



Comune di Bortigiadas

Provincia Olbia Tempio

Unione dei Comuni Alta Gallura

Allegato A) Piano di Prevenzione della Corruzione triennio 2016-2018

CALCOLO VALUTAZIONE DEL RISCHIO CORRUZIONE con metodologia indicata dalla

“Tabella di valutazione del rischio”

di cui all'allegato 5 del Piano nazionale anticorruzione e aggiornamento del PNA ANNO 2015 adottato con determinazione ANAC

n.12/2015

**IL R.P.C. SEGRETARIO COMUNALE
F.to Giovanna Maria Piga**

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
A	Assunzioni a tempo indeterminato o determinato mediante concorso	Previsioni 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. Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari. Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione (regole quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari).	3.80	1.50	5.70	BASSO	<p>1) Pubblicazione di tutti i bandi, oltre che sull'albo pretorio online, nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente, ove devono essere pubblicati tempestivamente tutti gli atti relativi al concorso.</p> <p>2) I bandi devono contenere clausole chiare e non soggette ad interpretazioni equivoche; i requisiti previsti per partecipare alla selezione devono essere pertinenti al posto da ricoprire e coerenti con la specifica professionalità ricercata dall'Ente; il punteggio da attribuire agli eventuali titoli di merito deve essere predeterminato in modo oggettivo e ponderato.</p> <p>3) Il regolamento comunale sugli uffici e servizi definisce i criteri per la composizione delle commissioni e per la verifica che chi vi partecipa non sia stato condannato, anche con sentenza non passata in giudicato, per i reati previsti nel capo I del titolo II del libro secondo del c.p., e non abbia legami parentali o di incompatibilità con i concorrenti.</p> <p>4) Obbligo di rilascio delle dichiarazioni sostitutive di certificazione da parte dei commissari, in merito all'inesistenza delle situazioni di cui al punto 3). Obbligo di rilascio delle dichiarazioni sostitutive di certificazione da parte dei commissari, in merito all'inesistenza delle situazioni di cui al punto 3).</p> <p>5) Obbligo di rilascio della dichiarazione sostitutiva di certificazione da parte del segretario della commissione, in merito all'inesistenza di condanne per reati di cui al punto 3).</p>

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
A	Conferimento di incarichi individuali con contratti di lavori autonomo, di natura occasionale o coordinata e continuativa, per prestazioni d'opera intellettuale ex art. 7 D.lgs 165/2001	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari. Scarsa trasparenza e inadeguata pubblicità.	3.34	2.00	6.68	MEDIO	<p>1) Studio e adozione di un regolamento comunale che definisca le modalità di scelta del soggetto cui attribuire l'incarico, etc.</p> <p>2) Pubblicazione di tutti gli avvisi di selezione, oltre che sull'albo pretorio online, nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente, ove devono essere pubblicati tempestivamente tutti gli atti relativi alla selezione e gli ulteriori dati richiesti dal D.lgs 33/2013.</p> <p>3) Repertoriamento dei contratti nel registro delle scritture private</p> <p>I dipendenti dovranno trasmettere ogni sei mesi al Responsabile della prevenzione della corruzione i dati necessari al controllo a campione sugli incarichi individuali conferiti.</p> <p>Controllo semestrale degli atti relativi al conferimento di incarichi individuali.</p>

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
B	Affidamento diretto in economia dell'esecuzione di lavori, servizi e forniture ex art. 125 commi 8 e 11 del D.lgs 163/2006	<p>Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge e del regolamento comunale al fine di favorire un'impresa.</p> <p>Artificioso frazionamento dell'oggetto della prestazione. Ricorso a fornitori abituali e mancato rispetto del principio di rotazione tra le ditte.</p>	4.50	2.25	10,12	MEDIO	<p>1) Limitare l'ambito degli affidamenti diretti ai soli casi ammessi dalla legge e dal regolamento comunale per l'acquisizione in economia di lavori, servizi e forniture.</p> <p>2) Procedere agli affidamenti di forniture e servizi tramite Consip, il Mercato elettronico della pubblica amministrazione, il Mercato elettronico regionale.</p> <p>3) Specificare dettagliatamente nella determinazione i motivi di eventuale affidamento al di fuori dei sistemi previsti dal citato regolamento.</p> <p>4) Verificare la congruità dei prezzi di acquisto di beni e servizi effettuati al di fuori del mercato elettronico della pubblica amministrazione. Verificare altresì la congruità dei prezzi per l'affidamento dei lavori.</p> <p>5) Assicurare la rotazione tra le imprese affidatarie.</p> <p>6) Obbligo di adempiere alla prescrizioni dell'art.1 comma 32 della L.190/2012 e dell'art.37 del D.lgs 33/2013.</p> <p>7) Pubblicazione tempestiva, invece che semestrale, dei dati richiesto dall'art.23 del D.lgs 33/2013.</p> <p>Allorquando la Regione Sardegna recepirà le disposizioni introdotte dal D.L. 66/2014 (convertito dalla L.89/2014), l'acquisizione di lavori, servizi e forniture dovrà essere effettuata secondo le modalità di cui all'art. 33 comma 3 bis del D.lgs 163/2006.</p> <p>Controllo di tutti gli affidamenti diretti effettuati</p>

dal Comune nel semestre precedente.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
B	Affidamento in economia mediante cottimo fiduciario dell'esecuzione di lavori, servizi e forniture ex art. 125 del D.lgs 163/2006	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti. Abuso dell'affidamento in economia mediante cottimo fiduciario al di fuori dei casi previsti dalla legge e del regolamento comunale. Artificioso frazionamento dell'oggetto della prestazione. Mancato rispetto dei principi di trasparenza, rotazione, parità di trattamento.	4,50	2,25	10,12	MEDIO	<p>1) Limitare l'ambito degli affidamenti in economia mediante cottimo fiduciario ai soli casi ammessi dalla legge e dal regolamento comunale per l'acquisizione in economia di lavori.</p> <p>2) Procedere agli affidamenti di forniture e servizi tramite Consip, il Mercato elettronico della pubblica amministrazione, il Mercato elettronico regionale.</p> <p>3) Specificare dettagliatamente nella determinazione i motivi di eventuale affidamento al di fuori dei sistemi previsti nel citato regolamento.</p> <p>4) Gli affidamenti devono essere effettuati nel rispetto dei principi di trasparenza, rotazione, parità di trattamento, previa consultazione di almeno cinque operatori economici.</p> <p>5) Pubblicare sul sito internet avviso esplorativo (indagine di mercato) diretto a raccogliere manifestazioni interesse, per individuare almeno cinque soggetti da invitare alla procedura negoziata.</p> <p>6) Selezionare i soggetti da invitare alla procedura negoziata con il meccanismo della rotazione e effettuare l'affidamento nel rispetto dei principi di trasparenza, rotazione, parità di trattamento.</p> <p>7) Assicurare il confronto concorrenziale,</p>

definendo requisiti di partecipazione alle gare e di valutazione delle offerte, chiari ed adeguati.

8) Obbligo di adempiere alla prescrizioni dell'art.1 comma 32 della L.190/2012 e dell'art.37 del D.lgs 33/2013.

9) Pubblicazione tempestiva, invece che semestrale, dei dati richiesto dall'art.23 del D.lgs 33/2013

Allorquando la Regione Sardegna riceverà le disposizioni introdotte dal D.L. 66/2014 (convertito dalla L.89/2014), l'acquisizione di lavori, servizi e forniture dovrà essere effettuata secondo le modalità di cui all'art. 33 comma 3 bis del D.lgs 163/2006.

Controllo di tutti gli atti relativi agli affidamenti in economia mediante cottimo fiduciario, effettuati dal Comune.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
B	Affidamento mediante procedura aperta di lavori, servizi, forniture.	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono particolari requisiti di qualificazione). Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa a discapito della libera concorrenza, del principio della parità di trattamento e della piena trasparenza delle operazioni valutative.	4.17	2.75	11.47	MEDIO	<p>1) Prevedere criteri di qualificazione obiettivi.</p> <p>2) Predefinire a monte i criteri motivazionali, creando parametri il più possibile definiti e specifici per la valutazione delle offerte economicamente più vantaggiose lasciando ristretti margini di discrezionalità alla commissione.</p> <p>3) Favorire il sub-procedimento che prevede la verifica dell'anomalia dell'offerta.</p> <p>4) La commissione giudicatrice deve essere costituita da membri competenti scelti con il criterio della rotazione. Obbligo di sorteggio dei commissari nell'ambito della terna fornita dagli</p>

ordini professionali.

5) Dichiarazione sostitutiva di certificazione rilasciata dei commissari in merito ad eventuali incompatibilità inconfiribilità, obblighi di astensione, e non essere stati condannati, anche con sentenza non passata in giudicato, per i reati previsti nel capo I del titolo II del libro secondo del c.p.

6) Verifica delle dichiarazioni di cui al punto precedente.

7) Obbligo di adempiere alla prescrizioni dell'art.1 comma 32 della L.190/2012 e dell'art.37 del D.lgs 33/2013.

8) Pubblicazione tempestiva, invece che semestrale, dei dati richiesto dall'art.23 del D.lgs 33/2013.

Allorquando la Regione Sardegna recepirà le disposizioni introdotte dal D.L. 66/2014 (convertito dalla L.89/2014), l'acquisizione di lavori, servizi e forniture dovrà essere effettuata secondo le modalità di cui all'art. 33 comma 3 bis del D.lgs 163/2006.

Controllo di tutti gli atti relativi agli affidamenti mediante procedura aperta, adottati dal Comune.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
B	Proroghe degli affidamenti di appalti di lavori, servizi e forniture.	Ammissione della proroga al di fuori dei casi consentiti dalla legge anche al fine di consentire all'appaltatore conseguire extra guadagni.	3.50	1.75	6.12	BASSO	<p>1) Indizione, almeno tre mesi prima della scadenza dei contratti aventi per oggetto la fornitura dei beni e servizi, delle procedure di gara, secondo quanto in precedenza indicato (Mepa, Consip, Mercato elettronico regionale), secondo le modalità indicate dal D.lgs 163/2006 e le altre normative vigenti in materia.</p> <p>2) E' ammessa la proroga del rapporto in essere</p>

nei soli limitati ed eccezionali casi in cui (per ragioni obiettivamente non dipendenti dall'Amministrazione) vi sia l'effettiva necessità di assicurare precariamente il servizio nelle more del reperimento di un nuovo contraente. La proroga è ammessa per il tempo strettamente necessario ad espletare la nuova procedura - che dovrebbe essere già avviata al momento dell'adozione della proroga.

3) Redazione da parte del responsabile del procedimento di specifica relazione tecnica che attesti la ricorrenza dei presupposti di fatto e di diritto che legittimano eventuali proroghe di appalti di lavori, servizi e forniture alle ditte già affidatarie del medesimo appalto.

I dipendenti dovranno trasmettere al Responsabile della prevenzione della corruzione tempestivamente e, comunque, prima dell'atto di proroga, la relazione tecnica di cui al punto 3).

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
C	Permesso di costruire in zona non vincolata	Alterazione del corretto svolgimento del procedimento per il rilascio di permessi a costruire e/o errata interpretazione della normativa. Rilascio di un atto ampliativo della sfera giuridica del privato errato/inesatto/non completo e/o non corredato dalla documentazione necessaria ai sensi di legge con possibile o procurato indebito vantaggio del soggetto richiedente.	2,17	2,25	4,87	BASSO	Pubblicazione dei dati relativi al provvedimento, contestualmente al rilascio, oltre che albo pretorio on line, nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
C	Permesso di costruire in zona vincolata Centro matrice	Alterazione del corretto svolgimento del procedimento per il rilascio di permessi a costruire e/o errata interpretazione della normativa. Rilascio di un atto ampliativo della sfera giuridica del privato errato/inesatto/non completo e/o non corredato dai pareri prescritti dalla legge o dalla documentazione necessaria ai sensi di legge con possibile o procurato indebito vantaggio del soggetto richiedente.	3.00	2.25	6.74	MEDIO	Pubblicazione dei dati relativi al provvedimento e dei relativi nullaosta degli enti preposti, contestualmente al rilascio, oltre che albo pretorio on line, nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
C	Autorizzazioni edilizie	Alterazione del corretto svolgimento del procedimento per il rilascio di permessi a costruire e/o errata interpretazione della normativa. Rilascio di un atto ampliativo della sfera giuridica del privato errato/inesatto/non completo e/o non corredato dalla documentazione necessaria ai sensi di legge con possibile o procurato indebito vantaggio del soggetto richiedente.	2.66	1.75	5.99	BASSO	Pubblicazione dei dati relativi al provvedimento, nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente, contestualmente al rilascio, oltre che albo pretorio.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
C	Concessioni edilizie in sanatoria e/o accertamenti di conformità	Rilascio del provvedimento in violazione delle disposizioni normative di riferimento. Rilascio di concessione edilizia con	3.50	1.75	6.12	BASSO	Pubblicazione dei dati relativi al provvedimento e degli eventuali nullaosta degli enti preposti, contestualmente al rilascio, oltre che albo

pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.

pretorio on line, nella sezione del sito web comunale, amministrazione trasparente.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
C	Ammissione a servizi socio-assistenziali	Alterazione del corretto svolgimento del procedimento. Verifiche errate o alterate per il rilascio delle prestazioni. Omissione del controllo dei requisiti dei richiedenti. Omissione della verifica delle dichiarazioni sostitutive di certificazione pur in presenza di fondati dubbi sulla loro veridicità.	2.16	2.25	4.87	BASSO	<ol style="list-style-type: none"> 1) Rispetto del regolamento comunale sui servizi socio-assistenziali. 2) Nelle determinazioni riportare il preciso riferimento alla normativa di settore 3) Pubblicazione dei bandi di ammissione alle prestazioni sul albo pretorio on line ed in evidenza nella home page sito internet. 4) Nel caso di erogazione di contributi, tempestiva pubblicazione su amministrazione trasparente dei contributi erogati di importo superiore a 1000 euro nell'anno solare. Verranno, altresì, pubblicati i contributi frazionati a quei soggetti per i quali si prevede il superamento di detta soglia nell'anno solare.
D	Rilascio concessioni di contributi e benefici economici a soggetti privati.	Riconoscimento indebito del contributo. Mancato rispetto del regolamento con contestuale vantaggio per il soggetto richiedente.	3.33	2.00	6.66	MEDIO	<ol style="list-style-type: none"> 1) Nelle determinazioni riportare il preciso riferimento alla normativa di settore. 2) Pubblicazione tempestiva su amministrazione trasparente dei contributi erogati di importo superiore a 1000 euro nell'anno solare. Verranno, altresì, pubblicati i contributi frazionati a quei

soggetti per i quali si prevede il superamento di detta soglia nell'anno solare.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
E	Procedimenti di pianificazione urbanistica generale	Abuso nel rilascio di provvedimenti al fine di agevolare determinati soggetti. Rilascio di provvedimenti in violazione delle disposizioni normative di riferimento. Omessa o incompleta effettuazione dei controlli. Disomogeneità delle valutazioni istruttorie. Mancato rispetto delle scadenze temporali.	4.00	2.00	8.00	MEDIO	Pubblicazione tempestiva su amministrazione trasparente di tutti gli atti e documenti relativi alla procedura.
E	Procedimenti di pianificazione urbanistica attuativa	Abuso nel rilascio di provvedimenti al fine di agevolare determinati soggetti. Rilascio di provvedimenti in violazione delle disposizioni normative di riferimento. Omessa o incompleta effettuazione dei controlli. Disomogeneità delle valutazioni istruttorie. Mancato rispetto delle scadenze temporali.	4.16	2.25	9.36	MEDIO	Pubblicazione tempestiva su amministrazione trasparente di tutti gli atti e documenti relativi alla procedura.
E	Ufficio Anagrafe:	Omesso versamento dei diritti di segreteria e sulle carte di identità	2.83	2.00	5.66	BASSO	1)Revisione delle nomine degli agenti contabili e verifica degli adempimenti conseguenti alla

Omessa rendicontazione dei diritti incassati

nomina.

- 2) Obbligo di versamento trimestrale delle somme incassate;
- 3) Resa del conto della gestione annuale entro il 31.gennaio dell'anno successivo.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
E	Modifiche della residenza	Dichiarazioni mendaci sulla residenza, al fine di beneficiare di agevolazioni sociali o fiscali. Omesso accertamento delle dichiarazioni.	3,17	1,75	5,55	BASSO	Obbligo per l'ufficio anagrafe di trasmissione in tempo reale delle dichiarazioni di cambio di residenza, al fine di consentire al Vigile i necessari accertamenti. Verifica, da parte dei componenti degli uffici, delle dichiarazioni di cambio di residenza in caso di richieste di agevolazioni fiscali o di benefici di carattere economico.
E	Procedimenti SUAP	Omesso controllo formale e sostanziale della completezza della documentazione presentata.	3,18	1,75	5,56	BASSO	Controllo a campione da parte del Responsabile del Suap delle Duap rilasciate.

Area di rischio	Processo	Esemplificazione rischi possibili	Valutazione del rischio		Livello di rischio	Classificazione del rischio	Misure specifiche di prevenzione e Modalità di verifica e tempistica
			Probabilità	Impatto			
E	Gestione del bilancio Emissione dei mandati	pagamenti di somme non dovute - mancato rispetto dei tempi di pagamento - pagamenti effettuati senza il rispetto dell'ordine cronologico - mancata verifica di Equitalia - pagamento dei crediti pignorati	2,83	1,25	3,54	BASSO	Pubblicazione di tutte le determinazioni - verifica a campione da parte dei revisori dei conti sulle procedure di spesa - possibilità da parte dei creditori di accedere alle informazioni sullo stato della procedura di pagamento - verifica del rispetto dell'ordine cronologico Pubblicazione nel link "Amministrazione Trasparente" sotto-sezione "pagamenti dell'amministrazione- indicatore di tempestività dei pagamenti" report al RPC trimestrale dei tempi medi pagamento
E	Gestione del bilancio Riscossione diretta di entrate tributarie	mancato accertamento - riconoscimento indebito di sgravio - attribuzione indebita di riduzioni o agevolazioni	2,80	1,25	3,50	BASSO	- comunicazione periodica degli accertamenti effettuati - comunicazione dell'elenco degli sgravi - comunicazione delle agevolazioni riconosciute, pubblicazione nel sito istituzionale degli esiti riassuntivi report al RPC entro il 30 novembre di ogni anno

E	Gestione del bilancio Economato	Omesso controllo formale e sostanziale della completezza della documentazione presentata.	1,83	1,75	3,20	BASSO	del n. xx degli accertamenti e delle esenzioni
---	---------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------	------	------	------	--------------	------------------------------------------------

Controllo a campione da parte del Responsabile dei buoni economato emessi. Verifiche di legge.

Resa del conto della gestione annuale entro il 31.gennaio dell'anno successivo.