

ALLEGATO 1-2 - RISCHI SPECIFICI, MISURE E FORME DI CONTROLLO

Aree di rischio		Rischi specifici	Misure	Forme di controllo sull'applicazione delle misure
A	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Abuso nell’adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa)	trattazione delle pratiche pervenute all'ente secondo l'ordine cronologico di acquisizione al protocollo.	attestazione semestrale relativa alla trattazione delle pratiche in ordine cronologico.
		Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti	astensione in caso di conflitto di interessi	attestazione semestrale relativa alla adozione dei provvedimenti in assenza di conflitto di interessi
		Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	rispetto delle disposizioni del Codice di Comportamento	attestazione annuale sull'applicazione della misura
		Emissione di contrassegni per invalidi, autorizzazioni temporanee di occupazione di suolo pubblico e di ordinanze viabilistiche in assenza dei requisiti necessari	Rispetto della normativa vigente in materia.	attestazione annuale sull'applicazione della misura
B	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Mancata verifica dei requisiti per l'accesso ai contributi e mancata richiesta di rendicontazione	Verifica requisiti in base al regolamento comunale e acquisizione della rendicontazione	attestazione semestrale relativa alla erogazione dei contributi previa verifica dei requisiti previsti nel regolamento
		Abuso nell’adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa)	trattazione delle pratiche pervenute all'ente secondo l'ordine cronologico di acquisizione al protocollo. Verifiche sulle dichiarazioni sostitutive	attestazione semestrale relativa al rispetto della misura e all'effettuazione delle verifiche sulle dichiarazioni sostitutive nella misura del 10%.
		Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	rispetto delle disposizioni del Codice di Comportamento	attestazione annuale sull'applicazione della misura
		Procedure non trasparenti nell'individuazione dei soggetti affidatari di forniture di beni e servizi; omissione di controlli; rilascio di esenzioni non dovute	Rispetto della normativa vigente: PTPC nonché applicazione del regolamento per l'occupazione suolo pubblico e del regolamento delle associazioni; delle norme in merito alla pubblica sicurezza e del Regolamento per la concessione di contributi ed altre erogazioni economiche a favore di persone e soggetti pubblici e privati	attestazione annuale sull'applicazione della misura
		Procedure non trasparenti nell'individuazione dei soggetti; omissione di controlli; rilascio di contribuzioni non dovute	Rispetto del Regolamento Comunale per la concessione di contributi ed altre erogazioni economiche a favore di persone e soggetti pubblici e privati e del Regolamento Comunale delle Associazioni	attestazione annuale sull'applicazione della misura
C	Contratti Pubblici	Elusione delle regole di evidenza pubblica e delle norme in materia di affidamenti	Rispetto della normativa in materia di affidamenti in base al valore dell'appalto	verifica sull'adempimento della misura in sede di controlli interni con cadenza semestrale
		Assenza di tempestiva programmazione o segnalazione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia, economicità; proroghe contrattuali accordate allo scopo di premiare interessi particolari	adozione degli atti necessari alla indizione in tempo utile della gara al fine di evitare proroghe	report semestrale sugli affidamenti in scadenza nel semestre successivo
		Negli affidamenti di lavori, servizi e forniture, favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità	censimento delle gare in cui è stata presentata una sola offerta valida	report semestrale in ordine all'esperimento di gare in cui è stata presentata una sola offerta valida
		Uso distorto del criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un’impresa. Ad esempio: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	Svolgimento gare con criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa e individuazione di parametri equilibrati tra aspetto economico e aspetto qualitativo	attestazione semestrale relativa all'assolvimento della misura
		Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego in assenza dei presupposti	Rispetto della normativa in materia di procedure negoziate	verifica sull'adempimento della misura in sede di controlli interni con cadenza semestrale
		Affidamenti di servizi alle società partecipate al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero in assenza dei presupposti	Rispetto della normativa in materia	attestazione annuale relativa all'assolvimento della misura
		Nomina di commissari di gara in conflitto di interessi o privi dei necessari requisiti	Prima della nomina della commissione di gara, acquisizione del CV dei componenti e delle dichiarazioni previste nel PTPC. Verifica a campione nella misura di almeno il 10% delle dichiarazioni acquisite	report circa l’esito delle verifiche a campione svolte annualmente sulle dichiarazioni nella misura del 10%.
		Procedura non trasparente, verifica dell'offerta anomala omessa, non eseguita in modo corretto, eseguita in modo non tracciabile	Specifica motivazione in sede di verifica dell'offerta anomala nei casi in cui all'esito della verifica non si sia proceduto alla esclusione dell'offerta.	report annuale sui casi di verifica offerta anomala

		gestione di elenchi o albi di operatori economici: mancata adozione albo fornitori sulla cui base effettuare i sorteggi oppure tenuta irregolare dello stesso, mancanza aggiornamenti	Adozione di albo fornitori o, in alternativa, procedura di manifestazione di interesse ad evidenza pubblica per l'individuazione dell'affidatario mediante sorteggio	report semestrale sulle manifestazioni di interesse pubblicate e sui nominativi degli affidatari
		verifica dei requisiti omessa, non eseguita in modo corretto o in modo non tracciabile	Ai sensi dell’art. 1, comma 52 della Legge 190/2012, il responsabile procedente prima di sottoscrivere un contratto, di qualsiasi importo, relativo alle attività elencate dall’art. 1, comma 53 della citata Legge, deve acquisire la comunicazione e l'informazione antimafia mediante consultazione delle White List della Prefettura di Milano. Deve inoltre provvedere alle verifiche mediante AVCPASS e acquisire la fidejussione prima della aggiudicazione (definitiva).	attestazione semestrale sull'assolvimento delle misure
		Procedure finalizzate alla vendita di beni dismessi dall'Ente condotte allo scopo di agevolare particolari partecipanti	Rispetto dei principi di trasparenza attraverso adeguata pubblicizzazione della procedura; astensione in caso di conflitto di interessi	attestazione annuale relativa all'assolvimento della misura
		omessa verifica delle condizioni legittimanti il subappalto	verifiche sulla impresa subappaltatrice al fine di identificare il titolare effettivo dell'impresa	attestazione semestrale sull'assolvimento delle misure
		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, addebitabili in particolar modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante	Verifica della trasmissione all'ANAC delle varianti e verifica della pubblicazione degli atti di variante sul sito in amministrazione trasparente - opere pubbliche	attestazione semestrale relativa al rispetto della misura.
D	Acquisizione e gestione del personale	Selezioni pubbliche: previsione di requisiti di accesso “personalizzati” ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari. Inosservanza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e della predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove. Inosservanza della regola della massima pubblicità del bando.	Pubblicazione dei bandi sul BURL e sulla Gazzetta Ufficiale. Indicazione dettagliata nel bando dei criteri di valutazione. Commissioni di concorso composte con almeno un componente esterno. Predisposizione di almeno tre tracce per le prove concorsuali da sottoporre ad estrazione. Pubblicazione di tutto il materiale concorsuale sul sito istituzionale del Comune	attestazione annuale relativa al rispetto della misura.
		Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente	Predeterminazione dei criteri per le progressioni che tengano conto di parametri oggettivi (ad es. titolo di studio, corsi di specializzazione, esperienza maturata in diversi settori dell'ente, professionalità acquisite)	Il Presidente della delegazione trattante verifica in sede di contrattazione decentrata (annualmente) il rispetto della misura
		Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari. Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza, pubblicità e dell’imparzialità della selezione, quali ad esempio pubblicazione dell'avviso di selezione e predeterminazione dei requisiti professionali.	Nell'atto di indizione della procedura di affidamento dell'incarico deve essere presente un'adeguata motivazione sull'esigenza di ricorrere al professionista, con riferimento a presupposti di fatto e di diritto. La procedura di incarico deve essere a evidenza pubblica, con pubblicazione del bando di selezione e predeterminazione dei criteri di scelta.	attestazione semestrale relativa al rispetto della misura.
E	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Mancato recupero di crediti vantati dall'ente; Riconoscimento di rimborsi non dovuti; Concessione di agevolazioni su tariffe per i servizi dell'ente non dovute	Verifica semestrale delle entrate di competenza e delle situazioni di morosità. Indicazione delle modalità di riscossione	report semestrale sulle entrate di competenza e sulle situazioni di morosità, nonché sulle modalità di riscossione.
		Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di tasse e tributi; Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti; Verifiche fiscali compiacenti	Rispetto delle disposizioni del regolamento entrate tributarie	attestazione semestrale sull'assolvimento delle misure
F	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Mancata attività generale di controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni	Attività ispettiva su segnalazione di terzi e a campione in relazione a situazioni / attività ritenute a rischio irregolarità	attestazione semestrale sulla attività ispettiva effettuata e sulle sanzioni comminate
		Omissione di adempimenti necessari all'accertamento di sanzioni; Riconoscimento di rimborsi e archiviazioni non dovute; Verifiche compiacenti	Rispetto della normativa vigente in materia.	attestazione semestrale sull'applicazione della misura
G	Incarichi e nomine	Mancato rispetto dei presupposti normativi per l'affidamento di incarico all'esterno, definizione di requisiti ad hoc, insussistenza di reale necessità per l'ente di affidare l'incarico	Nell'atto di indizione della procedura di affidamento dell'incarico, il responsabile procedente deve motivare adeguatamente l'esigenza di ricorrere al professionista, con riferimento a presupposti di fatto e di diritto. La procedura di incarico deve essere a evidenza pubblica, con pubblicazione del bando di selezione e predeterminazione dei criteri di scelta.	report semestrale sulle procedure di affidamento di incarichi di collaborazione effettuate da cui risulti il rispetto della misura
H	Affari legali e contenzioso	Procedure poco trasparenti di individuazione del professionista cui affidare il patrocinio e di determinazione del corrispettivo	affidamento degli incarichi legali secondo la procedura ad evidenza pubblica individuata dall'ente (albo avvocati)	verifica sull'adempimento della misura in sede di controlli interni con cadenza semestrale

I	Governo del territorio	PGT: nella fase di adozione del piano attuativo mancata coerenza con il piano generale (e con la legge), che si traduce in uso improprio del suolo e delle risorse naturali. Abuso nel rilascio di pratiche al fine di agevolare determinati soggetti	Rispetto delle previsioni del PGT in ordine alla adozione del Piano attuativo di iniziativa privata. Valorizzazione dell’efficacia prescrittiva del piano comunale generale, in ordine alla puntuale definizione degli obiettivi, dei requisiti e delle prestazioni che in fase attuativa degli interventi debbano essere realizzati. La chiarezza di tali indicazioni consente, infatti, di guidare in fase attuativa la verifica da parte delle strutture comunali del rispetto degli indici e parametri edificatori e degli standard urbanistici stabiliti dal piano generale, ma anche della traduzione grafica delle scelte urbanistiche riguardanti: la viabilità interna, l’ubicazione dei fabbricati, la sistemazione delle attrezzature pubbliche, l’estensione dei lotti da edificare, ecc. astensione in caso di conflitto di interessi e rispetto delle norme vigenti	report annuale in merito al rispetto della misura attestazione annuale in merito all'assolvimento della misura
L	Gestione dei rifiuti	Elusione della normativa al fine di favorire determinati soggetti Mancata effettuazione dei controlli e delle verifiche o svolgimento in maniera compiacente Omissione di adempimenti necessari all'accertamento della TARI; Riconoscimento di rimborsi e sgravi non dovuti	Rispetto della normativa vigente in materia. Rispetto della normativa vigente in materia. Rispetto delle disposizioni del regolamento entrate tributarie	attestazione annuale sull'applicazione della misura attestazione annuale sull'applicazione della misura attestazione semestrale sull'assolvimento delle misure
M	Pianificazione urbanistica	Fase gestione degli strumenti urbanistici / Processi di pianificazione attuativa; convenzione urbanistica: inadeguatezza dell'attività di controllo in fase di approvazione e di esecuzione. <u>Non adeguata valutazione dell'interesse pubblico.</u> Fase gestione degli strumenti urbanistici / Processi di pianificazione attuativa; esecuzione delle opere di urbanizzazione: mancato esercizio della vigilanza al fine di evitare la realizzazione di opere qualitativamente di minor pregio rispetto a quanto dedotto in obbligazione. Mancato rispetto delle norme sulla scelta del soggetto che deve realizzare le opere.	Verifiche sull'assenza di procedimenti penali in capo al contraente. Verifica sull'andamento delle realizzazione delle opere di urbanizzazione secondo le tempistiche previste in convenzione	report annuale in merito al rispetto della misura report annuale in merito al rispetto della misura