

• **ALLEGATO 1 PIAO : MAPPATURA PROCESSI**

PROCESSO	COMPORAMENTI A RISCHIO	RIFERIMENTO NORMATIVO
Acquisizione e progressione del personale	<ul style="list-style-type: none"> - definizione non corrispondente all'effettivo fabbisogno - individuazione di requisiti per l'accesso che non garantiscano equità nella partecipazione o non corrispondano al profilo da acquisire - definizione di modalità di selezione che non garantiscono imparzialità od oggettività inadeguatezza o assenza della verifica dei requisiti dei concorrenti - mancato rispetto degli obblighi di pubblicazione e trasparenza 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. d) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022
Contratti pubblici	<ul style="list-style-type: none"> - definizione del fabbisogno orientata a finalità non corrispondenti a quelle dell'ente - modalità di scelta del contraente non conformi alle prescrizioni normative o che non garantiscano effettiva imparzialità inadeguatezza o incompletezza degli obblighi contrattuali incompetenza, - inconfiribilità o inadeguatezza dei componenti di commissione di gara definizione della rosa dei partecipanti non conforme al principio di rotazione - inadeguatezza o mancanza della verifica sulla regolare esecuzione delle prestazioni liquidazione in assenza della verifica di regolare esecuzione pagamento in violazione del principio cronologico negligente - verifica/aggiornamento fideiussioni - mancata escussione fideiussioni 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. d) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (Provvedimenti di autorizzazione e concessione)	<ul style="list-style-type: none"> - Assenza o inadeguatezza (ad es. vetustà) delle prescrizioni regolamentari dell'Ente - Mancanza di verifica delle condizioni e dei requisiti per il rilascio provvedimenti - Scarsa attenzione in fase di verifica della rendicontazione 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. d) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto	<ul style="list-style-type: none"> - Mancata previsione dei requisiti per la concessioni di provvidenze economiche - Uso improprio della discrezionalità 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. d) d.m.

economico diretto ed immediato per il destinatario (Concessione ed erogazione di sovvenzioni e contributi)	<ul style="list-style-type: none"> - Mancata pubblicazione degli atti - Mancata verifica dei presupposti per la corresponsione dei contributi Assenza o inadeguatezza (ad. es. vetustà) delle prescrizioni regolamentari dell'Ente - Scarsa attenzione in fase di verifica della rendicontazione 	n. 132 del 30 giugno 2022
Gestione delle entrate	<ul style="list-style-type: none"> - Arbitrarietà nella determinazione del quantum - Mancata emissione degli accertamenti - Mancata o parziale riscossione - Mancata iscrizione a ruolo mancata attivazione delle procedure coattive Indebita applicazione di esenzioni o riduzioni 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. d) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022
Gestione delle spese	<ul style="list-style-type: none"> - Mancata verifica della regolarità dell'obbligazione - Mancata verifica della regolarità della prestazione - Mancata verifica delle condizioni oggettive e soggettive per procedere al pagamento (ad es. verifica regolarità contributiva - Assenza Inadempimenti presso Agenzia Entrate-Riscossione ex art. 48-bis D.P.R. n.602/73 per pagamenti superiori a 5000 euro) - Mancato rispetto della cronologia nei pagamenti 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. d) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022
Gestione del patrimonio	<ul style="list-style-type: none"> - Mancato o incompleto censimento dei beni - Mancata definizione dei criteri per l'affidamento dei beni in gestione o locazione - Definizione del fabbisogno di immobili non corrispondente all'interesse pubblico - Determinazione incongrua dei canoni di locazione - Mancata riscossione dei canoni di locazione attiva - Mancata verifica del corretto utilizzo dei beni di proprietà dell'ente 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. d) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	<ul style="list-style-type: none"> - Omissione o inadeguatezza dell'attività di controllo - Indebita cancellazione di accertamenti di violazioni già effettuati Mancata riscossione delle sanzioni 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. e) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022

	pecuniarie mancata applicazione delle sanzioni	
Incarichi e nomine	<ul style="list-style-type: none"> - Definizione orientata dei criteri di conferimento degli incarichi Indeterminatezza dell'oggetto della prestazione - Mancata verifica dei requisiti per l'attribuzione dell'incarico - Mancato rispetto degli obblighi di pubblicazione - Mancata verifica della prestazione resa - Mancata verifica dell'eventuale incompatibilità 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. e) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022
Atti di governo del territorio	<ul style="list-style-type: none"> - Mancanza di verifica delle condizioni e dei requisiti per il rilascio o il rinnovo permessi assenza di controlli in materia di autorizzazione e concessioni - Non corretta individuazione dei limiti per la definizione delle varianti conflitti interesse vantaggi ingiustificati violazione di norme asimmetrie informative mancata partecipazione 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. e) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022 Area sottratta però alla competenza del comune in quanto conferita all'Unione
Altri servizi	<ul style="list-style-type: none"> - Ritardi nella predisposizione degli atti - Mancata pubblicazione degli atti - Mancata verifica dei presupposti legali per l'adozione dei provvedimenti (violazione di legge o regolamento) - Carente aggiornamento degli operatori - Negligente/insufficiente attività di verifica 	Area a rischio corruttivo ai sensi art. 6 lett. e) d.m. n. 132 del 30 giugno 2022