

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

**AREA DI RISCHIO 01
Autorizzazioni**

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri Controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3x1,75 = 5,25		
MEDIA	NO	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza - disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti - mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza - discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi - discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi - mancato rispetto dei tempi di rilascio - mancato rilascio delle Autorizzazioni per l'occupazione del suolo pubblico da parte dell'ufficio competente. 	<ul style="list-style-type: none"> - Verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione. - Verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato. - Verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale. - Attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati. - Attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione. - Informazione trasparente sui riferimenti normativi. - Facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione. - Verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione. - Verifica del rispetto del termine finale del procedimento. - Rilascio delle Autorizzazioni per l'occupazione del suolo pubblico da parte dell'ufficio competente.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORE - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 02 Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri Controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,16 x 2 = 6,32		
ALTA	No	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori - mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile; - rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore - mancata o incompleta definizione dell'oggetto - mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo - mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip; - mancata comparazione di offerte - abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento - anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento 	<ul style="list-style-type: none"> - motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto. - Esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione. - Specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento. - Definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca. - Indicatore del responsabile del procedimento. - Acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse ad obbligo di astensione. - Attribuzione del CIG (codice identificativo gara) - Attribuzione del CUP se previsto (codice unico di progetto). - Verifica della regolarità contributiva DURC.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 03 Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,33 x 2 = 6,66		
MEDIA	NO	sì

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - 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 requisiti di qualificazione) - accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso - uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa - ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti - ingiustificata revoca del bando di gara - discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione - discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche - previsione di clausole di garanzia - discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni - discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni - eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore - eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti - indebita previsione di subappalto - abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento - inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi - mancato rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto) - mancato rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti 	<ul style="list-style-type: none"> - esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione - specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta - definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione - prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto - estensione del rispetto degli obblighi previsti codice di comportamento dell'ente - indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto - indicazione del responsabile del procedimento - acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio:

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 04 Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,5 x 2,25 = 7,87		
alta	NO	SI

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - ricorso immotivato alla deroga - affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge - affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge - incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza - affidamento in somma urgenza senza impegno di spesa 	<ul style="list-style-type: none"> - Motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza. - Motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario. - Rotazione nelle procedure di affidamento. - Indicazione del responsabile del procedimento. - Acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione. - attribuzione del CIG (codice identificativo gara). - Attribuzione del CUP se previsto (codice unico di progetto). - Verifica della regolarità contributiva DURC - Rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione. - Verifica della procedura contabile di spesa.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 05 Corresponsione di sovvenzioni e contributi

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,33 x 2 = 6,66		
MEDIA	NO	Si

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - Individuazione discrezionale dei beneficiari; - ripetizione del riconoscimento dei contributi ai medesimi soggetti; - individuazione dei beneficiari prescindendo dal reddito. 	<ul style="list-style-type: none"> - Regolamentazione dei criteri di concessione (predeterminazione dei criteri in appositi bandi, per le situazioni di bisogno ricorrente, negli altri casi standardizzazione dei criteri secondo parametri costanti). - Motivazione nell'atto di concessione dei criteri di erogazione, ammissione e assegnazione. - Redazione dell'atto di concessione in modo chiaro e comprensibile con un linguaggio semplice. - Indicazione del responsabile del procedimento. - Acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione. - Pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente". - Espresa motivazione in ordine ai tempi di evasione della pratica, nel caso in cui non si rispetti l'ordine di acquisizione al protocollo. - Predisposizione scheda di sintesi, a corredo di ogni pratica, con l'indicazione dei requisiti e delle condizioni richieste e verificate. - Individuazione dei benefici da erogare secondo il parametro del reddito.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 06 Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,33 x 2 = 6,66		
MEDIA	NO	Si

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni e esenzioni - discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire - inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi economici, agevolazioni e esenzioni che può determinare eventuali disparità di trattamento 	<ul style="list-style-type: none"> - Determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti ai quali destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni. - Definizione della documentazione e della modulistica. - Regolamentazione dei criteri di concessione (predeterminazione dei criteri in appositi bandi, per le situazioni di bisogno ricorrente, negli altri casi standardizzazione dei criteri secondo parametri costanti). - Motivazione nell'atto di concessione dei criteri di erogazione, ammissione e assegnazione. - Redazione dell'atto di concessione in modo chiaro e comprensibile con un linguaggio semplice. - Indicazione del responsabile del procedimento. - Acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione. - Espresa motivazione sui tempi di evasione della pratica, nel caso in cui non si rispetti l'ordine di acquisizione al protocollo. - Predisposizione scheda di sintesi, a corredo di ogni pratica, con l'indicazione dei requisiti e delle condizioni richieste e verificate. - Rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione. - Pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente".

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 07 Acquisizione e gestione del personale

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 2,83 x 2 = 5,66		
MEDIA	SI	SI

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - 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; - abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari; - irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; - omessa o incompleta verifica dei requisiti - determinazione dei requisiti al fine di assicurare la partecipazione di specifici soggetti - interventi ingiustificati di modifica del bando - elusione vincoli normativi - elusione vincoli di spesa - contiguità tra componenti commissione e concorrenti - inconfiribilità componente commissione - inadeguatezza dei criteri di accesso e selezione - mancanza dei requisiti professionali - mancato rispetto degli obblighi di trasparenza 	<ul style="list-style-type: none"> - Al fine di evitare che i bandi siano modellati su caratteristiche specifiche di un determinato potenziale concorrente, i requisiti richiesti dal responsabile del servizio e la tipologia di prove da inserire nel bando, sono definite congiuntamente, dal responsabile dell'ufficio personale, dal segretario generale e dal responsabile del servizio a cui la risorsa è destinata. - Acquisizione dichiarazione assenza di cause di incompatibilità e inconfiribilità. - Rispetto degli obblighi previsti codice di comportamento dell'ente. <p>verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> - delle motivazioni che possano avere determinato la eventuale ridefinizione dei requisiti per la partecipazione - delle motivazioni che possano avere generato eventuali revoche del bando - dell'incarico componente della commissione esaminatrice - dell'assenza conflitto di interesse - del rispetto dei vincoli normativi - del rispetto dei vincoli di spesa - della conferibilità - dell'incarico di componente commissione - dell'adeguatezza dei criteri di accesso - dei requisiti professionali - del rispetto obblighi di trasparenza

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili del Settore Amministrativo e del Settore cui il personale è assegnato.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Amministrativo e del settore cui il personale è assegnato	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica
 la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio:

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 08 Conferimento di incarichi di consulenza o collaborazione

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3 x 2 =6		
MEDIA	NO	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico; - carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto; - ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto; - mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto; - procedure non conformi all'ordinamento (assenza di requisiti, mancata comparazione dei curricula...) - violazione divieto affidamento incarichi da parte della p.a. ad ex dipendenti 	<ul style="list-style-type: none"> - conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica - comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico - attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo) - estensione del rispetto degli obblighi previsti codice di comportamento dell'ente - assenza conflitto di interessi - acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità - rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato, della dichiarazione di assenza incompatibilità/inconferibilità e del compenso previsto

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 9 Affidamento di incarichi professionali e nomine

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,16 x 2 = 6,32		
MEDIA	NO	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico; - carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto; - ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto; - mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto; - procedure non conformi all'ordinamento (assenza di requisiti, mancata comparazione dei curricula...); - violazione divieto affidamento incarichi da parte della p.a. ad ex dipendenti; 	<ul style="list-style-type: none"> - Conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica (Es.: creazione short list). - Estensione del rispetto degli obblighi previsti codice di comportamento dell'ente. - Assenza conflitto di interessi. - acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità e inconferibilità. - Rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione. - Pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato, della dichiarazione di assenza incompatibilità/inconferibilità e del compenso previsto.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 10 Definizione e approvazione di transazioni, accordi bonari e arbitrati

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
$VMP \times VMI = VCP$ $3,33 \times 2,25 = 7,49$		
MEDIA	NO	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - eccessiva discrezionalità nell'individuazione dei provvedimenti da definire e approvare come transazioni, accordi bonari ed arbitrati - mancata rispetto degli obblighi di trasparenza; - mancato rispetto dell'ordine cronologico nella trattazione degli stessi; - mancata valutazione nella definizione del provvedimento dell'economicità ed efficacia - carenza di trasparenza sulle di definizione e approvazione dei predetti provvedimenti 	<ul style="list-style-type: none"> - Elenco delle transazioni, degli accordi bonari e arbitrati da pubblicare sul sito web dell'ente con le seguenti informazioni: <ul style="list-style-type: none"> • oggetto • importo • soggetto beneficiario • responsabile del procedimento • estremi del provvedimento di definizione. - assenza conflitto di interessi - rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 11 Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,33 x 2,25 = 7,49		
ALTA	No	NO

criticità potenziali	misure previste
- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione - mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie - mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare - mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute - mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)	- Attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione. - Riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare. - Annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare. - Assenza di conflitto di interessi del responsabile liquidatore. - Rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione. - Pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente". - Verifica della regolarità contributiva DURC.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 12 Liquidazione parcelle legali

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,5 x 2,25 = 7,87		
alta	No	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione - mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare - mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute - assenza di conflitto di interessi - indeterminatezza del valore del compenso da riconoscere - affidamento incarichi senza impegno contabile 	<ul style="list-style-type: none"> - Attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione. - Riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare. - Annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare. - Preventiva determinazione del compenso. - Verifica assenza di conflitto di interessi. - Verifica della congruità del compenso. - Rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Amministrativo	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 13 Transazioni ai fini della risoluzione dei conflitti

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3,66 x 2 = 7,33		
alta	No	NO

criticità potenziali	misure previste
- l'assenza di interesse pubblico - il conflitto di interessi - riconoscimento di un valore non adeguato	- Verifica di assenza di conflitto di interessi. - Individuazione dell'interesse pubblico nella motivazione. - Indicazione del processo di determinazione del valore. - Rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 14 Emissione di mandati di pagamento

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 2,66 x 1,75 = 4,65		
alta	No	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - 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 - violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa (es. Utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione; emissione di ordinativi di spesa senza titolo giustificativo; l'emissione di falsi mandati di pagamento con manipolazione del servizio informatico, ecc.) - mancato controllo dei vincoli qualitativi e quantitativi previsti per legge (es. spese di rappresentanza inutili o irragionevoli) 	<ul style="list-style-type: none"> - Pubblicazione sul sito dei tempi di pagamento. - Pubblicazione di tutte le determinazioni. - Verifica a campione da parte dei revisori dei conti sulle procedure di spesa. - Verifica del rispetto dell'ordine cronologico nell'emissione dei mandati. - Possibilità da parte dei creditori di accedere alle informazioni sullo stato della procedura di pagamento. - Rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Finanziario	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 15 Riscossione diretta di entrate per servizi a domanda individuale

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 2,5 x 2,25 = 5,62		
alta	No	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - assenza di regolamentazione per la fruizione dei servizi a domanda individuale - assenza di elenco dei fruitori dei servizi a domanda individuale - mancato accertamento dei pagamenti spettanti ai singoli fruitori dei servizi - riconoscimento indebito di esenzione totale e/o parziale dal pagamento dei servizi - mancato versamento nelle casse comunali - mancata riscossione - omissione dei controlli - calcolo pagamento entrate inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti 	<ul style="list-style-type: none"> - Comunicazione periodica degli accertamenti effettuati - Verifica degli incassi. - Controllo sulla gestione contabile complessiva. - Pubblicazione dei dati complessivi su “Amministrazione Trasparente”.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tributi-attività produttive	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 16 Riscossione canoni di locazione e concessione

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3 x 2 = 6		
alta	No	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - mancato adeguamento del canone - mancata riscossione del canone - mancata attivazione di procedure finalizzate alla riscossione - riconoscimento indebito di esenzione totale e/o parziale dal pagamento dei servizi - mancata riscossione - omissione dei controlli - calcolo pagamento entrate inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti 	<ul style="list-style-type: none"> - Verifica dell'adeguamento del canone. - Verifica dell'effettiva riscossione dei canoni. - Pubblicazione dello stato delle riscossioni sul sito web - Verifica degli incassi. - Assenza di conflitti di interessi. - Controllo sulla gestione contabile complessiva. - Report trimestrali degli incassi e delle agevolazioni concesse da parte del responsabile del settore all'organo di indirizzo politico, al revisore e all'organismo di valutazione. - Pubblicazione dei dati complessivi su "Amministrazione Trasparente".

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tecnico	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 17 Locazione di beni di proprietà pubblica

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
$VMP \times VMI = VCP$ $2,83 \times 2 = 5,66$		
MEDIA	NO	SI

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - discrezionalità nella definizione del canone di locazione - mancata o incompleta definizione degli obblighi a carico del conducente - mancata o incompleta definizione delle clausole di risoluzione - locazione di immobili senza il rispetto di criteri di economicità e produttività (es. a prezzi inferiori ai valori di mercato, a titolo gratuito o di liberalità) 	<ul style="list-style-type: none"> - Adozione di modelli predefiniti. - Definizione della procedura per la fissazione del canone e della sua revisione. - Verifica periodica del rispetto degli obblighi contrattuali. - Assenza di conflitto di interessi. - Verifica degli incassi. - Assenza di conflitti di interessi. - Controllo sulla gestione contabile complessiva. - Report trimestrali degli incassi e delle agevolazioni concesse con comunicazione all'organo di indirizzo politico, al revisore e all'organismo di valutazione. - Pubblicazione dei dati complessivi su "Amministrazione Trasparente".

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Patrimonio	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 18 Concessioni per l'uso di aree o immobili di proprietà pubblica

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 3 x 2 = 6		
MEDIA	NO	SI

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - discrezionalità nel rinnovo - incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione - mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica - mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali - mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia - discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi - mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi 	<ul style="list-style-type: none"> - Fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione. - Definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso. - Definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone. - Predisposizione di un modello di concessione tipo. - Previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione. - Attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi. - Attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Patrimonio	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 19 Attività sanzionatorie ablativo e restrittive di diritti (multe, ammende, sanzioni)

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 2,5x 2 = 5		
ALTA	NO	NO

criticità potenziali	misure previste
- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni - eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione - eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione	- Verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni. - Verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione. - Aggiornamento costante dei regolamenti e delle procedure. - Assenza conflitto di interessi.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 20 Attività di controllo sulle autocertificazioni e dichiarazioni

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 2,83 x 1,75 = 4,95		
ALTA	NO	NO

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - mancata effettuazione dei controlli - effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento - disomogeneità nelle valutazioni 	<ul style="list-style-type: none"> - Assenza conflitto di interessi. - Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia. - Procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI - TRASVERSALI
Tutti	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio

ALLEGATO 1 Comune di Villa Bartolomea - Tabelle aree di rischio PTPCT2019-2021

AREA DI RISCHIO 21 Attività di pianificazione urbanistica

GRADO DI RISCHIO

Valutazione complessiva del rischio	Pareri controlli preventivi	Attività di indirizzo
VMP x VMI = VCP 2,83 x 2,5 = 7,07		
ALTA	NO	SI

criticità potenziali	misure previste
<ul style="list-style-type: none"> - eventuale discrezionalità riguardo all'attuazione delle norme urbanistiche - individuazione delle attività pianificatorie mediante indicazioni fornite dall'organo di indirizzo politico (Giunta) - mancata attuazione delle norme urbanistiche regionali; 	<ul style="list-style-type: none"> - Verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'attuazione della pianificazione urbanistica. - partecipazione degli stakeholders al processo di pianificazione urbanistica - Verifica delle acquisizioni dei pareri degli enti superiori competenti in materia. - Assenza di conflitto di interessi dei tecnici preposti alle attività pianificatorie. - Verifica assenza di conflitto di interessi. - Verifica della congruità del compenso.

Unità organizzative le cui attività sono soggette a tale area di rischio

I Responsabili di Settore ciascuno, per quanto di competenza.

SETTORE	SETTORI- TRASVERSALI
Tecnico	Tutti

Pianificazione delle attività di verifica

la verifica sull'attuazione delle misure sarà effettuata nel corso del controllo successivo sulla regolarità amministrativa, secondo le previsioni del Regolamento comunale dei controlli interni mediante l'utilizzo di una check list con tutte le prescrizioni sopra elencate e/o di un software dedicato.

Note di monitoraggio
