riferimento all'elenco dei procedimenti redatto e pubblicato sul sito istituzionale, ai sensi del D. Lgs. 33/2013 art. 35), integrato con i processi elencati nell'Allegato 2 del PNA - che sono stati in parte rielaborati e adattati alla realtà del Comune.

In occasione della mappatura dei processi, per ciascuno di essi, sono stati, altresì, individuati i Servizi/Staff interessati allo svolgimento del processo medesimo.

Il risultato di tale attività è riportata nella **tabella allegata (All. n. A/1)**.

3.5. La valutazione del rischio

Relativamente alla metodologia utilizzata per la valutazione del rischio, si attuano gli indirizzi riportati nell'allegato 1, paragrafo B.1.2.2. del PNA.

Tutti i processi sono stati singolarmente valutati applicando la metodologia indicata nel PNA; conseguentemente, ad ogni singolo processo sono state attribuite valutazioni in termini di punteggio numerico con riferimento a n. 6 indicatori delle **probabilità** (di accadimento) ed a n. 4 indicatori **dell'impatto** (sulla struttura);
Più precisamente, l'analisi del rischio è stata condotta con riferimento ai seguenti indici:

PROBABILITÀ

- a1) discrezionalità del processo
- a2) rilevanza esterna del processo
- a3) complessità del processo
- a4) valore economico del processo
- a5) frazionabilità del processo
- a6) controlli applicati al processo

IMPATTO

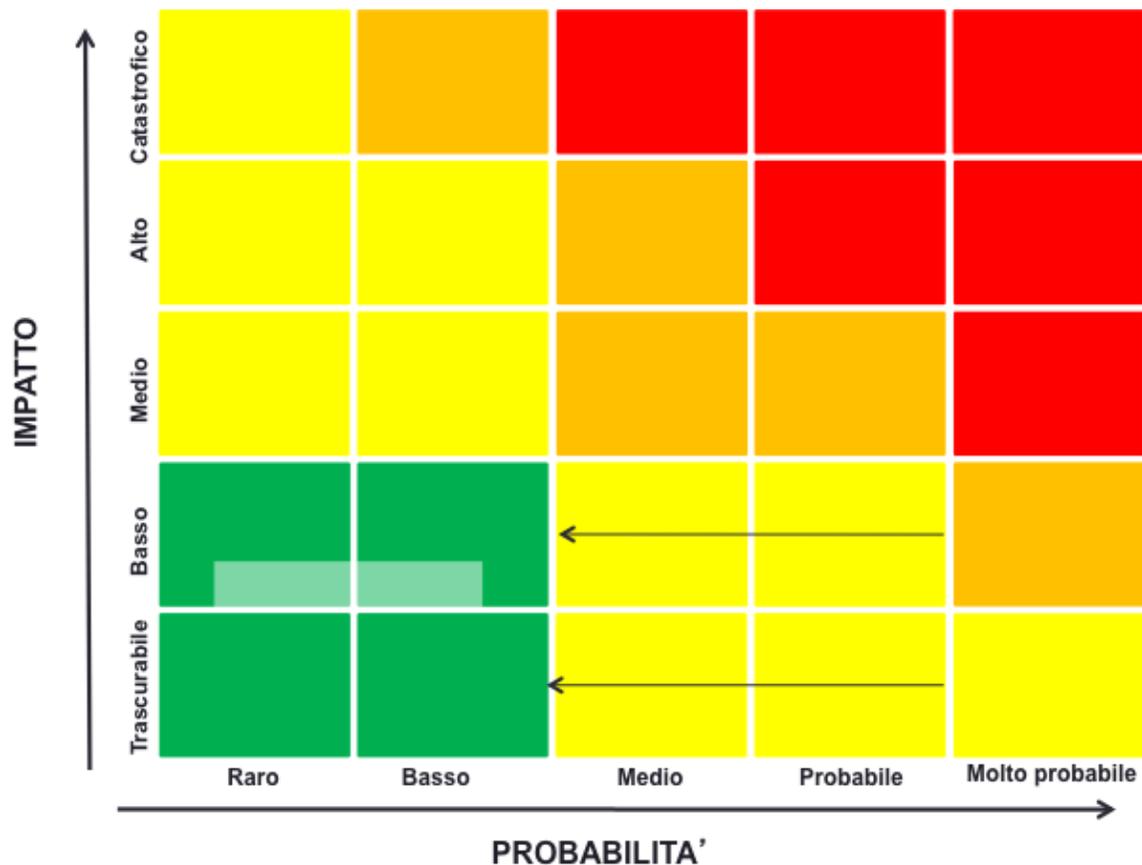
- b1) impatto organizzativo

b2) impatto economico

b3) impatto reputazionale

b5) impatto organizzativo, economico e sull'immagine

La valutazione dei Processi, quindi, potrà essere sintetizzata nella **Matrice 'Impatto-Probabilità'**, che offrirà una rappresentazione immediata dei Processi più esposti al rischio corruttivo, come di seguito riportata.



Per ciascun indice, secondo la metodologia utilizzata, è stata prevista una griglia di domande a risposta multipla e relativi

punteggi da 0 a 5.

Successivamente, sono stati calcolati i valori medi per ciascuno dei due gruppi di indicatori e, infine, è stato calcolato il prodotto delle due medie.

Le suddette operazioni di valutazione sono state formalizzate in **una scheda** per ciascun processo; tali schede (**nr. 60**) costituiscono materiale istruttorio e di lavoro **depositato in atti**.

Il risultato ottenuto costituisce, pertanto, l'indice di valutazione del rischio attribuito a ciascun processo esaminato ed è riportato nella **tabella riepilogativa** allegata (**All. n. A/2**).

Il risultato finale della valutazione di tutti i processi è stato, poi, riversato in una **tabella di classificazione** dei processi medesimi in funzione della loro esposizione al rischio di corruzione.

La suddetta classificazione costituisce il risultato dell'applicazione dei livelli massimo e minimo di rischio totalizzabili applicando il metodo di valutazione suggerito dal PNA (media probabilità x media impatto: max 25; min 1).

Detti livelli sono stati inizialmente suddivisi (come suggerito dal PNA) in tre fasce a ciascuna delle quali corrisponde un livello di rischio: alto (da 25 a 17), medio (da 16 a 9) o basso (da 8 a 1).

Poiché, in base all'analisi condotta, tutti i livelli di rischio identificati si sono rivelati bassi (nella classificazione i rischi analizzati si attestano con prevalenza assoluta nella fascia compresa tra i valori da 1 a 7, e comunque tutti inferiori a 9), si è ritenuto di dover applicare il principio generale di cautela e non sottovalutazione del rischio.

Al fine, quindi, di rendere il Piano ancor più incisivo e – conseguentemente – di consentire una più efficace azione di contrasto dei potenziali fenomeni di corruzione, si è introdotto **un correttivo** al modello proposto dal PNA che consente, comunque, di effettuare il trattamento del rischio per le fattispecie che – in termini relativi – hanno evidenziato livelli di rischio più elevati.

Utilizzando, quindi, il medesimo meccanismo delle tre fasce previsto dal PNA, i livelli di rischio sono stati "riposizionati" su nuovi valori più bassi come segue:

- **rischio alto:** **da >7 a 10**
- **rischio medio:** **da >3,50 a 7,00**
- **rischio basso:** **sino a 3,50**

Il risultato dell'operazione costituisce il **rating del rischio** dei singoli processi, riportato nella **tabella** allegata (**All. n. A/3**).

3.6. L'identificazione e la valutazione degli eventi rischiosi

Una volta effettuata la valutazione del rischio ed attribuito un *rating* a ciascun processo, come illustrato nel paragrafo precedente, si è proceduto ad individuare, analizzare e valutare, per tutti i processi, **i possibili eventi**, azioni e situazioni potenzialmente suscettibili di innescare il rischio di corruzione.

Per ciascuno processo è stata verificata, in primo luogo, l'applicabilità di tutti gli eventi rischiosi elencati nell'Allegato 3 del PNA, analizzando ogni singola situazione ed ogni singolo evento in relazione alla specifica realtà del Comune.

Sono stati inoltre individuati ed analizzati **ulteriori eventi rischiosi** in aggiunta a quelli previsti nel citato Allegato 3 del PNA, relativamente sia alle aree di rischio sia ai processi riportati nella tabella allegata 1, ogni volta ciò si sia reso necessario od opportuno in seguito all'analisi delle specifiche attività svolte dall'ente.

In relazione ai processi considerati, sono stati individuati gli eventi rischiosi indicati nella **tabella** allegata (**All. n. A/4**).

3.7. Ponderazione del rischio e individuazione delle misure di prevenzione .

Si è proceduto, infine, ad effettuare la ponderazione del rischio, secondo quanto indicato nel paragrafo B.1.2.2. dell'Allegato 1 al PNA, ed alla individuazione delle misure di prevenzione ritenute più idonee, in funzione della loro efficacia e della valutazione dei relativi costi economici ed organizzativi.

La ponderazione del rischio consiste nel considerare il rischio stesso alla luce dell'analisi fatta e nel raffronto con altri rischi al fine di decidere le priorità e l'urgenza di trattamento. I processi per i quali sono emersi i più rilevanti livelli di rischio vanno a identificare, singolarmente o aggregati fra loro, attività ed aree di rischio per ognuna delle quali devono essere indicate le misure di prevenzione più idonee e possibili, con la relativa individuazione degli obiettivi, dei tempi di attuazione e dei responsabili.

Per quanto attiene alle misure di prevenzione, sono state prese in considerazione tutte quelle **obbligatorie** indicate nell'allegato 1 del PNA, alle quali si è ritenuto di aggiungerne **ulteriori**, in considerazione delle peculiarità riscontrate nell'attività dell'Ente e come prescritto dal PNA stesso.

Le misure di prevenzione individuate per ciascun processo, avuto riguardo complessivamente agli eventi rischiosi ad esso riferiti, sono indicate nella **tabella** allegata (**All. n. A/5 - Individuazione misure di prevenzione**).

Nella **tabella** successiva (**All. n. A/6 - Attuazione misure di prevenzione**) sono individuate, per ciascuna misura indicata, le fasi per l'attuazione, i tempi di realizzazione e l'Ufficio responsabile.

Nei paragrafi 4 e 5, che seguono, sono illustrate nel dettaglio ed in via descrittiva le misure di prevenzione (generali e specifiche) proposte.

4. MISURE GENERALI DI PREVENZIONE E CONTROLLO

4.1. Gli obblighi di trasparenza

La "trasparenza amministrativa" disciplinata, in particolare, dal D.Lgs. n. 33/2013, rappresenta uno strumento fondamentale per la prevenzione della corruzione e per l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa.

In merito così si esprime la Giunta Comunale nella deliberazione n. 259/2015 citata :

"Confermando la scelta già effettuata con il PTPC 2015-2017, il nuovo PTPC dovrà contenere al suo interno, come sezione autonoma il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità (PTTI), di cui al Decreto Legislativo n. 33/2013. Particolare importanza assumono tutti gli obblighi di pubblicazione che rilevano come misure specifiche di prevenzione della corruzione: elenco degli affidamenti di servizi, lavori e forniture, elenco degli incarichi, dati relativi agli amministratori comunali (consiglieri e assessori), ecc. Di tali dati dovrà essere curata particolarmente la completezza, l'aggiornamento e la agevole possibilità di consultazione dal sito del comune, per tutti i cittadini che lo desiderino."

La trasparenza amministrativa deve consentire:

1. la conoscenza dall'esterno del responsabile di ciascun procedimento amministrativo e, più in generale, di ciascun settore di attività dell'amministrazione e quindi, conseguentemente, la responsabilizzazione dei funzionari interessati;
2. la conoscenza dei presupposti per l'avvio e lo svolgimento del procedimento e quindi la possibilità di verificare se ci sono "blocchi" anomali del procedimento stesso;
3. la conoscenza del modo in cui le risorse pubbliche sono impiegate e di conseguenza se l'utilizzo di risorse pubbliche è deviato verso finalità improprie.

La misura in oggetto si sostanzia, in particolare, nella pubblicazione di una pluralità di dati e di informazioni (di cui al D.Lgs n. 33/2013) relativi all'attività posta in essere dal Comune di Borgo San Lorenzo.

Considerata la *ratio* della misura – ossia quella di garantire l'accesso alle informazioni dell'amministrazione finalizzata all'esercizio di un controllo sociale da parte della comunità di riferimento – essa può ritenersi trasversale a tutta l'organizzazione ed è ritenuta adottabile nella quasi totalità dei processi mappati.

Ne consegue, pertanto, che la misura – pur nell'uguale definizione delle fasi per la sua attuazione – si declina in maniera differente a seconda del processo considerato, in termini di dati oggetto di pubblicazione e di aggiornamento, per i cui dettagli **si rinvia al Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità (PTTI)**.

In tale sede (che dovrebbe essere formalizzata per l'ultima volta nel 2016), saranno esaminate/disciplinate nel dettaglio:

- **le novità normative** sopravvenienti di cui si è detto al **paragrafo 1.3** (art. 7 L. 124/2015);
- **i ruoli e le responsabilità** degli attori principali in materia di trasparenza;
- **le misure generali e specifiche** da attuare per dare piena attuazione alla trasparenza di cui al D.Lgs. 33/2013.

4.2. Il codice di comportamento dei dipendenti pubblici

Secondo quanto previsto dall'art. 54 D.Lgs. n. 165/2001, come modificato dall'art. 1, comma 44, L. 190/2012, le amministrazioni devono adottare un codice di comportamento per mezzo del quale individuare i principi, le norme e i valori positivi al fine di assicurare la qualità dei servizi, prevenire fenomeni di corruzione e favorire il rispetto dei principi di diligenza, lealtà e imparzialità che contraddistinguono l'agire amministrativo.

Tale codice di comportamento va ad integrare e specificare le norme contenute nel "Codice di comportamento dei dipendenti pubblici", di cui al DPR n. 62 del 16/04/2013.

Il codice di comportamento è una misura di prevenzione della corruzione fondamentale in quanto i principi in esso contenuti definiscono i comportamenti eticamente e legalmente adeguati nelle diverse situazioni critiche.

Il Comune di Borgo San Lorenzo ha:

- approvato il Codice di comportamento dell'Ente con delibera Giunta Comunale n° 84 del 17/12/2013;
- ha pubblicato il Codice di comportamento dei propri dipendenti sul proprio sito web istituzionale;

- ha attivato procedure per garantire la consegna del Codice ai dipendenti e l'attuazione degli adempimenti ivi previsti;
- ha previsto nel PTPC 2015/17 una revisione del Codice ed alcune misure attuative, rimaste inattuata e qui riproposte.

4.3. La rotazione (deroga legale)

Nel rispetto della continuità dell'azione amministrativa, il D.Lgs n. 165/2001 e la L. 190/2012 introducono, tra le misure di prevenzione del rischio, anche la "rotazione" del personale dirigenziale, e, in particolare, del personale delle aree maggiormente esposte al rischio di corruzione.

Pertanto, in tutti gli uffici ed i servizi individuati come aree ad elevato rischio di corruzione, in funzione dell'applicazione del metodo adottato dal PNA, ove nell'ente vi siano almeno due dipendenti in possesso della necessaria qualifica professionale ed adeguata competenza, dovrà essere disposta la "rotazione degli incarichi", onde evitare che possano consolidarsi delle situazioni di "privilegio" nella gestione diretta di determinate attività, correlate alla circostanza che lo stesso funzionario si occupi personalmente per lungo tempo dello stesso tipo di procedimenti e si relazioni sempre con gli stessi utenti.

L'obiettivo è quello di prevenire il generarsi di relazioni particolari tra amministrazioni ed utenti e, quindi, fenomeni collusivi tra i soggetti considerati.

In merito, però, già nella "**Intesa**" **12/07/2013** tra Governo, Regioni ed EE.LL. in attuazione dell'art. 1, co. 60/61, L. 190/2012, si stabiliva che la rotazione potesse avvenire: "*solo a termine dell'incarico, la cui durata deve essere comunque contenuta; in modo da tener conto delle specificità professionali in rispetto alle funzioni e in modo da salvaguardare la continuità della gestione amministrativa*".

Come anticipato al paragrafo 1.3, la **Legge di stabilità 2016** (L. n. 208/2015) si è occupata di tale misura nell'ottica della semplificazione e dell'effettività della sua attuazione.

L'art. 1, comma 221, periodo III, L. cit., infatti, così dispone: "*Per la medesima finalità, **non trovano applicazione** le disposizioni adottate ai sensi dell'articolo 1, comma 5, della legge 6/11/2012, n. 190, **ove la dimensione dell'ente risulti incompatibile con la rotazione dell'incarico dirigenziale.***" Le finalità richiamate (riportate nei primi 2 periodi del comma) sono le seguenti: "*maggior flessibilità della figura dirigenziale nonche' il corretto funzionamento degli uffici*".

In considerazione del contesto organizzativo del Comune di Borgo S. Lorenzo (descritto al paragrafo 3.2), si ritiene quindi necessario far uso di tale possibilità di deroga, **disponendo espressamente la non applicazione della rotazione sia per**

le qualifiche dirigenziali sia per i funzionari apicali, sino ad eventuali modifiche organizzative e fatte salve specifiche e circostanziate sopravvenienze che rendessero opportuno/necessario tale provvedimento, da adottarsi in tal caso, a cura dei dirigenti competenti e previa informazione al RPC, nei confronti dei funzionari o dipendenti assegnati alle loro strutture.

4.4. L'obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse

La presente misura si applica, in particolare, per i responsabili dei procedimenti amministrativi e per i titolari degli uffici competenti nell'adozione di pareri, nelle valutazioni tecniche, nella redazione degli atti endoprocedimentali o nell'adozione del provvedimento finale, in qualsiasi situazione di conflitto di interessi. In aggiunta, è previsto l'obbligo di segnalare ogni situazione di conflitto, anche solo potenziale.

Per tutti quei casi in cui un dipendente è coinvolto in una situazione di conflitto di interessi, al Responsabile Servizio/Staff spetta valutare la situazione e comunicare se la partecipazione alle attività decisionali o lo svolgimento delle mansioni da parte del dipendente stesso possano ledere o no l'azione amministrativa.

Nel caso in cui ad essere coinvolto in una situazione di conflitto sia lo stesso Responsabile Servizio/Staff, la valutazione sarà effettuata, con le stesse modalità, a cura del Segretario. In riferimento al dovere di astensione del Segretario comunale, provvede il Sindaco, esclusa l'avocazione a sé di atti di competenza dirigenziale.

L'obbligo di astensione in oggetto è comunque previsto e disciplinato dal **Codice di comportamento dell'Ente (art. 7)**, al quale si rinvia.

Il rispetto di tale obbligo viene altresì verificato, mediante apposito parametro nella griglia di valutazione, in sede di attività di **controllo** di regolarità di amministrativa successivo per gli atti estratti e soggetti a tale tipo di controllo interno.

Nel PTPC 2015/17 era prevista un'ulteriore misura attuativa, rimasta ancora inattuata e qui riproposta.

4.5. Attività e incarichi extra-istituzionali

Analogamente a quanto previsto per le situazioni di conflitto di interesse, la misura in oggetto mira a regolamentare il conferimento di incarichi istituzionali ed extra-istituzionali in capo ad un medesimo soggetto, sia esso dirigente o funzionario amministrativo.

La misura si rende necessaria per evitare che l'eccessiva concentrazione di potere su un unico centro decisionale indirizzi l'attività amministrativa verso fini che possano ledere l'interesse pubblico, compromettendone il buon andamento.

A tale fine, il dipendente è sempre tenuto a comunicare formalmente all'amministrazione, l'attribuzione di incarichi (anche se a titolo gratuito) in modo tale che l'amministrazione potrà valutare se accordare l'autorizzazione a svolgere o meno l'incarico in oggetto, salvo quanto disposto dall'art. 53 D.Lgs. n. 165/2001.

La presente misura si sostanzia, in particolare, nella predisposizione di norme regolamentari che disciplinino le incompatibilità, gli incarichi vietati (v. documento del Dipartimento della Funzione pubblica elaborato nell'ambito del tavolo tecnico previsto dall'intesa sancita in Conferenza Unificata il 24/07/2013), il cumulo degli impieghi e gli incarichi, nella sua attuazione e periodico monitoraggio.

Nel PTPC 2015/17 era prevista un'ulteriore misura attuativa, rimasta ancora inattuata e qui riproposta.

4.6. Inconferibilità per incarichi dirigenziali

4.7. Incompatibilità per particolari posizioni dirigenziali

Il **Decreto legislativo n. 39/2013** ha attuato la delega contenuta nei commi 49 e 50 dell'art. 1 della L. n. 190/2012, prevedendo fattispecie di:

- a) "**inconferibilità**", cioè di preclusione, permanente o temporanea, a conferire gli incarichi a coloro che abbiano riportato condanne penali per i reati previsti dal capo I del titolo II del libro secondo del codice penale, nonché a coloro che abbiano svolto incarichi o ricoperto cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati da pubbliche amministrazioni o svolto attività professionali a favore di questi ultimi, a coloro che siano stati componenti di organi di indirizzo politico (art. 1, comma 2, lett. g);
- b) "**incompatibilità**", da cui consegue l'obbligo per il soggetto cui viene conferito l'incarico di scegliere, a pena di decadenza, entro il termine perentorio di quindici giorni, tra la permanenza nell'incarico e l'assunzione e lo svolgimento di incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla pubblica amministrazione che conferisce l'incarico, lo svolgimento di attività professionali ovvero l'assunzione della carica di componente di organi di indirizzo politico (art. 1, comma 2, lett. h).

Tutte le nomine e le designazioni preordinate al conferimento di incarichi da parte dell'Ente devono essere precedute da apposita dichiarazione sostitutiva del designato o del nominato, dalla quale, con riferimento al contenuto dell'incarico, deve emergere l'insussistenza di cause o titoli ostativi al suo conferimento (**inconferibilità**).

Il titolare dell'incarico deve redigere apposita dichiarazione con cadenza annuale di insussistenza di causa di **incompatibilità** al mantenimento dell'incarico conferito.

Tali dichiarazioni sono pubblicate sul sito istituzionale dell'Ente, nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente".

Per dare attuazione a quanto disposto **dall'art. 18 comma 3 del D.L.vo 39/2013**, relativamente alla individuazione degli organi che in via sostitutiva possono procedere al conferimento degli incarichi nel periodo di interdizione degli organi titolari, **nell'allegato A/6** è prevista una misura specifica, in conformità alla delibera ANAC n. 67/2015 e al comunicato del Presidente ANAC del 14/05/2015.

4.8. Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro (*pantouflage*)

Al fine di evitare che il dipendente pubblico possa sfruttare la posizione acquisita all'interno dell'amministrazione, per ottenere condizioni di lavoro maggiormente vantaggiose con soggetti con cui è entrato in contatto durante lo svolgimento della sua regolare attività amministrativa, la L. 190/2012 ha apportato delle modifiche all'art. 53 D.Lgs. n. 165/2001 per contenere il rischio di situazioni di corruzione connesse all'impiego del dipendente successivo alla cessazione del rapporto di lavoro.

La presente disposizione riguarda solo quei dipendenti che, per il ruolo e la posizione ricoperti nell'amministrazione, hanno avuto il potere sulle decisioni oggetto dell'atto e, quindi, coloro che hanno esercitato la potestà o il potere negoziale con riguardo a specifici procedimenti o procedure.

Nel corso dell'anno 2015 sono state portate a compimento le seguenti attività:

- 1) formulazione di una **clausola standard** – da inserire nei contratti di assunzione del personale – che prevede il divieto di prestare attività lavorativa (a titolo di lavoro subordinato o di lavoro autonomo) per 3 anni successivi alla cessazione del rapporto di lavoro, nei confronti dei destinatari di provvedimenti adottati o di contratti conclusi con l'apporto decisionale del dipendente;
- 2) formulazione di una **clausola standard** - da inserire nell'ambito delle procedure di scelta del contraente – che prevede la condizione soggettiva di non aver concluso contratti di lavoro subordinato o autonomo e comunque di non aver attribuito incarichi ad ex dipendenti che hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto delle PA nei loro confronti per il triennio successivo alla cessazione del rapporto;
- 3) Verifica effettivo inserimento della clausola c.d. anti-*pantouflage* nei contratti di assunzione del personale e di collaborazione e negli atti di scelta del contraente e nei contratti pubblici;
- 4) Monitoraggio sull'attuazione della presente misura di prevenzione.

Le attività di verifica e di monitoraggio proseguiranno anche nel triennio 2016-2018; si verificherà inoltre in base all'esito del monitoraggio la necessità di rettificare, integrare le disposizioni fornite agli uffici.

4.9. Commissioni, assegnazioni uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.

Il D.Lgs. n. 165/2001 e il D.Lgs. n. 39/2013, disciplinano le situazioni in cui la pubblica amministrazione è obbligata ad esaminare l'esistenza di condanne penali per reati commessi contro la stessa PA a carico dei soggetti o degli organi ai quali si intende conferire potere decisionale. In particolare, tali disposizioni si applicano a tali specifiche situazioni:

- nel momento di formazione delle commissioni;
- nel momento del conferimento di incarichi dirigenziali;
- all'atto di assegnazione di funzioni direttive a uffici, funzionari o altri collaboratori.

Nel caso in cui venisse pronunciata una sentenza di assoluzione per lo stesso reato, verrebbe meno la situazione ostativa.

4.10. Tutela del dipendente che denuncia illeciti (c.d. whistleblower)

L'articolo 1, comma 51 della L. 190/2012 ha introdotto un nuovo articolo nell'ambito del decreto legislativo n. 165 del 2001, l'articolo 54 bis, rubricato "*Tutela del dipendente pubblico che segnala illeciti*", il c.d. whistleblower, inserendo, tra le misure obbligatorie di prevenzione del rischio, anche la tutela del dipendente che segnala situazioni di illecito, tra i quali, i casi di corruzione.

Funzione primaria della segnalazione è quella di portare all'attenzione dell'organismo preposto i possibili rischi di illecito o negligenza di cui si è venuti a conoscenza, tra i quali i casi di corruzione: la segnalazione è quindi prima di tutto uno strumento preventivo.

Solo se la segnalazione risulti sufficientemente qualificata e completa, potrà essere verificata tempestivamente e con facilità, portando in caso di effettivo rischio o illecito all'avviamento di procedimenti disciplinari.

Conformemente a quanto previsto nel Codice di comportamento dell'Ente (art. 8), la segnalazione di cui sopra deve essere indirizzata al Responsabile della prevenzione della corruzione e all'Ufficio procedimenti disciplinari.

Tutti coloro che vengono coinvolti nel processo di gestione della segnalazione sono tenuti alla riservatezza.

La violazione della riservatezza potrà comportare sanzioni disciplinari salva eventuale responsabilità penale e civile.

Nel corso dell'anno 2015, in conformità alle **linee guide dell'ANAC** (v. determinazione n. 6/2015), è stata definita la procedura organizzativa per la gestione delle segnalazioni e per garantire la riservatezza del segnalante (v. determinazione n. 327 del 15/9/2015).

Nel triennio 2016-2018 si sottoporrà a monitoraggio la procedura, e si insisterà sulla formazione del personale in merito, al fine di favorire una cultura favorevole al whistleblowing.

4.11. La formazione

La L. n. 190/2012 e il D.Lgs. n. 165/2001 impegnano le Pubbliche Amministrazioni a prestare particolare attenzione alla "formazione del personale", considerandola uno degli strumenti principali per la prevenzione della corruzione poiché volta a consentire a tutto il personale dipendente, e quindi non solo a coloro che sono chiamati a ricoprire posizioni dirigenziali, di sapere prevenire, gestire o evitare il manifestarsi di fenomeni corruttivi anche nel quotidiano svolgersi dell'attività amministrativa.

L'attuazione della presente misura implica di progettare ed erogare "formazione" anche a favore di quelle persone che, all'interno dell'amministrazione, sono state individuate come formatori.

In particolare, l'applicazione della misura si sostanzierà:

- nell'attività di formazione e sensibilizzazione alla conoscenza dei contenuti del presente PTPC;
- all'analisi dei fabbisogni formativi e nella macro-progettazione dell'attività formativa da erogare (definizione di massima degli obiettivi e dei contenuti della formazione in linea con gli obiettivi e le esigenze organizzative e, in aggiunta, individuazione dei soggetti destinatari);
- nell'erogazione della formazione prevista;
- nel monitoraggio e nella verifica del livello di attuazione dei processi di formazione, nonché nella valutazione dell'efficacia tanto dei processi quanto dell'azione formativa.

Lungo l'arco temporale del triennio 2016 - 2018, in linea con quanto prescritto dalla L. 190/2012, Il Responsabile dell'anticorruzione organizza ogni anno, ricorrendo anche all'ausilio di esperienze e specializzazioni esterne, almeno un

incontro di formazione per i responsabili dei servizi e degli uffici e per il personale operante nei settori esposti a rischio di corruzione sul piano anticorruzione, sul Codice di comportamento dei dipendenti e sulla normativa anticorruzione.

4.12. I Patti di integrità

La presente misura consiste nella redazione di un documento (c.d. patto di integrità) che l'ente, soggetto appaltante, richiede di rispettare in maniera puntuale ai concorrenti alle gare al fine di assicurare un controllo sul reciproco operato e, eventualmente, il ricorso all'adozione di sanzioni nel caso in cui alcuni dei principi o delle richieste in esso stabilite non vengano rispettate. In merito, punto di partenza per attuare la misura, è il "*Protocollo di legalità con Enti Locali per la prevenzione dei tentativi di infiltrazione della criminalità organizzata negli appalti pubblici*", promosso dalla Prefettura UTG di Firenze.

4.13. Le azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile

Il D.Lgs. n. 165/2001 dispone che le amministrazioni pubbliche debbano dotarsi di un sistema che favorisca le segnalazioni di casi di corruzione, di cattiva gestione o di eventuali conflitti di interesse, al duplice scopo di creare un rapporto fiduciario con i propri *stakeholders* (siano essi cittadini, imprese, ecc...) e di promuovere la cultura della legalità nel contesto di riferimento.

L'attuazione di tale misura consiste nella predisposizione di un buon sistema di comunicazione e diffusione della strategia di prevenzione posta in essere dall'amministrazione e dichiarata nel PTPC e successivamente attuata secondo le modalità in esso descritte, nonché nella progettazione di soluzioni organizzative atte a creare e a gestire un dialogo con la società civile.

In via di prima attuazione, nel 2016 è prevista una iniziativa pubblica di illustrazione del PTPC 2016/18 approvato come da tabella delle misure (**All. A/6**).

5. MISURE SPECIFICHE DI PREVENZIONE E CONTROLLO

Ulteriori misure di prevenzione rispetto a quelle individuate nel precedente paragrafo, sono di seguito elencate.

5.1. I controlli interni

A supporto del perseguimento degli obiettivi del presente Piano, è da considerare il sistema dei controlli interni che l'ente ha dovuto approntare in attuazione del D.L. 10.10.2012 n. 174 "*Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012*", poi convertito in L. n. 213/12.

La norma ha stabilito che i controlli interni debbano essere organizzati, da ciascun ente, in osservanza al principio di separazione tra funzione di indirizzo e compiti di gestione.

Per dare attuazione a tale disposizione, con deliberazione Consiglio Comunale n. 6 del 10/01/2013, è stato approvato il Regolamento sul sistema dei controlli interni.

Tale sistema con particolare riferimento al controllo successivo di regolarità amministrativa, avviato negli anni 2013 e 2014 in modalità sperimentale, ha trovato piena attuazione a partire dall'anno 2015, secondo la metodologia approvata con delibera G.C. n. 146 del 27/11/2014 e modificata con deliberazione G.C. n. 12 del 28/01/2016, con efficacia a partire dal 1/1/2016. Il sistema di controlli che ne è derivato ha portato a una notevole estensione quanti-qualitativa degli atti da controllare.

Da tenere presene che nel 2015, alcuni controlli, finora facoltativi, sono diventati obbligatori. Sul punto **si rinvia** alla regolamentazione sopra richiamata ed agli atti attuativi (metodologie) già approvati.

5.2. Monitoraggio dei tempi di procedimento

Strumento di prevenzione particolarmente rilevante è quello relativo al "monitoraggio dei termini del procedimento", che ai sensi dell'art. 1 comma 9 lett. d) della legge 190/2012, costituisce uno degli obiettivi del Piano.

In conformità a quanto previsto dalla L. 190/2012 il presente piano definisce le modalità del monitoraggio dei temi dei procedimenti amministrativi , ricordando che:

- i tempi dei procedimenti (non già stabiliti per legge o altro atto normativo) sono definiti nel Regolamento sul procedimento amministrativo approvato con deliberazione G.C. n. 91 del 30/10/2012 e pubblicati sul sito istituzionale nella sezione Amministrazione trasparente – Elenco Procedimenti o in altri Regolamenti comunali relativi a specifiche materie;
- l'Ente, ai sensi dell'art. 7 del regolamento suddetto, ha individuato il soggetto a cui attribuire il potere sostitutivo in caso di inerzia (art. 2, comma 9 bis, L. 241/1990 e s.m.i.) nel Segretario Generale pro tempore.

Il rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti ad istanza di parte, sarà oggetto di verifica e attestazione da parte di ciascuna struttura UO in sede di adozione del provvedimento amministrativo come previsto dall'art. 2, comma 9-quinquies, L. 241/1990: "Nei provvedimenti rilasciati in ritardo su istanza di parte sono espressamente indicati il termine previsto dalla legge o dai regolamenti e quello effettivamente impiegato."

Ulteriore verifica viene effettuata anche in sede di esercizio del controllo di regolarità amministrativa successivo, che prevede nella griglia di valutazione dell'atto, un apposito parametro in tal senso.

Il monitoraggio complessivo dei termini di conclusione dei procedimenti sarà effettuato annualmente da ciascun Responsabile di Servizio/Staff, il quale dovrà trasmettere al RPC i relativi risultati, evidenziando il rispetto dei termini e/o qualsiasi altra anomalia accertata e indicando, per ogni procedimento nel quale i termini non sono stati rispettati, le motivazioni che giustificano il ritardo

Il responsabile individuato ai sensi del comma 9-bis, entro il **30 gennaio di ogni anno**, comunica all'organo di governo, i procedimenti, suddivisi per tipologia e strutture amministrative competenti, nei quali non è stato rispettato il termine di conclusione previsto dalla legge o dai regolamenti.

La comunicazione è inviata altresì al Nucleo di valutazione e può essere utilizzata per il referto sull'attuazione del PTPC. (si veda in tal **senso Allegato A/6** con specifica misura).

5.3. Altre misure specifiche

Ulteriori misure specifiche sono individuate nell'allegato A/6 cui si rinvia.

6. RESPONSABILITÀ

Il **RPC** risponde nelle ipotesi previste dall'art. 1, co. 12, 13, 14, L. 190/2012.

La mancata osservanza delle disposizioni di legge e di quelle contenute nel presente Piano, da parte **Responsabili di Servizio/U.O./Staff e dei dipendenti tutti**, per quanto di rispettiva competenza, costituisce:

- elemento di valutazione della responsabilità disciplinare
- elemento di valutazione sulla performance individuale.

Per quanto riguarda le responsabilità derivanti dal Codice di comportamento, si rinvia a quanto ivi previsto.

7. MONITORAGGIO SULL'ATTUAZIONE E SULL'OSSERVAZIONE DEL PIANO

La verifica del funzionamento e dell'osservanza del presente Piano richiesta dall'art. 1, comma 12, lett. b), L.190/2012, viene effettuata dal Responsabile della prevenzione della corruzione per mezzo delle seguenti attività:

- a) riunioni periodiche, con i Responsabili di Servizi/Staff, di verifica dell'attuazione del Piano ed eventuale tempestiva informazione al Sindaco di eventuali anomalie riscontrate;
- b) organizzazione dell'attività di formazione prevista nel Piano;
- c) redazione di una relazione annuale sulla validità del Piano, da trasmettere all'Organo esecutivo e da pubblicare *on line* sul sito *Internet* dell'Amministrazione entro il 15 dicembre di ogni anno, ai sensi dell'art. 1, comma 14, della L. 190/2012;
- d) proposte di modifica o adeguamento del Piano a seguito delle verifiche di cui al punto a);
- e) verifica del rispetto dello svolgimento delle azioni entro i termini indicati nel Piano ed eventuale diffida ad adempiere nel caso di mancato rispetto dei termini.

7.1 La relazione sull'attuazione del PTPC annualità 2015

In merito allo stato di attuazione del PTPC 2015/2017, si rinvia alla relazione del R.P.C. pubblicata nella sezione Amministrazione Trasparente al seguente indirizzo: [http://www.comune.borgo-san-lorenzo.fi.it/opencms/opencms/MenuPrincipale/Il Comune/Trasparenza](http://www.comune.borgo-san-lorenzo.fi.it/opencms/opencms/MenuPrincipale/Il%20Comune/Trasparenza)

8. AGGIORNAMENTO

Il presente Piano, così come le priorità d'intervento e la mappatura e pesatura dei rischi, saranno comunque oggetto di aggiornamento annuale o, se necessario, in corso d'anno, anche in relazione ad eventuali adeguamenti a disposizioni normative e/o a riorganizzazione di processi e/o funzioni.

La valutazione dell'efficacia delle misure già adottate, inoltre, sarà un ulteriore elemento che consentirà di calibrare gli interventi: modificare o dare nuovo impulso alle misure già attuate o pianificare nuove misure.

Borgo San Lorenzo, 29/02/2016

IL SEGRETARIO GENERALE
RESPONSABILE PREVENZIONE CORRUZIONE
Corrado Grimaldi

ALLEGATO A/1 "MAPPATURA PROCESSI COMUNE BORGO SAN LORENZO"

AREE DI RISCHIO	PROCESSO		UFFICI E SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Area A "Acquisizione, progressione e gestione del personale"	A 1	Reclutamento in senso stretto (concorsi) - Fase programmazione da parte ente associato	SERVIZIO 2 - Risorse
	A 2	Forme alternative di selezione - Fase programmazione da parte ente associato	SERVIZIO 2 - Risorse
	A 3	Processi di stabilizzazione - Fase programmazione da parte ente associato	SERVIZIO 2 - Risorse
	A 4	Progressioni di carriera - Fase programmazione da parte ente associato	SERVIZIO 2 - Risorse
	A 5	Costituzione commissioni di concorso - Fase di designazione membri da parte ente associato UPA	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	A 6	Conferimento di incarichi di collaborazione	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	A 7	Trattamento economico e sistemi incentivanti	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	A 8	Rilevazioni presenze	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	A 9	Sanzioni e mobbing	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	A 10	Controllo sulle attività e sui dipendenti	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	A 11	Vantaggi, promozioni o altri benefici	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	A 12	Richiesta effettuazione visite fiscali a dipendenti assenti per malattia	TUTTI I SERVIZI/STAFF
Area B "Affidamento di lavori, servizi e forniture"	B1	Definizione dei fabbisogni di lavori, servizi e forniture	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B2	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B3	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B4	Procedure negoziate	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B5	Affidamenti diretti	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B6	Requisiti di qualificazione	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B7	Criterio di aggiudicazione	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B8	Redazione del cronoprogramma lavori pubblici	SERVIZIO 1 - Tecnico
	B9	Valutazione delle offerte	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B10	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B11	Revoca del bando	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B12	Subappalto	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B13	Varianti in corso di esecuzione del contratto	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B14	Regolare esecuzione e collaudo	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B15	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	B16	Pubblicazioni varie fasi procedura affidamento	TUTTI I SERVIZI/STAFF

AREE DI RISCHIO	PROCESSO		UFFICI E SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Area C "Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari PRIVI di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario"	C 1	Rilascio e/o assenso titoli edilizi	SERVIZIO 1 - Tecnico
	C 2	Autorizzazioni paesaggistiche	SERVIZIO 1 - Tecnico
	C3	Autorizzazioni allo scarico di acque reflue non in pubblica fognatura	SERVIZIO 1 - Tecnico
	C4	Rilascio e/o assenso titolo commercio ambulante	SERVIZIO 1 - Tecnico
	C5	Commercio su aree pubbliche fuori mercato: rilascio autorizzazioni e concessioni posteggio	SERVIZIO 1 - Tecnico
	C6	Autorizzazione esercizio attività di noleggio con conducente (taxi)	SERVIZIO 1 - Tecnico
	C7	Autorizzazione locali pubblico spettacolo	SERVIZIO 1 - Tecnico
	C8	Concessioni impianti sportivi e/o utilizzo palestre	SERVIZIO 1 – Tecnico e SERVIZIO 3 – Persona
	C9	Ammissione al servizio di asilo nido	SERVIZIO 3 – Persona
	C10	Altri provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, dispense, permessi a costruire)	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	C11	Altri provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	C12	Altre attività prive di effetti economici diretti e immediati (v. certificazioni)	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	C13	Approvazione graduatorie alloggi di edilizia residenziale pubblica	SERVIZIO 3 – Persona
Area D "Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari CON effetto economico diretto ed immediato per il destinatario"	D 1	Contributi a integrazione dei canoni di locazione	SERVIZIO 3 – Persona
	D2	Assegni di maternità e assegni per nucleo familiare numeroso	SERVIZIO 3 – Persona
	D3	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	D4	Altri provvedimenti da cui possano derivare effetti economici immediati (calcolo rette, calcolo oneri urbanizzazione..)	TUTTI I SERVIZI/STAFF
Area E "Gestione entrate, spese e patrimonio"	E1	Concessione , locazione beni immobili	SERVIZIO 1 – Tecnico
	E2	Acquisti beni immobili	SERVIZIO 1 – Tecnico
	E3	Alienazione di beni immobili	SERVIZIO 1 – Tecnico
	E4	Avvisi di accertamento tributari	SERVIZIO 2 – Risorse
	E5	Provvedimenti di autotutela tributari	SERVIZIO 2 – Risorse
	E6	Rimborsi tributari	SERVIZIO 2 – Risorse
	E7	Emissione ordinativi di pagamento	SERVIZIO 2 – Risorse
	E8	Recupero morosità pagamento servizi scolastici	SERVIZIO 3 – Persona
Area F "Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni"	F1	Attività di vigilanza edilizia e ambientale	SERVIZIO 1 – Tecnico
	F2	Controlli su dichiarazioni sostitutive di certificazione e atto notorio	TUTTI I SERVIZI/STAFF

AREE DI RISCHIO	PROCESSO		UFFICI E SERVIZI INTERESSATI AL PROCESSO
Area G "Incarichi e nomine"	G1	Nomina rappresentanti del Comune in enti / società partecipate o controllate	SERVIZIO 2 – Risorse
Area H "Affari legali e contenzioso"	H1	Gestione contenzioso attivo	TUTTI I SERVIZI/STAFF
	H2	Gestione contenzioso passivo	TUTTI I SERVIZI/STAFF
Area I "Pianificazione urbanistica"	I1	Procedimenti di pianificazione urbanistica	SERVIZIO 1 – Tecnico
Area L "Servizi Demografici"	L1	Iscrizione anagrafe popolazione residente	SERVIZIO 3 – Persona

ALLEGATO A/2 "ANALISI DEL RISCHIO"

AREE DI RISCHIO	PROCESSO		ANALISI DEL RISCHIO		
			Valore medio indice di probabilità	Valore medio indice di impatto	Valore complessivo del rischio
Area A "Acquisizione, progressione e gestione del personale"	A 1	Reclutamento - Fase programmazione	3,17	2,00	6,33
	A 2	Forme alternative di selezione - Fase programmazione	3,33	2,00	6,67
	A 3	Processi di stabilizzazione - Fase programmazione	3,17	2,00	6,33
	A 4	Progressioni di carriera - Fase programmazione	1,83	1,75	3,21
	A 5	Costituzione commissioni di concorso - Fase designazione	3,00	1,25	3,75
	A 6	Conferimento di incarichi di collaborazione	3,67	2,00	7,33
	A 7	Trattamento economico e sistemi incentivanti	1,67	1,75	2,92
	A 8	Rilevazioni presenze	1,33	1,25	1,67
	A 9	Sanzioni e mobbing	1,67	1,25	2,08
	A 10	Controllo sulle attività e sui dipendenti	2,33	1,75	4,08
	A 11	Vantaggi, promozioni o altri benefici	2,17	1,25	2,71
	A 12	Richiesta effettuazioni visite fiscali a dipendenti assenti per malattia	1,33	1,25	1,67
Area B "Affidamento di lavori, servizi e forniture"	B 1	Definizione dei fabbisogni di lavori, servizi e forniture	3,00	2,25	6,75
	B 2	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	4,00	1,75	7,00
	B3	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	3,50	2,25	7,88
	B4	Procedure negoziate	3,67	1,50	5,50
	B5	Affidamenti diretti	3,67	2,00	7,33
	B6	Requisiti di qualificazione	3,67	1,75	6,42
	B7	Criterio di aggiudicazione	3,67	2,00	7,33
	B8	Redazione del cronoprogramma lavori pubblici	3,33	2,00	6,67
	B9	Valutazione delle offerte	3,67	1,75	6,42
	B10	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	3,00	2,00	6,00
	B11	Revoca del bando	3,00	2,00	6,00
	B12	Subappalto	3,00	2,00	6,00
	B13	Varianti in corso di esecuzione del contratto	3,67	2,00	7,33
	B14	Regolare esecuzione e collaudo	3,17	1,50	4,75
	B15	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	3,00	2,00	6,00
	B16	Pubblicazioni varie fasi procedura affidamento	2,33	1,25	2,92

AREE DI RISCHIO	PROCESSO		ANALISI DEL RISCHIO		
			Valore medio indice di probabilità	Valore medio indice di impatto	Valore complessivo del rischio
Area C "Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari <u>PRIVI</u> di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	C1	Rilascio e/o assenso titoli edilizi	3,00	2,00	6,00
	C2	Autorizzazioni paesaggistiche	3,00	1,50	4,50
	C3	Autorizzazioni allo scarico di acque reflue non in pubblica fognatura	2,33	1,50	3,50
	C4	Rilascio e/o assenso titolo commercio ambulante	2,67	1,50	4,00
	C5	Commercio su aree pubbliche fuori mercato: rilascio autorizzazioni e concessioni posteggio	3,67	2,50	9,17
	C6	Autorizzazione esercizio attività di noleggio con conducente (taxi)	2,67	1,75	4,67
	C7	Apertura locali pubblico spettacolo	3,00	1,50	4,50
	C8	Concessione impianti sportivi e/o utilizzo palestre	2,83	1,75	4,96
	C9	Ammissione al servizio di asilo nido	2,50	1,50	3,75
	C10	Altri provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, dispense, permessi)	2,50	2,00	5,00
	C11	Altri provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	2,50	2,00	5,00
	C12	Altre attività prive di effetti economici diretti e immediati (v. certificazioni)	2,33	1,50	3,50
	C13	Approvazione graduatorie alloggi di edilizia residenziale pubblica	2,67	1,75	4,67
Area D "Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari <u>CON</u> effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	D 1	Contributi a integrazione canone di locazione	2,33	1,50	3,50
	D2	Assegni di maternità e assegni per nucleo familiare numeroso	2,33	2,50	5,83
	D 3	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	3,50	2,50	8,75
	D4	Altri provvedimenti da cui possono derivare effetti economici immediati (calcolo rette, calcolo oneri di urbanizzazione...)	3,00	1,75	5,25
Area E "Gestione entrate, spese e patrimonio"	E1	Concessione, locazione beni immobili	3,83	2,25	8,63
	E2	Acquisto beni immobili	3,00	3,00	9,00
	E3	Alienazione di beni immobili	3,83	1,75	6,71
	E4	Avvisi di accertamento tributari	3,33	2,00	6,67
	E5	Provvedimenti di autotutela tributari	3,00	1,50	4,50
	E6	Rimborsi tributari	2,50	1,75	4,38
	E7	Emissione ordinativi di pagamento	2,67	1,75	4,67
	E8	Recupero morosità pagamento servizi scolastici	3,17	1,75	5,54

AREE DI RISCHIO	PROCESSO		ANALISI DEL RISCHIO		
			Valore medio indice di probabilità	Valore medio indice di impatto	Valore complessivo del rischio
Area F “Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni”	F1	Attività di vigilanza edilizia e ambientale	3,33	2,50	8,33
	F2	Controlli su dichiarazioni sostitutive di certificazione e di atto notorio	2,50	2,50	6,25
Area G “Incarichi e nomine	G1	Nomina rappresentanti del comune in enti / società partecipate /società controllate	2,33	1,75	4,08
Area H “Affari legali e contenzioso”	H1	Gestione contenzioso attivo	2,83	2,00	5,67
	H2	Gestione contenzioso passivo	2,67	2,00	5,33
Area I “Pianificazione urbanistica”	I1	Procedimenti di pianificazione urbanistica	3,83	2,25	8,63
Area L “Servizi Demografici”	L1	Iscrizione anagrafe popolazione residente	2,33	1,00	2,33

ALLEGATO A/3 "RATING"

Rating	Area/processo	Processi	Livello rischio	Uffici e servizi interessati
9,17	C5	Commercio su aree pubbliche fuori mercato: rilascio autorizzazioni e concessioni posteggio	ALTO	SERVIZIO 1 - TECNICO
9,00	E2	Acquisto beni immobili	ALTO	SERVIZIO 1 - TECNICO
8,75	D3	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	ALTO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
8,63	E1	Concessioni, locazioni beni immobili	ALTO	SERVIZIO 1 - TECNICO
8,63	I1	Procedimenti di pianificazione urbanistica	ALTO	SERVIZIO 1 - TECNICO
8,33	F1	Attività di vigilanza edilizia e ambientale	ALTO	SERVIZIO 1 - TECNICO
7,88	B3	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	ALTO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,33	A6	Conferimento incarichi di collaborazione	ALTO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,33	B5	Affidamenti diretti	ALTO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,33	B7	Criterio di aggiudicazione	ALTO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,33	B13	Varianti in corso di esecuzione del contratto	ALTO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,00	B2	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,75	B1	Definizione dei fabbisogni di lavori, servizi, forniture	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,71	E3	Alienazione beni immobili	MEDIO	SERVIZIO 1 - TECNICO
6,67	A2	Forme alternative di selezione - Fase programmazione	MEDIO	SERVIZIO 2 - RISORSE
6,67	B8	Redazione del crono programma dei lavori pubblici	MEDIO	SERVIZIO 1 - TECNICO
6,67	E4	Avvisi di accertamento tributari	MEDIO	SERVIZIO 2 - RISORSE
6,42	B6	Requisiti di qualificazione	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,42	B9	Valutazione delle offerte	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,33	A1	Reclutamento - Fase di programmazione	MEDIO	SERVIZIO 2 - RISORSE
6,33	A3	Processi di stabilizzazione - Fase di programmazione	MEDIO	SERVIZIO 2 - RISORSE
6,25	F2	Controlli su dichiarazioni sostitutive di certificazione e atto notorio	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,00	B10	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,00	B11	Revoca del bando	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,00	B12	Subappalto	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,00	B15	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,00	C1	Rilascio e/o assenso titoli edilizi	MEDIO	SERVIZIO 1 - TECNICO
5,83	D2	Assegni di maternità e assegni per nucleo familiare numeroso	MEDIO	SERVIZIO 3 - PERSONA

Rating	Area/processo	Processi	Livello rischio	Uffici e servizi interessati
5,67	H1	Gestione contenzioso attivo	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,54	E8	Recupero morosità pagamento servizi scolastici	MEDIO	SERVIZIO 3 – PERSONA
5,50	B4	Procedure negoziate	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,33	H2	Gestione contenzioso passivo	MEDIO	STAFF SEGRETERIA
5,25	D4	Altri provvedimenti da cui possono derivare effetti economici immediati	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,00	C10	Altri provvedimenti di tipo autorizzatorio	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,00	C11	Altri provvedimenti di tipo concessorio (incluse figure simili quali: deleghe, ammissioni)	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
4,96	C8	Concessioni impianti sportivi e/o utilizzo palestre	MEDIO	SERVIZIO 1 – TECNICO / SERVIZIO 3 – PERSONA
4,75	B14	Regolare esecuzione e collaudo	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
4,67	C6	Autorizzazione esercizio attività di noleggio con conducente (taxi)	MEDIO	SERVIZIO 1 – TECNICO
4,67	C13	Approvazione graduatorie alloggi di edilizia residenziale pubblica	MEDIO	SERVIZIO 3 – PERSONA
4,67	E7	Emissione ordinativi di pagamento	MEDIO	SERVIZIO 2 - RISORSE
4,50	C2	Autorizzazioni paesaggistiche	MEDIO	SERVIZIO 1 – TECNICO
4,50	C7	Apertura locali di pubblico spettacolo	MEDIO	SERVIZIO 1 – TECNICO
4,50	E5	Provvedimenti di autotutela tributaria	MEDIO	SERVIZIO 2 - RISORSE
4,38	E6	Rimborsi tributari	MEDIO	SERVIZIO 2 - RISORSE
4,08	A10	Controllo sulle attività e sui dipendenti	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
4,08	G1	Nomina rappresentanti del comune in enti, società partecipate / controllate	MEDIO	SERVIZIO 2 - RISORSE
4,00	C4	Rilascio e/o assenso titolo commercio ambulante	MEDIO	SERVIZIO 1 – TECNICO
3,75	A5	Costituzione commissioni di concorso - Fase designazione	MEDIO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
3,75	C9	Ammissione al servizio asilo nido	MEDIO	SERVIZIO 3 – PERSONA
3,50	C3	Autorizzazioni allo scarico di acque reflue non in pubblica fognatura	BASSO	SERVIZIO 1 – TECNICO
3,50	C12	Altre attività prive di effetti economici diretti e immediati (v. certificazioni)	BASSO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
3,50	D1	Contributi a integrazione del canone di locazione	BASSO	SERVIZIO 3 – PERSONA
3,21	A4	Progressioni di carriera - Fase programmazione	BASSO	SERVIZIO 2 - RISORSE
2,92	A7	Tattamento economico e sistemi incentivanti	BASSO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
2,92	B16	Pubblicazioni varie fasi procedura affidamento	BASSO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
2,71	A11	Vantaggi, promozioni o altri benefici	BASSO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
2,33	L1	Iscrizione anagrafe popolazione residente	BASSO	SERVIZIO 3 – PERSONA
2,08	A9	Sanzioni e mobbing	BASSO	TUTTI I SERVIZI/STAFF
1,67	A8	Rilevazioni presenze	BASSO	TUTTI I SERVIZI/STAFF

Rating	Area/processo	Processi	Livello rischio	Uffici e servizi interessati
1,67	A12	Richieste effettuazione visite fiscali a dipendenti assenti per malattia	BASSO	TUTTI I SERVIZI/STAFF

FASCE DI RISCHIO			
Sino a 3,50		BASSO	
Da > 3,51 a 7		MEDIO	
Da > 7,1 a 10		ALTO	

ALLEGATO A/4 "INDIVIDUAZIONE EVENTI RISCHIOSI"

Rating	Area/processo	Processi	Eventi rischiosi	Uffici e servizi interessati
9,17	C5	Commercio su aree pubbliche fuori mercato: rilascio autorizzazioni e concessioni posteggio	Adozione provvedimenti ampliativi successivamente e al di fuori delle regole di evidenza pubblica che disciplinano le concessioni e/o per motivazioni in fatto non espressamente previste dalla legge	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Adozione di provvedimenti pianificatori postumi con efficacia sanante rispetto ai provvedimenti ampliativi singoli già adottati	
			Erronea sovrapposizione ed assorbimento dei provvedimenti autorizzatori/concessori in materia di commercio su aree pubbliche rispetto ai necessari titoli edilizi e di occupazione suolo pubblico	
9	E2	Acquisto beni immobili	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza ed imparzialità	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Indebita acquiescenza a pressioni e sollecitazioni di soggetti portatori di interessi particolari	
8,75	D3	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Assenza di trasparenza, conoscitiva e motivazionale, e di previe procedure paraconcorsuali aperte a tutti, che facilitano provvedimenti ad hoc per avvantaggiare determinati soggetti	TUTTI I SERVIZI/STAFF
			Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	
			Carenza di controlli sulle autocertificazioni	
8,63	E1	Concessioni, locazioni beni immobili	Mancato rispetto di criteri di economicità e produttività (es. a prezzi inferiori ai valori di mercato) e/o con procedure irregolari e scarsamente trasparenti.	SERVIZIO 1 - TECNICO
8,63	I1	Procedimenti di pianificazione urbanistica	Per la pianificazione di iniziativa pubblica: Indebita acquiescenza a pressioni e sollecitazioni a soggetti portatori di interessi particolari	SERVIZIO 1 - TECNICO
			Per la pianificazione di iniziativa privata: Creazione di una corsia preferenziale senza rispettare l'ordine di presentazione, per favorire un particolare soggetto	
8,33	F1	Attività di vigilanza edilizia e ambientale	Omissione dell'attivazione del procedimento di verifica in presenza di segnalazioni circostanziate e non pretestuose	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Erronea applicazione delle norme che qualificano la fattispecie abusiva al fine di elidere e/o alleggerire il connesso regime sanzionatorio per favorire l'interessato	
			Mancata pianificazione e predeterminazione dei criteri di effettuazione delle verifiche d'ufficio, al fine di favorire determinati soggetti	
			Divulgazione di informazioni relative a verifiche d'ufficio, allo scopo di favorire uno o più interessati	
7,88	B3	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	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.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,33	A/6	Conferimento di incarichi di collaborazione	Inosservanza della normativa in tema di affidamento di incarichi p.a.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
			Previsione di requisiti di accesso personalizzati e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti	

Rating	Area/processo	Processi	Eventi rischiosi	Uffici e servizi interessati
7,33	B5	Affidamenti diretti	Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,33	B7	Criterio di aggiudicazione	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,33	B13	Varianti in corso di esecuzione del contratto	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	TUTTI I SERVIZI/STAFF
7,00	B2	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,75	B13	Definizione dei fabbisogni di lavori, servizi, forniture	Programmazione non rispondente agli effettivi fabbisogni dell'ente, con lo scopo di favorire/sfavorire determinati soggetti	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,71	E3	Alienazione beni immobili	Inosservanza alle regole procedurali a garanzia della trasparenza ed imparzialità	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Previsione di requisiti atti a favorire taluni soggetti	
6,67	A2	Forme alternative di selezione - Fase programmazione	Utilizzo improprio di forme alternative di selezione del personale (utilizzo graduatorie di altri enti, procedure di mobilità, ecc.....).	SERVIZIO 2 - RISORSE
6,67	B8	Redazione del crono programma lavori pubblici	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	SERVIZIO 1 - TECNICO
6,67	E4	Avvisi di accertamento tributari	Mancata pianificazione e predeterminazione dei relativi criteri per l'individuazione periodica delle posizioni da sottoporre a verifica	SERVIZIO 2 - RISORSE
6,42	B6	Requisiti di qualificazione	Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,42	B9	Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, nell'ambito dell'offerta economicamente vantaggiosa	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,33	A1	Reclutamento - Fase programmazione	Modalità di reclutamento in violazione alla regola del concorso pubblico.	SERVIZIO 2 - RISORSE
6,33	A3	Processi di stabilizzazione - Fase programmazione	Inosservanza della normativa in materia di stabilizzazione del personale precario.	SERVIZIO 2 - RISORSE
6,25	F2	Controlli su dichiarazioni sostitutive di certificazione e atto notorio	Omissione dei controlli	TUTTI I SERVIZI/STAFF
			Mancata pianificazione e predeterminazione dei relativi criteri per l'individuazione periodica delle posizioni da sottoporre a verifica	
6,00	B10	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,00	B11	Revoca del bando	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 di creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	TUTTI I SERVIZI/STAFF

Rating	Area/processo	Processi	Eventi rischiosi	Uffici e servizi interessati
6,00	B12	Subappalto	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,00	B15	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario - Irregolarità nella soluzione delle controversie	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,00	C1	Rilascio e/o assenso titoli edilizi	Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti Carenza di controlli sulle dichiarazioni	SERVIZIO 1 – TECNICO
5,83	D2	Assegni di maternità e assegni per nucleo familiare numeroso	Omissione dei controlli	SERVIZIO 3 – PERSONA
5,67	H1	Gestione contenzioso attivo	Inerzia nel promuovere un contenzioso dovuto	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,54	E8	Recupero morosità pagamento servizi scolastici	mancata programmazione di verifiche periodiche su pagamenti effettuati	SERVIZIO 3 – PERSONA
5,50	B4	Procedure negoziate	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.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,33	H2	Gestione contenzioso passivo	Inerzia immotivata nell'attivazione del procedimento di costituzione in giudizio per favorire la controparte Immotivata non costituzione in giudizio	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,25	D4	Altri provvedimenti da cui possono derivare effetti economici immediati (calcolo rette, calcolo oneri di urbanizzazione...)	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati Carenza di controlli sulle autocertificazioni Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,00	C10	Altri provvedimenti di tipo autorizzatorio (includere figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, dispense, permessi a costruire)	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati Carenza di controlli sulle autocertificazioni Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,00	C11	Altri provvedimenti di tipo concessorio (includere figure simili quali: deleghe, ammissioni)	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati Carenza di controlli sulle autocertificazioni Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche	TUTTI I SERVIZI/STAFF

Rating	Area/processo	Processi	Eventi rischiosi	Uffici e servizi interessati
4,96	C8	Concessioni impianti sportivi e/o utilizzo palestre	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza ed imparzialità	SERVIZIO 1 – TECNICO E SERVIZIO 3 – PERSONA
4,75	B14	Regolare esecuzione e collaudo	Collusione tra la direzione dei lavori e l'appaltatore, agevolata dall'occasione continua di confronto diretto durante la fase esecutiva.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
4,67	C6	Autorizzazione esercizio attività di noleggio con conducente (taxi)	Tempi eccessivamente ristretti di pubblicazione del bando	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Alterazione corretto svolgimento istruttoria al fine di agevolare o penalizzare taluni soggetti	SERVIZIO 1 – TECNICO
4,67	C13	Approvazione graduatorie alloggi di edilizia residenziale pubblica	Prevedere nel bando requisiti non conformi alla disciplina legale	SERVIZIO 3 – PERSONA
			Istruttoria erronea o incompleta delle domande e nella attribuzione dei punteggi	
4,67	E7	Emissione ordinativi di pagamento	Mancato rispetto ordine cronologico e termini regolamentari al fine di favorire un determinato creditore	SERVIZIO 2 - RISORSE
4,50	C2	Autorizzazioni paesaggistiche	Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Carenza di controlli sulle dichiarazioni	
4,50	C7	Apertura locali di pubblico spettacolo	Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	SERVIZIO 1 – TECNICO
4,50	E5	Provvedimenti di autotutela tributaria	Adozione atti di rimborso non supportati da idonea motivazione di diritto per favorire un determinato contribuente	SERVIZIO 2 - RISORSE
4,38	E6	Rimborsi tributari	Adozione atti di rimborso non supportati da idonea motivazione di diritto per favorire un determinato contribuente	SERVIZIO 2 - RISORSE
4,08	A10	Controllo sulle attività e sui dipendenti	Il responsabile non esercita intenzionalmente il controllo necessario sulle attività e sui dipendenti dell'Ufficio.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
4,08	G1	Nomina rappresentanti del comune in enti, società partecipate / controllate	Mancato rispetto criteri di nomina consiliari	SERVIZIO 2 - RISORSE
4,00	C4	Rilascio e/o assenso titolo commercio ambulante	Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Istruttoria carente ed erronea - mancata verifica requisiti dichiarati	
3,75	A5	Costituzione commissioni di concorso - Fase designazione	Irregolare designazione della commissione di concorso.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
3,75	C9	Ammissione al servizio asilo nido	Previsione nel bando di requisiti escludenti o non conformi alle norme vigenti	SERVIZIO 3 – PERSONA
			Tempi eccessivamente ristretti di pubblicazione del bando	

Rating	Area/processo	Processi	Eventi rischiosi	Uffici e servizi interessati
3,50	C3	Autorizzazioni allo scarico di acque reflue non in pubblica fognatura	Carenza di controlli sulle autocertificazioni	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Alterazione corretto svolgimento istruttoria al fine di agevolare o penalizzare taluni soggetti	
3,50	C12	Altre attività prive di effetti economici diretti e immediati (v. certificazioni)	Omissione di controllo e corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	TUTTI I SERVIZI/STAFF
3,50	D1	Contributi a integrazione del canone di locazione	Mancata programmazione e/o omissione di controllo sulle dichiarazioni	SERVIZIO 3 – PERSONA
3,21	A4	Progressioni di carriera - Fase programmazione	Irregolarità inerenti le progressioni di carriere per anzianità e/o per concorsi interni.	SERVIZIO 2 - RISORSE
2,92	A7	Trattamento economico e sistemi incentivanti	Corresponsione di emolumenti in assenza di presupposti.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
2,92	B16	Pubblicazioni varie fasi procedura affidamento	Mancata o inesatta pubblicità dei dati concernenti le procedure di affidamento (come previsto dal codice dei contratti, dalla l. 190/2012 e dal d. lgs. 163/2013).	TUTTI I SERVIZI/STAFF
2,71	A11	Vantaggi, promozioni o altri benefici	Il responsabile accorda impropriamente vantaggi, promozioni o altri benefici ai propri dipendenti.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
2,33	L1	Iscrizione anagrafe popolazione residente	Abuso nell'adozione di provvedimenti volti a favorire alcuni soggetti	SERVIZIO 3 – PERSONA
2,08	A9	Sanzioni e mobbing	Il responsabile commina impropriamente sanzioni o attua forme di discriminazione verso i propri dipendenti.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
1,67	A8	Rilevazioni presenze	Irregolarità inerenti l'attestazione di presenza e di prestazione.	TUTTI I SERVIZI/STAFF
1,67	A12	Richieste effettuazione visite fiscali a dipendenti assenti per malattia	Omissione della richiesta di effettuazione visita fiscale nei casi previsti dalla legge senza motivazioni oggettive	TUTTI I SERVIZI/STAFF

ALLEGATO A/5 "INDIVIDUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE"

Rating	Area/proc esso	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/F ormativa/ Organizzativa	Generale/ Specifica	Settoriale/ Trasversale	
9,17	C5	Commercio su aree pubbliche fuori mercato: rilascio autorizzazioni e concessioni posteggio	Adozione provvedimenti ampliativi successivamente e al di fuori delle regole di evidenza pubblica che disciplinano le concessioni e/o per motivazioni in fatto non espressamente previste dalla legge	Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Formazione	formativa	generale	trasversale	
			Adozione di provvedimenti pianificatori postumi con efficacia sanante rispetto ai provvedimenti ampliativi singoli già adottati	Whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
			Erronea sovrapposizione ed assorbimento dei provvedimenti autorizzatori/concessori in materia di commercio su aree pubbliche rispetto ai necessari titoli edilizi e di occupazione suolo pubblico	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Formazione	formativa	generale	trasversale	
				Revisione, coordinamento e semplificazione dei regolamenti comunali vigenti in materia di concessione suolo pubblico, concessione posteggi fuori mercato, concessione c.d. dehors (adeguando norme regolamentari e prassi alle direttive fornite in ambito controlli interni con schede 64/2015 – 67/2015)	regolamentare	specifica	Settoriale	
9	E2	Acquisto beni immobili	Inosservanza alle regole procedurali a garanzia della trasparenza ed imparzialità	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
			Indebita acquiescenza a pressioni e sollecitazioni di soggetti portatori di interessi particolari	whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
8,75	D3	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Assenza di trasparenza, conoscitiva e motivazionale, e di preve procedure paraconcorsuali aperte a tutti, che facilitano provvedimenti ad hoc per avvantaggiare determinati soggetti	revisione regolamento su concessione contributi	regolamentare	specifica	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
			Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	Astensione in caso di conflitto di interesse	regolamentare	generale	trasversale	
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
			Carenza di controlli sulle autocertificazioni	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Norme regolamentari sui controlli sulle autocertificazioni	regolamentare	specifica	trasversale	

Rating	Area/ proc esso	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/F ormativa/ Organizzativa	Generale/ Specifica	Settoriale/ Trasversale	
8,63	E1	Concessione, locazione beni immobili	Mancato rispetto di criteri di economicità e produttività (es. a prezzi inferiori ai valori di mercato) e/o con procedure irregolari e scarsamente trasparenti.	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 1 - TECNICO
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Approvazione regolamento gestione del patrimonio	regolamentare	specifica	settoriale	
				Patti integrità	organizzativa	generale	trasversale	
8,63	I1	Procedimenti di pianificazione urbanistica	Per la pianificazione di iniziativa pubblica: Indebita acquiescenza a pressioni e sollecitazioni a soggetti portatori di interessi particolari	whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Per la pianificazione di iniziativa privata: Creazione di una corsia preferenziale senza rispettare l'ordine di presentazione, per favorire un particolare soggetto	Astensione in caso di conflitto di interesse	regolamentare	generale	trasversale	
				codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
8,33	F1	Attività di vigilanza edilizia e ambientale	Omissione dell'attivazione del procedimento di verifica in presenza di segnalazioni circostanziate e non pretestuose	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Erronea applicazione delle norme che qualificano la fattispecie abusiva al fine di elidere e/o alleggerire il connesso regime sanzionatorio per favorire l'interessato	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
			Mancata pianificazione e predeterminazione dei criteri di effettuazione delle verifiche d'ufficio, al fine di favorire determinati soggetti	Programmazione annuale e predeterminazione dei criteri delle attività di controllo	organizzativa	specifica	trasversale	
			Divulgazione di informazioni relative a verifiche d'ufficio, allo scopo di favorire uno o più interessati	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
7,88	B3	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	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.	Formazione	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	

Rating	Area/ proc esso	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/F ormativa/ Organizzativa	Generale/ Specifica	Settoriale/ Trasversale	
7,33	A6	Conferimento di incarichi di collaborazione	Inosservanza della normativa in tema di affidamento di incarichi p.a.	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Formazione	organizzativa	generale	trasversale	
				Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
			Previsione di requisiti di accesso personalizzati e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Formazione	organizzativa	generale	trasversale	
				Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
7,33	B5	Affidamenti diretti	Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	Formazione	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
7,33	B7	Criterio di aggiudicazione	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa.	Formazione	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	
7,33	B13	Varianti in corso di esecuzione del contratto	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	Formazione	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
				astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	

Rating	Area/proc esso	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/F ormativa/ Organizzativa	Generale/ Specifica	Settoriale/ Trasversale	
7,00	B2	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	Formazione	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
6,75	B13	Definizione dei fabbisogni di lavori, servizi, forniture	Programmazione non rispondente agli effettivi fabbisogni dell'ente, con lo scopo di favorire/sfavorire determinati soggetti	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
6,71	E3	Alienazione beni immobili	Inosservanza alle regole procedurali a garanzia della trasparenza ed imparzialità	Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Approvazione regolamento gestione del patrimonio	regolamentare	specifica	settoriale	
				Previsione di requisiti atti a favorire taluni soggetti	regolamentare	specifica	trasversale	
6,67	A2	Forme alternative di selezione - Fase programmazione	Utilizzo improprio di forme alternative di selezione del personale (utilizzo graduatorie di altri enti, procedure di mobilità, ecc.....).	Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 2- RISORSE
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
6,67	B8	Redazione del cronoprogramma lavori pubblici	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	Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 1 - TECNICO
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				whistleblower	regolamentare	generale	trasversale	
6,67	E4	Avvisi di accertamento tributari	Mancata pianificazione e predeterminazione dei relativi criteri per l'individuazione periodica delle posizioni da sottoporre a verifica	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 2- RISORSE
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
				Programmazione e predeterminazione dei criteri delle verifiche	organizzativa	specifica	trasversale	
6,42	B6	Requisiti di qualificazione	Negli affidamenti di servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità.	Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	

Rating	Area/ processo	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/Formativa/Organizzativa	Generale/Specifica	Settoriale/Trasversale	
6,42	B9	Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, nell'ambito dell'offerta economicamente vantaggiosa	Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Commissioni, assegnazione uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.	regolamentare	generale	trasversale	
				Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Formazione	organizzativa	generale	trasversale	
6,33	A1	Reclutamento - Fase programmazione	Modalità di reclutamento in violazione alla regola del concorso pubblico.	whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	SERVIZIO 2-RISORSE
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
6,33	A3	Processi di stabilizzazione - Fase programmazione	Inosservanza della normativa in materia di stabilizzazione del personale precario.	Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 2-RISORSE
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
6,25	F2	Controlli su dichiarazioni sostitutive di certificazione e atto notorio	Omissione dei controlli a campione	whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
			Mancata pianificazione e predeterminazione dei relativi criteri per l'individuazione periodica delle posizioni da sottoporre a verifica	Approvazione regolamento sui controlli delle dichiarazioni sostitutive	regolamentare	specifica	trasversale	
6,00	B10	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale	Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Commissioni, assegnazione uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.	regolamentare	generale	trasversale	
				Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
6,00	B11	Revoca del bando	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 di creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	

Rating	Area/ processo	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/Formativa/Organizzativa	Generale/Specifica	Settoriale/Trasversale	
6,00	B12	Subappalto	Mancato controllo della stazione appaltante nell'esecuzione della quota-lavori che l'appaltatore dovrebbe eseguire direttamente e che invece viene scomposta e affidata attraverso contratti non qualificati come subappalto, ma alla stregua di forniture.	Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
				Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
6,00	B15	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario -	Commissioni, assegnazione uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	
			Irregolarità nella soluzione delle controversie	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
6,00	C1	Rilascio e/o assenso titoli edilizi	Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
				Astensione in caso di conflitto di interesse	regolamentare	generale	trasversale	
			Carenza di controlli sulle dichiarazioni	Approvazione regolamento sui controlli delle dichiarazioni sostitutive	regolamentare	specifica	trasversale	
5,83	D2	Assegni di maternità e assegni per nucleo familiare numeroso	Omissione dei controlli a campione	Approvazione regolamento sui controlli delle dichiarazioni sostitutive	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 3 – PERSONA
5,67	H1	Gestione contenzioso attivo	Inerzia nel promuovere un contenzioso dovuto	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
5,54	E8	Recupero morosità pagamento servizi scolastici	mancata programmazione di verifiche periodiche su pagamenti effettuati	Programmazione periodica dell'attività	organizzativa	specifica	settoriale	SERVIZIO 3 – PERSONA
5,53	H2	Gestione contenzioso passivo	Inerzia immotivata nell'attivazione del procedimento di costituzione in giudizio per favorire la controparte	formalizzazione della procedura standardizzata già in essere di gestione del contenzioso passivo	organizzativa	specifica	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
			Immotivata non costituzione in giudizio	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	

Rating	Area/ proc esso	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/F ormativa/ Organizzativa	Generale/ Specifica	Settoriale/ Trasversale	
5,50	B4	Procedure negoziate	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.	Formazione	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
5,25	D4	Altri provvedimenti da cui possono derivare effetti economici immediati (calcolo rette, calcolo oneri di urbanizzazione...)	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Astensione in caso di conflitto di interesse	regolamentare	generale	trasversale	
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	formativa	generale	trasversale	
		Carenza di controlli sulle autocertificazioni	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale		
			Astensione in caso di conflitto di interesse	regolamentare	generale	trasversale		
			Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale		
			Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale		
			Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	

Rating	Area/ proc esso	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati				
					Regolamentare/F ormativa/ Organizzativa	Generale/ Specifica	Settoriale/ Trasversale					
5,00	C10	Altri provvedimenti di tipo autorizzatorio (includere figure simili quali: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, dispense, permessi a costruire)	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF				
				Astensione in caso di conflitto di interesse	regolamentare	generale	trasversale					
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale					
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale					
				Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	formativa	generale	trasversale					
			Carenza di controlli sulle autocertificazioni	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale					
				Astensione in caso di conflitto di interesse	regolamentare	generale	trasversale					
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale					
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale					
			Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale					
			5,00	C11	Altri provvedimenti di tipo concessorio (includere figure simili quali: deleghe, ammissioni)	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	codice di comportamento		regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
							Astensione in caso di conflitto di interesse		regolamentare	generale	trasversale	
Trasparenza	organizzativa	generale					trasversale					
Controlli interni	regolamentare	specifica					trasversale					
Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	formativa	generale					trasversale					
whistleblower	organizzativa	generale					trasversale					
inconferibilità per incarichi dirigenziali	regolamentare	generale					trasversale					
incompatibilità per particolari posizioni dirigenziali	regolamentare	generale					trasversale					
Carenza di controlli sulle autocertificazioni	codice di comportamento	regolamentare				generale	trasversale					
	Astensione in caso di conflitto di interesse	regolamentare				generale	trasversale					
	Trasparenza	organizzativa				generale	trasversale					
	Controlli interni	regolamentare				specifica	trasversale					
Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche	codice di comportamento	regolamentare				generale	trasversale					

Rating	Area/ processo	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/Formativa/Organizzativa	Generale/Specifica	Settoriale/Trasversale	
4,96	C8	Concessioni impianti sportivi e/o utilizzo palestre	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza ed imparzialità	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO E SERVIZIO 3 – PERSONA
				Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
4,75	B14	Regolare esecuzione e collaudo	Collusione tra la direzione dei lavori e l'appaltatore, agevolata dall'occasione continua di confronto diretto durante la fase esecutiva.	Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Pantouflage	regolamentare	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
				Attività ed incarichi extraistituzionali	regolamentare	generale	trasversale	
4,67	C6	Autorizzazione esercizio attività di noleggio con conducente (taxi)	tempi eccessivamente ristretti di pubblicazione del bando	Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Alterazione corretto svolgimento istruttoria al fine di agevolare o penalizzare taluni soggetti	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
4,67	C13	Approvazione graduatorie alloggi di edilizia residenziale pubblica	Prevedere nel bando requisiti non conformi alla disciplina legale	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 3 – PERSONA
			Istruttoria erronea o incompleta delle domande e nella attribuzione dei punteggi	whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
4,67	E7	Emissione ordinativi di pagamento	Mancato rispetto ordine cronologico e termini regolamentari al fine di favorire un determinato creditore	whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	SERVIZIO 2- RISORSE
				codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
				Controllo periodico da parte dei revisori dei conti nell'ambito dei controlli di cassa	organizzativa	specifica	settoriale	
4,50	C2	Autorizzazioni paesaggistiche	Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Carenza di controlli sulle dichiarazioni	Programmazione e predeterminazione dei criteri delle verifiche	organizzativa	specifica	trasversale	
4,50	C7	Apertura locali di pubblico spettacolo	Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
4,50	E5	Provvedimenti di autotutela tributaria	Adozione atti di rimborso non supportati da idonea motivazione di diritto per favorire un determinato contribuente	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 2- RISORSE

Rating	Area/proc esso	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/F ormativa/ Organizzativa	Generale/ Specifica	Settoriale/ Trasversale	
4,38	E6	Rimborsi tributari	Adozione atti di rimborso non supportati da idonea motivazione di diritto per favorire un determinato contribuente	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 2- RISORSE
4,08	A10	Controllo sulle attività e sui dipendenti	Il responsabile non esercita intenzionalmente il controllo necessario sulle attività e sui dipendenti dell'Ufficio.	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
4,08	G1	Nomina rappresentanti del comune in enti, società partecipate / controllate	Mancato rispetto criteri di nomina consiliari	Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	SERVIZIO 2- RISORSE
4,00	C4	Rilascio e/o assenso titolo commercio ambulante	Corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Istruttoria carente ed erronea	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
3,75	A5	Costituzione commissioni di concorso - Fase designazione	Irregolare designazione della commissione di concorso.	Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 2- RISORSE
				Commissioni, assegnazione uffici e conferimento incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.	regolamentare	generale	trasversale	
3,75	C9	Ammissione al servizio asilo nido	previsione nel bando di requisiti escludenti o non conformi alle norme vigenti	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	SERVIZIO 3 – PERSONA
			tempi eccessivamente ristretti di pubblicazione del bando	Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	
3,50	C3	Autorizzazioni allo scarico di acque reflue non in pubblica fognatura	Carenza di controlli sulle autocertificazioni	Programmazione e predeterminazione dei criteri dei controlli	organizzativa	specifica	trasversale	SERVIZIO 1 – TECNICO
			Alterazione corretto svolgimento istruttoria al fine di agevolare o penalizzare taluni soggetti	Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
3,50	C12	Altre attività prive di effetti economici diretti e immediati (v. certificazioni)	Omissione di controllo e corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche a favore di determinati soggetti	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
3,50	D1	Contributi a integrazione del canone di locazione	Mancata programmazione e/o omissione di controllo sulle dichiarazioni	Programmazione e predeterminazione dei criteri dei controlli	organizzativa	specifica	settoriale	SERVIZIO 3 – PERSONA

Rating	Area/proc esso	Processi	Eventi rischiosi	Misura proposta	Tipologia di misura			Uffici e servizi interessati
					Regolamentare/F ormativa/ Organizzativa	Generale/ Specifica	Settoriale/ Trasversale	
3,21	A4	Progressioni di carriera - Fase programmazione	Irregolarità inerenti le progressioni di carriere per anzianità e/o per concorsi interni.	Trasparenza	organizzativa	generale	trasversale	SERVIZIO 2- RISORSE
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
2,92	A7	Trattamento economico e sistemi incentivanti	Corresponsione di emolumenti in assenza di presupposti.	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
2,92	B16	Pubblicazioni varie fasi procedura affidamento	Mancata o inesatta pubblicità dei dati concernenti le procedure di affidamento (come previsto dal codice dei contratti, dalla l. 190/2012 e dal d. lgs. 163/2013).	Trasparenza	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
2,71	A11	Vantaggi, promozioni o altri benefici	Il responsabile accorda impropriamente vantaggi, promozioni o altri benefici ai propri dipendenti.	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
2,33	L1	Iscrizione anagrafe popolazione residente	Abuso nell'adozione di provvedimenti volti a favorire alcuni soggetti	codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	SERVIZIO 3 – PERSONA
				formazione	formativa	generale	trasversale	
2,08	A9	Sanzioni e mobbing	Il responsabile commina impropriamente sanzioni o attua forme di discriminazione verso i propri dipendenti.	Astensione in caso di conflitto di interesse/codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				Controlli interni	regolamentare	specifica	trasversale	
1,67	A8	Rilevazioni presenze	Irregolarità inerenti l'attestazione di presenza e di prestazione.	whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	
1,67	A12	Richieste effettuazione visite fiscali a dipendenti assenti per malattia	Omissione della richiesta di effettuazione visita fiscale nei casi previsti dalla legge senza motivazioni oggettive	whistleblower	organizzativa	generale	trasversale	TUTTI I SERVIZI/STAFF
				codice di comportamento	regolamentare	generale	trasversale	

ALLEGATO A/6 "ATTUAZIONE MISURE DI PREVENZIONE"

MISURA PROPOSTA	FASI PER L'ATTUAZIONE	TEMPI DI REALIZZAZIONE			UFFICIO RESPONSABILE
		2016	2017	2018	
TRASPARENZA	In relazione alla presente misura, si rinvia a quanto previsto nel PTTI allegato				
CODICE DI COMPORTAMENTO	1) Attuazione delle misure previste dal codice	Entro il 30/08/2016			Servizio 2
	2) Aggiornamento della formazione al personale	Entro il 30/11/2016			Servizio 2
	3) Monitoraggio attuazione Codice	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
	4) Eventuale revisione Codice		Entro il 30/06/2017		Servizio 2
L'OBBLIGO DI ASTENSIONE IN CASO DI CONFLITTO DI INTERESSE	1) Studio ed approvazione metodologia di controllo procedure (art. 7 codice di comportamento)	Entro il 31/10/2016			Servizio 2
	2) Monitoraggio sull'attuazione della misura di prevenzione	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
ATTIVITÀ E INCARICHI EXTRA-ISTITUZIONALI	1) Approvazione atto organizzativo interno (regolamento) che disciplini organicamente la materia, individuando gli incarichi vietati, le modalità di autorizzazione	Entro il 30/06/2016			Servizio 2
	2) Formazione/informazione	Entro il 30/09/2016			Servizio 2
	3) Monitoraggio sull'attuazione della misura di prevenzione	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
INCONFERIBILITÀ PER INCARICHI DIRIGENZIALI	1) Pubblicazione dichiarazioni inconferibilità (per nuovi incarichi)	Entro 1 mese dalla nomina	Entro 1 mese dalla nomina	Entro 1 mese dalla nomina	Servizio 2
	2) approvazione regolamento art. 18.3 D.Lgs. 39/2013	Entro 30/04/2016			Staff Segreteria Organi Governo
	3) Monitoraggio sull'attuazione della misura di prevenzione	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
INCOMPATIBILITÀ PER PARTICOLARI POSIZIONI DIRIGENZIALI	1) Pubblicazione annuale dichiarazioni incompatibilità	Entro 31/03/2016	Entro 31/01/2017	Entro 31/01/2018	Servizio 2
	2) approvazione regolamento art. 18.3 D.Lgs. 39/2013	Entro 30/04/2016			Staff Segreteria Organi Governo
	3) Monitoraggio sull'attuazione della misura di prevenzione	Entro il 15/12/2016	Entro 15/12/2017	Entro il 31/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
ATTIVITÀ SUCCESSIVA ALLA CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO (PANTOUFLAGE)	1) Verifica dell'effettivo inserimento della clausola anti- <i>pantouflage</i> nei contratti di assunzione del personale e negli atti di scelta contraente - relazione	Entro il 10/12/2016	Entro il 10/12/2017	Entro il 10/12/2018	Responsabili Servizi 1 e 2 – Responsabili U.O. Servizio 3 - Responsabile Staff
	2) Monitoraggio sull'attuazione della misura di prevenzione	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro

MISURA PROPOSTA	FASI PER L'ATTUAZIONE	TEMPI DI REALIZZAZIONE			UFFICIO RESPONSABILE
		2016	2017	2018	
COMMISSIONI, ASSEGNAZIONI UFFICI E CONFERIMENTO DI INCARICHI IN CASO DI CONDANNA PER DELITTI CONTRO LA P.A.	1) Adeguamento degli atti organizzativi e delle procedure interne al fine di rendere operative le disposizioni di cui agli artt. 35 <i>bis</i> D.Lgs.n . 165/2001 e 3 D.Lgs. n. 39/2013	Entro il 31/10/2016			Servizio 2
	2) Monitoraggio sull'attuazione della misura di prevenzione	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
TUTELA DEL DIPENDENTE CHE DENUNCIA ILLECITI (C.D. WHISTLEBLOWER)	Monitoraggio sull'attuazione della misura di prevenzione	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
FORMAZIONE	1) Erogazione dell'attività di formazione: attivazione (v. punto 4.11 del piano parte descrittiva)	Entro il 31/10/2016	Entro il 31/10/2017	Entro il 31/10/2018	RPC /Gruppo lavoro supporto del Servizio 2
	2) Monitoraggio sulla formazione	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
PATTI DI INTEGRITÀ	1) Approvazione patto		Entro il 15/12/2017		Servizio 1
	2) Inserimento negli avvisi, nei bandi di gara e nelle lettere di invito la clausola di salvaguardia che il mancato rispetto del patto di integrità dà luogo all'esclusione della gara e alla risoluzione del contratto		Dalla data di sottoscrizione del patto		Responsabili Servizi 1 e 2 - Responsabili U.O. del Servizio 3 - Responsabile Staff
	3) Monitoraggio sull'efficace attuazione della misura di prevenzione			Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
AZIONI DI SENSIBILIZZAZIONE E RAPPORTO CON LA SOCIETÀ CIVILE	1) Realizzazione periodica di almeno una iniziativa/evento finalizzato alla promozione della cultura della legalità rivolto agli <i>stakeholders</i> (imprese, cittadinanza, scuole)	Entro il 30/06/2016	Entro il 30/06/2017	Entro il 30/06/2018	Staff Segreteria Organi Governo
	2) Attivazione di un canale dedicato alla segnalazione dall'esterno, anche in forma anonima, di episodi di corruzione, di cattiva amministrazione e conflitto di interessi e per il ricevimento di suggerimenti e proposte di miglioramento da parte della cittadinanza		Entro il 30/06/2017		Staff Segreteria Organi Governo
	3) Monitoraggio sull'attuazione della misura di prevenzione	Entro il 15/12/2016	Entro il 15/12/2017	Entro il 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
CONTROLLI INTERNI	In relazione alla presente misura, si rinvia agli atti di regolamentazione e di pianificazione comunali vigenti per il 2016 e ss.				
REGOLAMENTO GESTIONE PATRIMONIO	1) ricognizione e coordinamento fonti comunali vigenti	Entro 31/03/2016			Servizio 1
	2) approvazione regolamento	Entro 30/06/2016			
	3) Monitoraggio sull'attuazione delle norme regolamentari	Entro 15/12/2016	Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro

MISURA PROPOSTA	FASI PER L'ATTUAZIONE	TEMPI DI REALIZZAZIONE			UFFICIO RESPONSABILE
		2016	2017	2018	
REVISIONE, COORDINAMENTO E SEMPLIFICAZIONE REGOLAMENTI COMUNALI VIGENTI IN MATERIA DI CONCESSIONE SUOLO PUBBLICO, CONCESSIONE POSTEGGI FUORI MERCATO, CONCESSIONE C.D. DEHORS (ADEGUANDO NORME REGOLAMENTARI E PRASSI ALLE DIRETTIVE FORNITE IN AMBITO CONTROLLI INTERNI CON SCHEDE 64/2015 – 67/2015)	1- Ricognizione, coordinamento, semplificazione fonti comunali vigenti	Entro 31/07/2016			Servizio 1
	2- Approvazione nuove norme regolamentari	Entro 30/09/2016			
	3- definizione procedura per rilascio concessioni	Entro 31/10/2016			
	4- monitoraggio	Entro 15/12/2016	Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
REVISIONE REGOLAMENTO SU CONCESSIONE CONTRIBUTI	1- redazione e approvazione nuovo regolamento	Entro 30/06/2016			Staff Segreteria Organi Governo
	2- monitoraggio	Entro 15/12/2016	Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
NORME REGOLAMENTARI CONTROLLI SULLE DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE	1- redazione e approvazione regolamento	Entro 31/07/2016			Staff Segreteria Organi Governo
	2- monitoraggio	Entro 15/12/2016	Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
PROGRAMMAZIONE ANNUALE E PREDETERMINAZIONE DEI CRITERI DELL'ATTIVITA' DI CONTROLLO	1- definizione e predeterminazione dei criteri dell'attività di controllo da parte di ogni servizio/staff	Entro 31/12/2016			Tutti i servizi/staff
	2- monitoraggio sull'attuazione della procedura		Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
PROGRAMMAZIONE PERIODICA SULL'ATTIVITA' DI RECUPERO MOROSITA' TARIFFE SERVIZI SCOLASTICI	1- programmazione annuale dell'attività	Entro 31/12/2016			Servizio 3
	2- monitoraggio sull'attuazione della procedura		Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
FORMALIZZAZIONE DELLA PROCEDURA STANDARDIZZATA GIA' IN ESSERE DI GESTIONE DEL CONTENZIOSO PASSIVO	1- formalizzazione della procedura di gestione del contenzioso passivo	Entro 30/06/2016			Staff Segreteria Organi Governo
	2- monitoraggio sull'attuazione della procedura		Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro

MISURA PROPOSTA	FASI PER L'ATTUAZIONE	TEMPI DI REALIZZAZIONE			UFFICIO RESPONSABILE
		2016	2017	2018	
CONTROLLO PERIODICO DA PARTE DEI REVISORI DEI CONTI NELL'AMBITO DEI CONTROLLI DI CASSA	Attivazione formale della verifica (mediante gli atti più opportuni)	Entro 30/11/2016			Servizio 2
	Monitoraggio sull'attuazione della procedura	Entro 15/12/2016	Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
VALUTAZIONE DIRIGENTI/DIPENDENTI SU SU ATTUAZIONE MISURE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE Nota: Le misure 1/a e 1/b sono alternative tra di loro.	1/a- inserimento di obiettivo nel PEG	Entro 31/03/2016	Entro 31/03/2017	Entro 31/03/2018	Tutti i servizi/staff
	1/b- modifica del sistema di valutazione dei dirigenti / dipendenti	Entro 30/04/2016			Servizio 2
	3- monitoraggio	Entro 15/12/2016	Entro 15/12/2017	Entro 15/12/2018	RPC /Gruppo lavoro
MONITORAGGIO SUI TEMPI DEI PROCEDIMENTI	Relazione annuale dei dirigenti su risultati del monitoraggio sui tempi di conclusione dei procedimenti		Entro 10/01/2017	Entro 10/01/2018	Tutti i servizi/staff
	Relazione annuale del RPC		Entro 31/01/2017	Entro 31/01/2018	RPC /Gruppo lavoro