

ALLEGATO B- Analisi dei rischi

n.	Area di rischio	Processo	Catalogo dei rischi principali	Indicatori di stima del livello di rischio						Valutazione complessiva	Motivazione
				livello di interesse "esterno"	discrezionalità del decisore interno	manifestazione di eventi corruttivi in passato (anche in altri enti similari)	trasparenza del processo decisionale	livello di collaborazione del responsabile	grado di attuazione delle misure di trattamento		
1	Acquisizione e gestione del personale	Reclutamento/selezione del personale	Selezione "pilotata" per interesse personale -alterazione dei risultati della procedura	A	A	A	A	M	M	A	I responsabili potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di taluni soggetti a scapito di altri.
2		Gestione del personale: economica e giuridica	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	N	M	B	B	M	M	M	I responsabili potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali in assenza di presupposti.
3	Contratti pubblici	Procedure aperte o ristrette ad evidenza pubblica per lavori, servizi, forniture, alienazioni	Inappropriata analisi del fabbisogno – Mancanza di livello qualitativo coerente con l'esigenza manifestata – Selezione "pilotata" per interesse/utilità personali	A	A	A	A	M	M	A	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre.
4		Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture	Inappropriata analisi del fabbisogno – Mancanza di livello qualitativo coerente con l'esigenza manifestata – Selezione "pilotata" per interesse/utilità personali / mancata rotazione	A	A	A	A	M	M	A	I contratti d'appalto di lavori, forniture e servizi, dati gli interessi economici che attivano, possono celare comportamenti scorretti a favore di talune imprese e in danno di altre.
5	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario oppure con effetto economico diretto e immediato per il destinatario	Erogazione servizio refezione scolastica	Omessa o ritardata istruttoria o violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	B	B	B	B	M	M	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi.
		Attività di necroforo cimiteriale	Omessa o ritardata istruttoria o violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	M	B	B	B	M	M	M	I responsabili potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali in assenza di presupposti.
		Concessioni cimiteriali	Omessa o ritardata istruttoria o violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	M	B	B	B	M	M	M	I responsabili potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali in assenza di presupposti.
		Luci votive	Omessa o ritardata istruttoria o violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	B	B	B	B	M	M	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi.
6		Interventi di manutenzione urbana	Omessa o ritardata istruttoria o violazione di norme anche interne, scorretto uso dei beni strumentali, per interesse/utilità	M	M	M	M	M	M	M	I responsabili dei processi in funzione delle posizioni ricoperte potrebbero adottare condotte finalizzate a vantaggi e utilità personali. Dati i valori che il tipo di processo attiva, il rischio è stato ritenuto Medio.

n.	Area di rischio	Processo	Catalogo dei rischi principali	Indicatori di stima del livello di rischio						Valutazione complessiva	Motivazione
				livello di interesse "esterno"	discrezionalità del decisore interno	manifestazione di eventi corruttivi in passato (anche in altri enti similari)	trasparenza del processo decisionale	livello di collaborazione del responsabile	grado di attuazione delle misure di trattamento		
7		Concessione di patrocinio e/o sponsorizzazioni ad eventi di soggetti terzi	Omessa o ritardata istruttoria o violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	B	M	B	M	M	M	B	I responsabili potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali in assenza di presupposti. Ma dati i valori che il tipo di processo attiva, il rischio è stato ritenuto Medio
8	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Riscossione tariffe servizi	Omessa o ritardata riscossione per interesse/utilità personali	B	B	B	B	M	M	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi.
9		Rimborsi spese e emolumenti	Autorizzazioni di spese non dovute o non conformi alle previsioni regolamentari interne	A	M	B	B	M	M	M	I responsabili potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali in assenza di presupposti. Ma dati i margini di discrezionalità che il tipo di processo attiva, il rischio è stato ritenuto Medio.
11		Gestione ordinaria delle spese	Omissione o ritardo, violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	M	M	B	M	M	M	M	I responsabili potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali in assenza di presupposti. Ma dati i margini di discrezionalità che il tipo di processo attiva, il rischio è stato ritenuto Medio.
12	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Accertamenti e controlli sul territorio e gli immobili	omessa ritardata verifica /relazione /segnalazione/ intervento per interesse di parte	A	A	M	M	A	M	M	I responsabili dei processi in funzione delle posizioni ricoperte potrebbero adottare condotte finalizzate a vantaggi e utilità personali.
13		Accertamenti e controlli sull'esecuzione di appalti e attività	omessa ritardata verifica /relazione /segnalazione/sanzione per interesse di parte	A	A	A	A	A	M	A	I responsabili dei processi in funzione delle posizioni ricoperte potrebbero adottare condotte finalizzate a vantaggi e utilità personali., svolgendo o meno le verifiche e le segnalazioni.
14	Incarichi e nomine	Affidamento incarichi esterni (consulenza, servizi professionali)	Inappropriata analisi del fabbisogno – Mancanza di livello qualitativo coerente con l'esigenza manifestata – Selezione "pilotata" per interesse/utilità personali / mancata rotazione	A	A	M	M	M	M	A	Gli affidamenti di incarichi possono celare comportamenti scorretti.
15		Affidamento incarichi interni / nomine	Inappropriata valutazione della competenza del soggetto delegato – Mancanza di livello qualitativo coerente con l'esigenza manifestata – nomina "pilotata" per interesse/utilità personali / mancata rotazione	A	A	M	M	M	M	M	Gli affidamenti di incarichi possono celare comportamenti scorretti. Ma dati i valori economici, in genere modesti, che il processo attiva, il rischio è stato ritenuto Medio.

n.	Area di rischio	Processo	Catalogo dei rischi principali	Indicatori di stima del livello di rischio						Valutazione complessiva	Motivazione
				livello di interesse "esterno"	discrezionalità del decisore interno	manifestazione di eventi corruttivi in passato (anche in altri enti similari)	trasparenza del processo decisionale	livello di collaborazione del responsabile	grado di attuazione delle misure di trattamento		
17	Affari legali e contenzioso	Gestione del contenzioso	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	B	M	B	M	M	M	M	I responsabili potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere vantaggi e utilità personali. Ma dati i valori e i margini di discrezionalità, che il processo attivo, il rischio è stato ritenuto Medio.
18		Gestione dei procedimenti di segnalazione e reclamo	violazione delle norme per interesse di parte	M	M	B	M	M	M	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere vantaggi e utilità personali. Ma dati i valori economici, in genere modesti, che il processo attivo, il rischio è stato ritenuto Medio.
19		Accesso agli atti, accesso civico	violazione di norme per interesse/utilità	M	M	B	M	M	M	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere vantaggi e utilità personali. Ma dati i valori economici, in genere modesti, che il processo attivo, il rischio è stato ritenuto Medio.