



COMUNE DILONGI

Città Metropolitana di Messina

**PIANO INTEGRATO DI
ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE (PIAO)**

2026 - 2028

SOTTOSEZIONE 2.3

RISCHI CORRUTTIVI

E

TRASPARENZA

PROCEDURA		Categorie dei rischi principali		Indicatore di stima del rischio e rischio										MOTIVAZIONE DELLA MOSTRAZIONE APPLICATA ALLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO	
n	A	B	C	D	E	F	G	H	I	L	M	N	O	P	Q
1	Incentivi economici al personale (produttività e retribuzione di risultato)	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari assegnazione obiettivi generali coincidenti con le attività istituzionali dell'amministrazione mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
2	Concorso per l'assunzione di personale	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
3	Concorso per la progressione in carriera del personale	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
4	Gestione giuridica del personale: permessi, ferie, ecc.	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
5	Relazioni industriali (informazioni, ecc.)	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
6	Contrattazioni documenta integrativa	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
7	Servizi di formazione del personale dipendente	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
8	Selezione per l'affidamento di incarichi professionali	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
9	Affidamento mediante procedura aperta (o ristretta) di lavori, servizi, forniture	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
10	Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
11	Affidamento lavori d'urgente o di somma urgenza	Selezione "pilota" per interesse personale di uno o più commissari Provvisoria di "personale" in base a "Avvisi" di linea di lavoro determinati candidati mancata differenziazione dei giudizi di merito in base ai quantitativi degli obiettivi assegnati inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità	A	M	N	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A

[illegible]

27	Autocensura all'occupazione del suolo pubblico	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	M	M	N	M	A	A	M	<p>Gli uffici potrebbero utilizzare imparzialmente poteri e competenze per onnare utilità personali. Dati gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto medio.</p>
28	Penale anagrafica	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	B+	B-	N	A	A	A	B-	<p>Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, non consistenti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto molto basso (B+).</p>
29	Certificazione anagrafica	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	B-	B-	N	A	A	A	B-	<p>Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, non consistenti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto molto basso (B-).</p>
30	Anno dello stato civile	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	B-	B-	N	A	A	A	B-	<p>Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, non consistenti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto molto basso (B-).</p>
31	Rilascio di documenti di identità	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	B-	B-	N	A	A	A	B-	<p>Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, non consistenti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto molto basso (B-).</p>
32	Concessione di patrocini	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	B	B-	N	B	A	B	B-	<p>Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, non consistenti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso (B).</p>
33	Concessione di licenze	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	B-	B-	N	A	A	A	B-	<p>Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, non consistenti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto molto basso (B-).</p>
34	Gestione dell'edilizia	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	B-	B-	N	A	A	A	B-	<p>Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, non consistenti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto molto basso (B-).</p>
35	Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ecc.	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	A	M	N	M	A	M	A	<p>Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di alcuni soggetti a scapito di altri.</p>
36	Autocensura (art. 48 e 69 del T.U. PS (operatori, intermediari, ecc.))	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	A	M	N	M	A	M	A	<p>Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di alcuni soggetti a scapito di altri.</p>
37	Servizi per minori e famiglia	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	A	M	N	M	A	M	A	<p>Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di alcuni soggetti a scapito di altri.</p>
38	Servizi assistenziali e socio-sanitari per minori	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	A	M	N	M	A	M	A	<p>Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di alcuni soggetti a scapito di altri.</p>
39	Servizi per disabili	<p>iniquificata dilazione dei tempi per consegnare il destinatario del provvedimento; tardivo a concedere "utilità" al funzionario</p> <p>Programmatore, verificatore, liquidatore, conservatore, archivio, applicazione casuale unico, riscossione</p> <p>Conflicto di interessi. Violazione regole procedurali. Discriminazioni.</p> <p>Onnesso controllo osservanza termini e prescrizioni; onnesso accertamento e riscossione</p> <p>Programmatore generale non rispondente a criteri di efficacia; efficacia economica non alla volontà di premiare interessi particolari</p>	A	M	N	M	A	M	A	<p>Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, per vantaggi e utilità personali, in favore di alcuni soggetti a scapito di altri.</p>

40	Servizi per adulti in difficoltà	Esposizione di contributi senza la redazione della spesa da parte del beneficiario. Omossa verifica su dichiarazioni mendaci e uso di falsa documentazione. Inosservanza di regole procedurali e garanzia della trasparenza al fine di favorire determinati soggetti	A	M	N	M	A	M	A	persone, in favore di alcuni soggetti a scapito di altri.
41	Servizi di integrazione dei cittadini stranieri	Selezione "pilatare" per interesse utilità di uno o più comunisti Ingiustificata dilazione dei termini, violazione di regole procedurali Confine di interesse. Esposizione di contributi senza la redazione della spesa da parte del beneficiario. Omossa verifica su dichiarazioni mendaci e uso di falsa documentazione. Inosservanza di regole procedurali e garanzia della trasparenza al fine di favorire determinati soggetti	A	M	N	M	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze, dalle quali dipendono, per vantaggi e utilità personali, in favore di alcuni soggetti a scapito di altri.
42	Gestione delle sepolture e dei loculi	Ingiustificata richiesta di "utilità" da parte del finanziario Violazione regole procedurali. Confine di interesse. Mancata verifica corretta esecuzione del contratto. Ingiustificata dilazione dei tempi	M	M	N	M	A	M	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto medio
43	Concessioni demaniali per tombe di famiglia	Selezione "pilatare" per interesse utilità di uno o più comunisti Mancata o scorretta applicazione delle norme Ingiustificata dilazione dei tempi Violazione regole procedurali. Confine di interesse. Violazione delle norme procedurali per interesse utilità di parte	M	M	N	M	A	M	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto medio
44	Procedimenti di sanazione ed estinzione	Mancata o scorretta applicazione delle norme Ingiustificata dilazione dei tempi Violazione regole procedurali. Confine di interesse	B	M	N	A	A	A	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso (B).
45	Gestione degli alloggi pubblici	Selezione "pilatare", violazione delle norme procedurali per interesse utilità di parte Confine di interesse. Omossa selezione Selezione irregolare per favorire determinati soggetti Sottoscrizione della valutazione dei canoni per agevolare il personale applicativo Preferenzialismo dei criteri di selezione individuali al fine di favorire/occludere un concorrente Selezione "pilatare", violazione delle norme procedurali per interesse utilità di parte Confine di interesse.	M	M	N	M	A	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto medio.
46	Gestione del diritto allo studio e del sostegno scolastico	Esposizione di contributi senza la redazione della spesa da parte del beneficiario Omossa verifica su dichiarazioni mendaci e uso di falsa documentazione. Inosservanza di regole procedurali e garanzia della trasparenza al fine di favorire determinati soggetti	B	M	N	M	A	A	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso (B).
47	Servizio di rispetto scolastico	Violazione delle norme procedurali e delle "graduatorie" per interesse utilità di parte Ingiustificata dilazione dei termini Confine di interesse Violazione regole procedurali. Discriminazioni	B	M	N	M	A	A	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso (B).
48	Gestione del protocollo	Ingiustificata dilazione dei tempi. Violazione normativa privacy. Omossa (falsa/irreale) registrazione dei documenti, alterazione ordine di protocollo. Violazione delle norme procedurali	B-	B-	*	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio basso (B-).
49	Organizzazioni eventi culturali ricreativi	Confine di interesse. Inadatta concessione per favore a particolare soggetto Inosservanza di regole procedurali e garanzia della trasparenza al fine di favorire determinati soggetti	B-	M	N	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio basso (B-).
50	Funzionamento degli organi collegiali	Violazione delle norme per interesse di parte Irregolarità della concessione Verbalizzazione non veritiera Violazione norme procedurali	B-	M	N	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio basso (B-).
51	Ispezione delle deliberazioni	Violazione delle norme procedurali Censura contraddittoria della motivazione degli atti in violazione di norme procedurali Omossa/irregolare deposito preposto o registrazione poteri obbligatori Proposte di deliberare mancanti dagli allegati citati nel testo, quali parti integranti e sostanziali.	B-	M	N	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio basso (B-).
52	Pubblicazione delle deliberazioni	Violazione delle norme procedurali Pubblicazione atti non recanti tutti le sottoscrizioni previste Modifiche o alterazioni al testo degli atti deliberati dopo essere stati sottoscritti Ingiustificata dilazione dei tempi di pubblicazione/registrazione Violazione normativa in materia di privacy	B-	M	N	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio basso (B-).
53	Accesso agli atti, accesso chiuso	Violazione di norme per interesse utilità Scorretta applicazione della normativa Ingiustificata dilazione dei tempi Omossa modifica ai controlli/registri Violazione delle norme sulla privacy. Violazione divieto accesso atti-dati eccedenti	M	M	N	M	A	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere vantaggi e utilità personali. Ma dai i valori economici, in genere modesti, che il processo attiva, il rischio è stato ritenuto medio.
54	Gestione dell'archivio corrente e di deposito	Irregolare tenuta Violazione di norme procedurali, anche interne Violazione regole di sicurezza	B-	M	N	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio basso (B-).
55	Unione dell'archivio storico	Irregolare tenuta. Violazione di norme procedurali, anche interne Violazione regole di sicurezza	B-	M	N	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto medio basso (B-).

56	Formazione di determinazioni, ordinanze, decreti ed altri atti amministrativi	istruzioni, emanazioni, pubblicazioni	violazione di legge concerno di potere, omessa di istruttoria e motivazione formazione potestativa conflitto d'interesse	B-	M	N	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che producono in favore del terzo sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è alto (rischio medio-basso) (B-).
57	Indagini di consenso satisfattivo e qualità	predispozione atti regolamentari, amministrazioni gestionali	violazione di norme procedurali	B	M	N	B	A	M	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che producono in favore del terzo sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è alto (rischio medio-basso) (B).
58	Qualità dei procedimenti di segnalazione e reclamo	ricezione, lavorazione, riscontro	violazione della normativa sulla privacy	M	M	N	M	A	A	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 attiva, il rischio è stato ritenuto Medio.
59	Supporto giuridico e poteri legali	violazione preconcipi giudiziario-amministrativi, segnalazione periti legali	violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità	B	M	N	M	A	A	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 attiva, il rischio è stato ritenuto Medio.
60	Qualità del contenzioso	conferimento incarichi legali, arbitrio, trattazioni, ADR	violazione di norme, anche interne	B	M	N	M	A	A	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 attiva, il rischio è stato ritenuto Medio.
61	Accertamenti e verifiche dei tributi locali	accertamento, acquisizione osservazioni, emissione degli avvisi	violazione di norme procedurali	A	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.
62	Accertamenti con abitanti dei tributi locali	intesa, verifica, istruzione, concessione	violazione di norme procedurali	A	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.
63	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (eduli)	acquisizione istanza, verifica, attivazione istanti partecipativi, rilascio provvedimenti autorizzatori/coercitivi, verifiche dichiarative, accertamenti, approntamento banche dati, elevazione sanzioni amministrative e pecuniarie, denuncia fatti penali	violazione di norme procedurali	M	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.
64	Vigilanza sulla circolazione e la sosta	accertamento, sanzione, notifica	violazione di norme procedurali	A	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.
65	Vigilanza e verifiche sulle attività commerciali in sede fissa	acquisizione istanza, istruzione, verifica, emissione provvedimenti autorizzatori/coercitivi	violazione di norme procedurali	A	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.
66	Vigilanza e verifiche su mercati ed ambulanti	acquisizione istanza, verifica, istruzione, attivazione istanti partecipativi, rilascio provvedimenti autorizzatori/coercitivi, verifiche dichiarative, accertamenti, approntamento banche dati, elevazione sanzioni amministrative e pecuniarie, denuncia fatti penali	violazione di norme procedurali	A	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.
67	Controlli sull'abusivismo di rifili urbani	acquisizione istanza, verifica, istruzione, attivazione istanti partecipativi, rilascio provvedimenti autorizzatori/coercitivi, verifiche dichiarative, accertamenti, approntamento banche dati, elevazione sanzioni amministrative e pecuniarie, denuncia fatti penali	violazione di norme procedurali	A	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.
68	Controlli sulla abusivismo di rifili urbani	acquisizione istanza, verifica, istruzione, attivazione istanti partecipativi, rilascio provvedimenti autorizzatori/coercitivi, verifiche dichiarative, accertamenti, approntamento banche dati, elevazione sanzioni amministrative e pecuniarie, denuncia fatti penali	violazione di norme procedurali	A	A	N	B	A	M	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.
69	Qualità delle sanzioni per violazione del Codice della strada	accertamento, verbalizzazione, notifica	violazione di norme procedurali	B	M	N	M	A	A	B	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che producono in favore del terzo sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso (B).
70	Qualità ordinare delle entrate	accertamento, emissione note, invio, istruzione, verifiche, elevazione sanzioni amministrative e pecuniarie, denuncia fatti penali	violazione di norme procedurali	A	M	N	M	A	A	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, svolgendo o meno le verifiche, dovendo o meno le autorizz.

71	Costione ordinario delle spese di bilancio	significativa dilazione dei tempi per controparte il destinatario del provvedimento tendente a conciliare "utilità" il funzionamento previsioni finanziarie, disallineamento della spesa e della previsione e dello stesso finanziamento in entrata imputato, pare di regolarità visto di copertura, cronoprogramma, impegno di spesa	significativa dilazione dei tempi per controparte il destinatario del provvedimento tendente a conciliare "utilità" il funzionamento previsioni finanziarie, disallineamento della spesa e della previsione e dello stesso finanziamento in entrata imputato, pare di regolarità visto di copertura, cronoprogramma, impegno di spesa	B	N	A	A	A	B-	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto molto basso (B-.)
72	Costione ordinario delle liquidazioni	liquidazione, pagamento	liquidazione, pagamento	A	M	A	A	A	A	Gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze, delle quali dispongono, in favore di taluni soggetti a scapito di altri, accelerando o dilando i tempi dei procedimenti
73	Adempimenti fiscali	accertamenti, adempimenti fiscali, versamenti, liquidazioni, accertamenti	liquidazione, pagamento	B-	B	N	A	A	A	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto molto basso (B-.)
74	Sipositi del personale	Riborsazione e verifica processi generali, elaborazione codici, liquidazione e predisposizione flussi identici	liquidazione, pagamento	B	M	N	A	A	A	Il processo non consente margini di discrezionalità significativi. Inoltre, i vantaggi che produce in favore dei terzi sono di valore, in genere, assai contenuti. Pertanto, il rischio è stato ritenuto basso (B).
75	Tributi locali (IMU, addizionale IRPEF, ecc.)	adempimento di accertamento, liquidazione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze delle quali dispongono per utilità personali
76	Mantenimento delle aree verdi	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
77	Mantenimento delle strade e delle aree pubbliche	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
78	Insediamento e manutenzione seguita, orizzontale e verticale, in modo a aree pubbliche	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
79	Mantenimento dei cimiteri	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
80	Servizi di custodia dei cimiteri	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
81	Mantenimento degli immobili e degli impianti di proprietà dell'ente	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
82	servizi di pubblica illuminazione	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
83	manutenzione della rete e degli impianti di pubblica illuminazione	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
84	servizi di gestione biblioteca	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
85	servizi di gestione musei	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
86	servizi di gestione impianti sportivi	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio
87	servizi di gestione hardware e software	individuazione contratti, verifica requisiti, verifica esecuzione	liquidazione, pagamento	B	M	N	M	A	M	Gli uffici potrebbero utilizzare impropriamente poteri e competenze per ottenere utilità personali. Dai gli interessi economici, in genere modesti, che il processo genera in favore di terzi, il rischio è stato ritenuto Medio

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Legenda INDICATORI DI RISCHIO	LIVELLO DI RISCHIO	
Indicatore 1. Livello di interesse "esterno"	Rischio quasi nullo	N
Indicatore 2. Grado di discrezionalità del decisore interno Indicatore	Rischio molto basso	B-
indicatore 3. Manifestazione eventi correttivi in passato Indicatore	Rischio basso	B
indicatore 4. Trasparenza/opacità del processo decisionale	Rischio moderato	M
Indicatore 5. Livello di collaborazione del responsabile del processo nell'elaborazione, aggiornamento e monitoraggio del piano Indicatore	Rischio alto	A
Indicatore 6. Grado di attuazione delle misure di trattamento	Rischio molto alto	A+
	Rischio altissimo	A++