

ALLEGATO C PTPCT 2022/2024 Comune di Arezzo (MISURE SPECIFICHE)

1. PROCESSI TRASVERSALI

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio – da rivedere a partire dal 2022	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Acquisizione di BENI E SERVIZI con affidamento diretto (importo inferiore a euro 139.000)	14	Frazionamento surrettizio; violazione del principio di rotazione/libera concorrenza.	8,63	a) Rinnovo periodico degli elenchi dei professionisti; b) Adesione alle linee guida ANAC. c) Dare atto che è stato rispettato il principio di rotazione, e della congruità dell'offerta. d) In caso di nuovo affidamento diretto ad un medesimo soggetto motivare il non utilizzo del criterio di rotazione.	In corso	a, b) Relazione annuale al RPCT c, d) Controlli successivi a campione sugli atti (RPCT)	a) Avviso emanato nell'anno (SI/NO) b) SI/NO (motivare lo scostamento) c, d) n. atti estratti adeguati alla misura/n. atti estratti
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Affidamento diretto LAVORI E OPERE PUBBLICHE (importo inferiore a euro 150.000)	45	Violazione del principio di rotazione/libera concorrenza.	8,33	a) Utilizzo di procedure telematiche per tracciare tutte le operazioni svolte in sede di gara dai soggetti interessati alla procedura. b) Dare atto che è stato rispettato il principio di rotazione, e della congruità dell'offerta. c) Esplicita indicazione, nella determina di aggiudicazione, degli operatori economici invitati. d) In caso di nuovo affidamento diretto ad un medesimo soggetto motivare il non utilizzo del criterio di rotazione. e) Adesione alle linee guida ANAC. f) Rinnovo periodico degli elenchi dei professionisti.	In corso	a, b, c, d) Controlli successivi a campione sugli atti (RPCT) E, f) Relazione annuale al RPCT	a, b, c, d) n. atti estratti adeguati alla misura/n. atti estratti e) SI/NO (motivare lo scostamento) f) Avviso emanato nell'anno (SI/NO)
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Affidamento LAVORI E OPERE PUBBLICHE con procedura negoziata (sotto soglia comunitaria ma sopra 150.000)	44	Discrezionalità nella scelta degli operatori da invitare.	6,00	a) Stesura di capitolati di gara che prevedano la quantificazione delle prestazioni attese. b) Applicare una o più delle seguenti misure: evitare che il direttore Lavori coincida con il Progettista per opere di natura non manutentiva; ove possibile nominare un ufficio collegiale di direzioni lavori; fare effettuare il controllo sulla qualità, tipologia dei materiali ed opere eseguite da parte di personale non coinvolto nel procedimento interessato; controllare lo scostamento delle opere realizzate (perizie) rispetto al progetto approvato. c) Seguire le indicazioni contenute nelle linee guida ANAC. d) Controlli a campione (5%, con arrotondamento all'unità superiore) degli operatori invitati e non aggiudicatari; e) Dare atto che è stato rispettato il principio di rotazione, e la congruità dell'offerta. f) Esplicita indicazione nella determina di aggiudicazione degli operatori economiche invitati.	In corso	a) b, c, d) Relazione annuale al RPCT E, f) Controlli successivi a campione sugli atti (RPCT)	a) b, c, d) SI/NO (motivare lo scostamento) E, f) atti estratti adeguati alla misura/n. Atti estratti
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Affidamento LAVORI E OPERE PUBBLICHE attraverso procedure aperte (sopra soglia comunitaria)	43	Discrezionalità nella definizione dei requisiti di accesso/tecniche economici nel bando al fine di favorire un soggetto.	5,67	a) Stesura di capitolati di gara che prevedano la quantificazione delle prestazioni attese. b) Applicare una o più delle seguenti misure: evitare che il direttore Lavori coincida con il Progettista per opere di natura non manutentiva; ove possibile nominare un ufficio collegiale di direzioni lavori; fare effettuare il controllo sulla qualità, tipologia dei materiali ed opere eseguite da parte di personale non coinvolto nel procedimento interessato; controllare lo scostamento delle opere realizzate (perizie) rispetto al progetto approvato. c) Utilizzo di procedure telematiche per tracciare tutte le operazioni svolte in sede di gara dai soggetti interessati alla procedura. d) L'impresa affidataria, ove previsto dalla legge, deve rientrare nell'elenco dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori di lavori non soggetti a tentativo di infiltrazione mafiosa istituito presso la Prefettura (fare sottoscrivere apposita dichiarazione).	In corso	a, b, d) Relazione annuale al RPCT c) Controlli successivi a campione (RPCT) sugli atti.	a, b, d) SI/NO (motivare lo scostamento) c) n. atti estratti adeguati alla misura/n. atti estratti.
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Acquisizione di BENI E SERVIZI attraverso procedure negoziate (sotto soglia comunitaria ma sopra euro 139.000)	13	Discrezionalità nella definizione dei requisiti di accesso/tecniche economici al fine di favorire un soggetto, e discrezionalità nella scelta degli operatori da invitare.	5,67	a) Utilizzo di procedure telematiche per tracciare tutte le operazioni svolte in sede di gara dai soggetti interessati alla procedura. b) Stesura di capitolati di gara che prevedano la quantificazione delle prestazioni attese. c) Applicare il principio della rotazione degli inviti. d) Controlli a campione (5%, con arrotondamento all'unità superiore) degli operatori invitati e non aggiudicatari; e) Prestare particolare attenzione nella suddivisione in lotti (art. 51 Codice contratti pubblici d. lgs. 50/2016) per garantire al massimo la concorrenza.	In corso	b, c, d, e) Relazione annuale al RPCT a) Controlli successivi a campione (RPCT) sugli atti.	b, c, d, e) SI/NO (motivare lo scostamento) a) n. atti estratti adeguati alla misura/n. atti estratti.

Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Acquisizione di BENI E SERVIZI attraverso procedure aperte (sopra soglia comunitaria)	12	Discrezionalità nella definizione dei requisiti di accesso/tecniche economici nel bando al fine di favorire un soggetto.	5,33	a) Utilizzo di procedure telematiche per tracciare tutte le operazioni svolte in sede di gara dai soggetti interessati alla procedura. b) Stesura di capitolati di gara che prevedano la quantificazione delle prestazioni attese. c) Fare effettuare il controllo sulla qualità di beni e servizi da parte di personale non coinvolto nel procedimento interessato d) L'impresa affidataria, ove previsto dalla legge, deve rientrare nell'elenco dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori di lavori non soggetti a tentativo di infiltrazione mafiosa istituito presso la Prefettura (fare sottoscrivere apposita dichiarazione). e) Prestare particolare attenzione nella suddivisione in lotti (art. 51 Codice contratti pubblici d. lgs. 50/2016) per garantire al massimo la concorrenza.	In corso	b, c, d, e) Relazione annuale al RPCT a) Controlli successivi a campione (RPCT) sugli atti.	b, c, d, e) SI/NO (motivare lo scostamento) a) n. atti estratti adeguati alla misura/n. atti estratti.
Area E: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione dei beni mobili assegnati	58	Scorretto utilizzo/sottrazione dei beni assegnati	4,00	Puntuale rendicontazione (in sede d'inventario) dei beni in disponibilità. Tempestiva segnalazione di danni e/o furti. Controllo sull'utilizzo dei mezzi di trasporto e/o di lavoro. Vigilanza sul rispetto del DISCIPLINARE INTERNO SULL'USO DI INTERNET, POSTA ELETTRONICA E ALTRI STRUMENTI INFORMATICI	Immediato	Relazione annuale al RPCT	Segnalazioni di beni danneggiati, sui chilometraggi percorsi, ovvero sull'uso improprio degli strumenti informatici.
AREA M: ALTRI SERVIZI	Ricezione e gestione delle richieste di accesso agli atti	54	Disomogeneità nelle valutazioni delle richieste. Violazione privacy.	3,75	Diffusione e pubblicazione della modulistica. Rispetto delle indicazioni sulle modalità e sui tempi di evasione delle richieste contenute nel regolamento. Prestare particolare attenzione alla comunicazione ai controinteressati, nonché ai limiti normativi al FOIA.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Sull'evasione delle richieste di accesso, evidenziando eventuali criticità e/o evasione oltre i termini previsti dalla normativa.
Area D: Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Concessione ed erogazione contributi, benefici economici e patrocinii ad associazioni/enti	56	Scarsa trasparenza. Inerzia nella fase di valutazione delle richieste. Scarso controllo preventivo sul possesso dei requisiti e successivo sulla veridicità dei rendiconti presentati. Immotivato diniego al fine di danneggiare il richiedente.	3,75	a) Creazione di griglie per la valutazione delle istanze. b) Formalizzazione dei criteri di analisi delle istanze. c) Formalizzazione dei criteri statistici per individuare i campioni di situazioni da controllare. d) Attivazione di una procedura informatizzata per la richiesta di contributi e il riconoscimento del patrocinio (già in atto) e) Privilegiare le erogazioni attraverso bando rispetto a quelle straordinarie.	In corso	a, b, c) Relazione annuale al RPCT e) Definire una modalità operativa per ottenere un quadro complessivo annuale delle erogazioni complessive.	a, b, c) Report al RPCT sull'attuazione delle misure.
AREA M: ALTRI SERVIZI	Gestione di segnalazioni e reclami	27	Discrezionalità nella gestione e mancato rispetto delle tempistiche di risposta al cittadino	3,13	Procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze e l'assegnazione ai responsabili interni ("SEGNALAZIONI ON LINE"). Presa in carico delle segnalazioni/reclami in ordine cronologico di ricevimento.	Già in atto per Guasti illuminazione pubblica; Rifiuti Urbani (Sei Toscana); Esposti igienico-sanitari e ambientali https://segnalazioni.comune.arez	Relazione annuale al RPCT	Report annuale al RPCT sulla gestione dei reclami da parte di tutti i Servizi/Progetti, specificando l'eventuale ulteriore informatizzazione attuata o avviata.
Area A: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Gestione giuridica del personale	55	Falsa attestazione della presenza in servizio. Rilascio autorizzazioni per aspettative, congedi, permessi o autorizzazione di straordinari in assenza di requisiti.	2,25	Verifica dell'effettiva presenza in servizio, ovvero delle prestazioni rese in lavoro agile. Controllo sul rispetto del codice di comportamento, nazionale e comunale. Capillare informazione sul sistema delle responsabilità.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Indicare eventuali violazioni e criticità.
Area E: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Agenti contabili: gestione entrate non tributarie	57	Mancato versamento in tesoreria di somme incassate.	1,83	a) Obbligo per tutti gli agenti contabili ad attenersi strettamente alle modalità e tempistiche previste nel regolamento di contabilità. b) Progressiva informatizzazione delle procedure di incasso, ove possibile.	In corso	Relazione annuale al RPCT	a) Indicare eventuali violazioni e criticità. b) Stato di informatizzazione del procedimento di riscossione (SI/NO, tempistiche e modalità)

RISCHIO BASSO	per valori compresi fra 1 e 4
RISCHIO MEDIO	per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8
RISCHIO ALTO	per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25

2. SERVIZIO AMBIENTE, CLIMA E PROTEZIONE CIVILE

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Procedure selettive per affidamento di servizi e forniture in materia sanitaria, veterinaria e ambientale.	2	Frazionamento surrettizio. Scelta arbitraria dello strumento da utilizzare per l'affidamento.	5,25	a) Rinnovo periodico degli elenchi dei professionisti. b) Relativamente all'attività contrattuale con il MEPA, pubblicazione dei bandi per un periodo non inferiore a 15 giorni ed in tutti gli altri casi rispettare l'obbligo previsto dalla normativa europea e comunque per un periodo non inferiore a 30 giorni. c) Procedura formalizzata per la gestione delle attività.	In corso	Relazione annuale al RPCT	a) Avviso emanato nell'anno (SI/NO) b) SI/NO (motivare lo scostamento) c) SI/NO (motivare lo scostamento)
Area H: Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Attività relative agli esposti in materia igienico sanitaria e ai rapporti degli organi di controllo	5	Violazione delle norme vigenti o nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare determinati soggetti.	5,25	a) Trattazione delle pratiche in ordine cronologico. b) Rispetto dei termini di conclusione del procedimento.	In corso	Relazione annuale al RPCT	a, b) SI/NO (motivare lo scostamento)
Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Autorizzazione in materia ambientale	4	Disomogeneità delle valutazioni. Discrezionalità nella gestione. Non rispetto delle scadenze temporali.	4,96	a) Creazione di griglie per la valutazione delle istanze. b) Formalizzazione dei criteri di analisi delle istanze. c) Formalizzazione dei criteri statistici per individuare i campioni di situazioni da controllare. d) Assegnazione a rotazione casuale delle pratiche tra i vari tecnici assegnati all'ufficio.	In corso	Relazione annuale al RPCT	A, b, c, d) SI/NO (motivare lo scostamento)
Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Erogazione contributi ad associazioni di volontariato che svolgono servizi in materia di protezione civile	1	Discrezionalità nell'identificazione dei beneficiari.	4,67	a) Controlli a campione sulle attestazioni di spese presentate dalle associazioni a fronte del contributo richiesto. b) Verifica documentazione prima di procedere all'erogazione.	In corso	Relazione annuale al RPCT	A, b) SI/NO (motivare lo scostamento)
Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni: SCIA realizzazione pozzi, ditte insalubri, rilascio nulla osta per lo smaltimento di manufatti contenenti amianto provenienti da civile abitazione.	3	Mancati e/o carenti controlli sulle dichiarazioni sostitutive.	2,92	Controlli a campione sulle dichiarazioni rese (prov. 775/2014).	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report annuale sugli esiti dei controlli a campione sulle autodichiarazioni.

RISCHIO BASSO	per valori compresi fra 1 e 4
RISCHIO MEDIO	per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8
RISCHIO ALTO	per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25

3. SERVIZIO FINANZIARIO

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio – da rivedere a partire dal 2022	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
Area E: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Accertamenti IMU/TASI/TARI	8	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria o omissione dell'attività di controllo e delle verifiche al fine di favorire taluni soggetti. Mancato rispetto di scadenze al fine di favorire taluni soggetti.	4,75	a) Rotazione almeno parziale degli istruttori delle pratiche di accertamento ogni cinque anni. b) Effettuazione di campagne di accertamento su singole tematiche (es. fabbricati fantasma, fabbricati rurali, nuove aree edificabili ecc) con verifica di tutte le posizioni interessate. c) Firma congiunta degli istruttori tecnici ed amministrativi e del funzionario di imposta sui verbali degli accertamenti con adesione. d) Affidamento ad altri istruttori di pratiche di accertamento in caso di conflitti di interesse per legami familiari, sociali etc. e) Estrazione annuale a campione di tutte le adesioni perfezionate nell'anno, per gli accertamenti con adesione e per i discarichi da ruolo.	In corso	Relazione annuale al RPCT	SI/NO (motivare lo scostamento)
	Ruoli tributari; ruoli entrate tributarie	9		3,13				
	Rimborsi IMU/TASI/TARI	10		2,50				
	Ingiunzioni fiscali per entrate patrimoniali	11		3,13				
Area E: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione pagamenti correnti e in conto capitale	7	Inosservanza delle regole procedurali interne a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità delle procedure	4,17	a) Estrazione a campione dei mandati di pagamento di importo inferiore a € 10,000 e controllo della corrispondenza tra l'iban indicato nel mandato e l'iban del beneficiario del pagamento.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report annuale sui risultati del controllo a campione sugli IBAN e sul rispetto dell'ordine cronologico di pagamento
Area A: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Affidamento incarico ai Revisori dei conti	6	Violazione delle regole procedurali per la verifica dei requisiti dei soggetti estratti dalla prefettura al fine di favorire soggetti particolari	2,71	Il procedimento analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato. A seguito delle modifiche introdotte dall'art. 57-ter del decreto fiscale 2020 (d.l. 124/2019), per quanto riguarda la nomina del Presidente, di competenza diretta del Consiglio comunale, si raccomanda agli organi di indirizzo politico di procedere previo avviso di manifestazione di interesse pubblico, si da garantire la più ampia scelta tra i soggetti interessati.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Solo nel caso di sopravvenute criticità.

RISCHIO BASSO	per valori compresi fra 1 e 4
RISCHIO MEDIO	per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8
RISCHIO ALTO	per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25

4. POLIZIA MUNICIPALE

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio – da rivedere a partire dal 2022	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
Area H: Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Procedure sanzionatorie per violazione del CDS e vigilanza sulla circolazione e la sosta: dalla contestazione/notificazione della violazione fino alla messa a ruolo.	22	Irregolarità/occultamento dei verbali di rilevazione di infrazione così da evitarne l'inserimento nella procedura informatica	5,67	a) Informatizzazione dei processi delle procedure sanzionatorie, con particolare riguardo al rilevamento delle infrazioni nella fase di accertamento-scarico dati. b) Accertamento violazioni tramite palmari con il supporto di software gestionali.	In corso. La quasi totale informatizzazione dei processi riguardanti l'accertamento delle infrazioni conducono ad un abbassamento del livello del valore del rischio, che sarà applicato con la nuova metodologia di valutazione.	Relazione annuale al RPCT	Report annuale sugli esiti dei controlli da cui si evidenziano quanti dei controlli effettuati ha dato luogo a sanzioni
Area H: Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Procedure sanzionatorie per violazione extra Codice Della Strada (controlli sugli abusi edilizi, su esercizi commerciali)	23	Discrezionalità sull'attivazione della procedura di controllo	3,33	Il procedimento analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato, in quanto lo stesso è attivato in modo sistematico per tutte le segnalazioni sia di tipo qualificato (ricevute da questura, Ual atc..) sia di tipo non qualificato (esposto, articoli sulla stampa, segnalazioni etc..).	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report annuale sugli esiti dei controlli da cui si evidenziano quanti dei controlli effettuati ha dato luogo a sanzioni
Area H: Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Controlli su posteggi fiere e mercati	24	Mancato o parziale controllo per agevolare taluni soggetti	3,13	La procedura è strutturata in modo da neutralizzare il rischio correlato attraverso un applicativo, e strumento anche da campo.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report annuale sugli esiti dei controlli da cui si evidenziano quanti dei controlli effettuati ha dato luogo a sanzioni

RISCHIO BASSO	per valori compresi fra 1 e 4
RISCHIO MEDIO	per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8
RISCHIO ALTO	per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25

5. SERVIZIO PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Esecuzione contratto: direzione lavori e collaudo delle opere pubbliche	46	Ammissione di varianti in corso d'esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto in sede di gara. Collusione tra direttore lavori e impresa appaltatrice per riconoscimento di lavori non realizzati o di qualità inferiore a quella contrattuale, mancata applicazione penali etc).	6,00	Ridurre quanto più possibile il ricorso alle varianti, nel rispetto della normativa in materia.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Per ciascun affidamento, report sulle varianti approvate con indicazioni dello scostamento rispetto ai tempi e ai costi previsti nell'appalto iniziale.
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Progettazione dei lavori e delle opere pubbliche	42	Inserimento negli elaborati progettuali di specifiche tecniche restrittive della concorrenza o atte a favorire uno o più operatori economici.	4,75	Il processo analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Indicare eventuali ricorsi presentati
Area B: CONTRATTI PUBBLICI	Lavori di Somma urgenza	47	Discrezionalità/mancata rotazione.	4,17	Ridurre quanto più possibile il ricorso ai lavori di somma urgenza, nel rispetto della normativa in materia.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report sul numero di somme urgenze attivate con relativo importo.
Area I: Incarichi e nomine	Affidamento incarichi professionali sotto i 100,000 euro per la realizzazione di lavori pubblici	48	Scarsa trasparenza dell'operato/alterazione della concorrenza. Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati – Ricorso agli incarichi esterni in presenza della professionalità all'interno dell'ente	3,13	a) All'avvenuta approvazione della specifica legge di disciplina della materia in questione, elaborazione proposta di adeguamento del "Regolamento per l'affidamento di incarichi professionali di importo inferiore a 100.000 euro attinenti la realizzazione dei lavori pubblici" b) Costituzione nuovi elenchi professionisti per SIA di importo inferiore ad €100.000,00 attinenti i LL.PP., mediante avviso pubblico. Nelle more, ove non sia d'obbligo la procedura aperta, prevedere, ove del caso, all'emanazione di un avviso per manifestazione di interesse.	2022/2023	Relazione annuale al RPCT	a) Trasmissione al RPC della proposta di modifica del Regolamento. b) Report sugli avvisi emanati (esiti).

RISCHIO BASSO	per valori compresi fra 1 e 4
RISCHIO MEDIO	per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8
RISCHIO ALTO	per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25

6. SERVIZIO PERSONALE

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
Area A: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Procedure di mobilità	50	Previsione di requisiti di accesso al fine di favorire un candidato particolare	3,54	a) Massima diffusione del bando. b) Creazione di griglie per la valutazione dei candidati	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report annuale al RPC per ciascuna procedura attivata: numero dei partecipanti/ricorsi avverso l'esito della selezione.
Area A: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Reclutamento del personale (sia a tempo indeterminato che determinato)	49	Previsione di requisiti di accesso personalizzati. Irregolare formazione della commissione di selezione o prove troppo specifiche, al fine di favorire un candidato particolare	3,50	a) Prevedere che il soggetto che ha redatto e firmato il bando di selezione non possa mai far parte della commissione giudicatrice di concorso. b) Al fine di assicurare la trasparenza di tutto il percorso, si prevede la pubblicazione sul sito istituzionale dell'avviso di concorso/selezione/mobilità, dei codici assegnati ai nominativi dei candidati ammessi alla procedura, del calendario delle prove e dell'esito delle stesse. c) In caso affidamento di una parte del procedimento a ditte esterne (come nel caso della fase di preselezione a quiz con correzione immediata degli elaborati) la scelta del soggetto a cui affidare l'incarico avviene solo con procedura ad evidenza pubblica. d) Definizione di criteri per la composizione delle Commissioni. e) Predisposizione di modulistica specifica da far compilare ai componenti la Commissione con la dichiarazione della compatibilità del ruolo. f) Creazione di una griglia per la valutazione dei candidati. g) Ricorso a criteri statistici casuali, nella scelta dei temi o delle domande.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report annuale al RPC per ciascuna procedura attivata: numero dei partecipanti/ricorsi avverso l'esito della selezione.
Area A: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Autorizzazione allo svolgimento di attività extraistituzionale	51	Omesse/carenti verifiche su incompatibilità dell'incarico con le mansioni/attività svolte in ragione del rapporto di pubblico impiego al fine di agevolare i richiedenti	3,50	Puntuale applicazione delle prescrizioni contenute nell'art. 53 del D. Lgs. 165/2001 e nell'apposito Regolamento adottato nel 2015. Esclusi i casi previsti dalla legge o dal regolamento, effettuare una verifica preliminare dei requisiti atti alla concessione del nulla osta, segnalando le incompatibilità agli interessati; richiesta valutazione cause ostative al dirigente interessato, in virtù delle mansioni/compiti assegnati al richiedente.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report al RPC sul numero di autorizzazioni concesse nelle ipotesi diverse da quelle previste per legge o per regolamento.
Area A: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Procedimenti disciplinari	52	Mancato esercizio del potere disciplinare / disomogeneità di valutazione	3,13	Puntuale applicazione delle previsioni del Codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Arezzo e irrogazione delle relative sanzioni.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report annuale al RPC sui procedimenti disciplinari attivati.
Area A: ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Gestione paghe	53	Errori materiali nell'erogazione di prestazioni accessorie (straordinario / indennità)	2,17	Il procedimento analizzato è gestito sulla base di una procedura informatizzata che riduce al minimo il rischio di errore materiale.	In corso. Il processo analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato.	Relazione annuale al RPCT	Solo nel caso di sopravvenute criticità.

RISCHIO BASSO	per valori compresi fra 1 e 4
RISCHIO MEDIO	per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8
RISCHIO ALTO	per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25

7. SERVIZIO WELFARE, EDUCAZIONE E SERVIZI AL CITTADINO

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
<i>Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</i>	Gestione servizi elettorali, anagrafe, di stato civile, leva militare e statistica.	28	Discrezionalità nella valutazione delle motivazioni delle istanze concluse in deroga alla trattazione in ordine cronologico	4,50	Monitoraggio sul numero di casi di mancato rispetto dell'ordine cronologico nell'esame delle istanze sul totale di quelle presentate e esplicitazione delle motivazioni.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report annuale al RPCT, anche in ordine allo smaltimento degli arretrati.
<i>Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</i>	Gestione diretta degli impianti sportivi con affidamento in uso a terzi (predisp. Bando, affidamenti ulteriori, gestione riscossione)	30	Discrezionalità nella definizione dei criteri di affidamento tesi ad agevolare alcuni soggetti	4,67	a) Attenersi ai criteri di attribuzione in uso previsto nel vigente Regolamento per la gestione e l'uso degli impianti sportivi comunali. b) Garantire la trasparenza e pubblicità del bando. c) Garantire l'ordine cronologico di trattazione delle istanze di affidamento ulteriori. d) Rotazione annuale dei membri della commissione di valutazione delle offerte. e) l'introduzione di un programma informatizzato per la gestione delle richieste sia all'avvio dell'anno sportivo che in corso di anno sportivo, per rendere trasparente gli spazi liberi e quelli occupati nonché determinare i costi ed emettere la fattura pro forma.	In corso (misura "e" prevista nel 2022)	Relazione annuale al RPCT	a, b, c, d) SI/NO (motivare lo scostamento) e) Report sull'attuazione, prevista nel 2022.
<i>Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</i>	Bando morosità incolpevole	35	Discrezionalità nella valutazione delle istanze	4,00	a) Istituzione commissione interna per la valutazione delle istanze. b) In caso di mancanza dei requisiti, invio ai richiedenti della comunicazione ex art.10 bis della L.241/1990 e s.m.i.	In corso	Relazione annuale al RPCT	a) Invio al RPCT del provvedimento di costituzione. b) SI/NO (motivare lo scostamento)
<i>Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</i>	Concessione in gestione a terzi degli impianti sportivi comunali	29	Mancati e/o inefficaci controlli sul rispetto dei termini della concessione e sulla corretta gestione dell'impianto	3,75	La G.C. Con delibera n. 95/2021 ha approvato l'elenco degli impianti da riqualificare con convenzioni scadute ed ha approvato i criteri per il successivo affidamento ai soggetti interessati, rendendo quindi trasparente le modalità che verranno seguite per la riqualificazione e gestione. E' stato istituito un gruppo di lavoro trasversale composto di tecnici dei diversi uffici, al fine di redigere le schede tecniche sulla cui base verranno impostati i capitolati e gli avvisi pubblici, contenenti le griglie di valutazione dei concorrenti e i criteri di affidamento degli impianti.	Nel corso nel 2022	Relazione annuale al RPCT	Report al RPCT sull'attuazione di quanto previsto nel 2022.
<i>Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</i>	Accesso ai servizi educativi comunali: nidi e materne.	31	Omesso/carente controllo sui documenti e dichiarazioni sulle condizioni di accesso al servizio al fine di agevolare particolari soggetti	3,50	Formalizzazione nel provv. N. 810/2014 dei criteri di estrazione dei controlli a campione sulle dichiarazioni rese. Trattazione delle istanze di riesame dell'attribuzione del punteggio da parte di un soggetto diverso rispetto a chi ha curato l'istruttoria.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Rreport annuale al RPCT sul numero di istanze di riesame e sul loro esito
<i>Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</i>	Accesso ai servizi sociali	32	Discrezionalità nella valutazione dei requisiti che danno diritto all'accesso alle prestazioni sociali	3,75	Pubblicazione annuale dell'elenco dei beneficiari dei contributi e delle prestazioni. L'individuazione della struttura nella quale inserire i minori, segnalati dalla autorità competenti, viene effettuata sulla base della disponibilità del posto e della mission della struttura; a parità di requisiti, sono privilegiate le comunità educative del territorio.	In corso. Il processo analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato.	Relazione annuale al RPCT	Solo nel caso di sopravvenute criticità.

<p>Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Erogazioni sussidi e sovvenzioni a privati (agevolazioni servizi scolastici, prestazioni sociali agevolate)</p>	<p>33</p>	<p>omessi/carenti controlli sui requisiti e sulle dichiarazioni rese</p>	<p>3,75</p>	<p>a) Pubblicazione di tutti i contributi erogati con identificazione del beneficiario, nel rispetto delle norme di tutela della privacy, a prescindere dal limite di importo. b) Controllo a campione sulle dichiarazioni ISEE presentate dai beneficiari di prestazioni agevolate e agevolazioni tariffarie</p>	<p>In corso</p>	<p>a) Controlli successivi a campione sugli atti (RPCT) b) Relazione annuale al RPCT</p>	<p>a) n. atti estratti adeguati alla misura/n. atti estratti b) Report sui controlli effettuati</p>
<p>Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Bando contributi affitto</p>	<p>34</p>	<p>omessi/carenti controlli sui requisiti e sulle dichiarazioni rese</p>	<p>3,75</p>	<p>Verifiche sui richiedenti, in fase di domanda di accesso al contributo, in relazione alle proprietà (mediante consultazione banca dati del Catasto), nucleo familiare collegato all'ISEE, assenza di difformità/omissioni nella dichiarazione ISEE. Verifica, in fase di liquidazione del contributo, del nucleo familiare e dell'effettivo pagamento dell'affitto.</p>	<p>In corso. Il processo analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato.</p>	<p>Relazione annuale al RPCT</p>	<p>Solo nel caso di sopravvenute criticità.</p>

<p>RISCHIO BASSO</p>	<p>per valori compresi fra 1 e 4</p>
<p>RISCHIO MEDIO</p>	<p>per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8</p>
<p>RISCHIO ALTO</p>	<p>per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25</p>

8. SERVIZIO GOVERNO DEL TERRITORIO

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
Area G: Governo del Territorio	Pianificazione Comunale generale: Predisposizione del Piano strutturale, Piano operativo e loro varianti	40	Inerzia o ingiustificata dilatazione dei tempi per la valutazione delle osservazioni/disparità di trattamento nella valutazione delle osservazioni	7,13	Attenersi alle prescrizioni previste nella Delibera n. 113 del 25/09/2017 con la quale il Consiglio Comunale ha adottato un atto di indirizzo in merito alla redazione dei nuovi strumenti urbanistici, ossia la variante al piano strutturale e nuovo piano operativo, e alla gestione dei procedimenti urbanistici in corso.	In corso	Relazione annuale al RPCT	SI/NO (motivare lo scostamento)
Area G: Governo del Territorio	Pianificazione attuativa (ART. 107 L.R.65/14): Piani di lottizzazione, Piani particolareggiati, PEEP, Espropri, Permessi a costruire convenzionati, piani per insediamenti produttivi, piani di recupero del patrimonio edilizio	41	Mancata verifica della coerenza con la legge e con gli strumenti di pianificazione	7,50	Explicitazione e pubblicazione nel sito della documentazione necessaria per l'attivazione delle pratiche.	In corso	Relazione annuale al RPCT	SI/NO (motivare lo scostamento)
Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Rilascio permessi invalidi	26	Mancate verifiche sul mantenimento dei requisiti per l'ottenimento del permesso	4,67	Effettuare due estrazioni all'anno per verificare eventuali decessi dei titolari dei permessi e le scadenze degli stessi	In corso	Relazione annuale al RPCT	Report sulle estrazioni effettuate
Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Rilascio permessi (ZTL)	25	Disomogeneità delle valutazioni sui requisiti per il rilascio	4,08	Standardizzazione dei casi e delle relative linee interpretative sulla base delle decisioni della competente "commissione permanente ztl" su eventuali dubbi interpretativi che possano nascere dall'applicazione del disciplinare interno, attraverso l'adozione di linee guida interne	In corso. Il processo analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato.	Relazione annuale al RPCT	Solo nel caso di sopravvenute criticità.
Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Scia inerenti le attività commerciali e ulteriori attività (strutture ricettive, estetiste acconciatore, agenzie di affari, noleggi senza conducente ecc); Scia e comunicazione inizio lavori per attività edilizia libera.	36	Omesso controllo, violazione delle norme vigenti o corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare determinati soggetti	3,75	a) Formalizzazione nel provvedimento n. 2830/2015 delle modalità di effettuazione dei controlli a campione sulle SCIA per attività commerciali. b) Formalizzazione dei criteri di estrazione a campione per le SCIA per attività edilizia libera provv. 757/2014.	In corso. Il processo analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato.	Relazione annuale al RPCT	Report annuale al RPCT sull'esito dei controlli a campione
Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Autorizzazioni per esercizi attività commerciali	37	Omesso controllo sul possesso dei requisiti oggettivi, soggettivi, professionali; corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare determinati soggetti	3,75	a) Creazione di griglie per la valutazione delle istanze. b) Informatizzazione della procedura di rilascio dell'autorizzazione.	In corso. Il processo analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato.	Relazione annuale al RPCT	Report sull'informatizzazione della procedura.

Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Autorizzazioni pubblicità permanente	38	Omesso controllo sul possesso dei requisiti oggettivi, soggettivi, professionali; corsie preferenziali nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare determinati soggetti	3,50	a) Informatizzazione del procedimento dall'istanza al rilascio dell'autorizzazione con possibilità del cittadino/utente di seguire l'iter dell'istanza. b) Formalizzazione dei criteri statistici per individuare i campioni di situazioni da controllare.	In corso. Il processo analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato.	Relazione annuale al RPCT	Report sull'informatizzazione della procedura e sull'esito dei controlli a campione.
Area C: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Provvedimenti di tipo concessorio: Concessioni suolo pubblico per attività di somministrazione, per telefonia, cantieri edili e traslochi, per iniziative benefiche e religiose	39	Omesso /carente controllo	3,75	Attenersi alle prescrizioni dei regolamenti (2020): REGOLAMENTO COMUNALE PER LA DISCIPLINA DEL CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE DI SUOLO PUBBLICO, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA " e "REGOLAMENTO DI DISCIPLINA DEL CANONE DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DELLE AREE DESTINATE AL COMMERCIO SU AREA PUBBLICA".	In corso	Relazione annuale al RPCT	SI/NO (motivare lo scostamento)

RISCHIO BASSO	per valori compresi fra 1 e 4
RISCHIO MEDIO	per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8
RISCHIO ALTO	per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25

9. SERVIZIO PATRIMONIO/CENTRALE UNICA APPALTI

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	Scheda n.	Rischio specifico da prevenire	Valore rischio – da rivedere a partire dal 2022	Misure di prevenzione	Tempistiche di attuazione	Modalità di monitoraggio	Indicatori per il monitoraggio
Area E: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Compravendite immobiliari	16	Discrezionalità nella determinazione dei requisiti di partecipazione/aggiudicazione. Discrezionalità nella stima del prezzo di compravendita. Scarsa trasparenza.	5,00	a) Prevedere adeguati strumenti di pubblicizzazione della gara. b) Prevedere una rotazione delle pratiche tra i tecnici estimatori; prevedere la rotazione sistematica dei tecnici che fanno parte della "commissione" di stima. c) Standardizzazione dei parametri e dei criteri per la redazione delle stime.	In corso	Relazione annuale al RPCT	SI/NO (motivare lo scostamento). Con riferimento all'arrivo del nuovo personale previsto con il PNRR, evidenziare se ciò ha determinato maggiore rotazione dei tecnici.
Area E: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Locazioni e concessioni (processi estimativi, scelta contraente, stipula contratto, gestione entrate e uscite, gestione morosità)	17	Discrezionalità nella stima del canone. Discrezionalità nella definizione dei requisiti per partecipazione e aggiudicazione bando.	4,75	a) Applicazione del Regolamento comunale (ultimo 25/1/2018). b) Prevedere adeguati strumenti e tempi di pubblicizzazione della gara. c) Prevedere una rotazione delle pratiche tra i tecnici estimatori; standardizzazione dei parametri e dei criteri per la redazione delle stime. d) Pubblicazione dei dati dei contratti di concessione/locazione sul sito del comune in ottemperanza alle norme sulla trasparenza (d.lgs 33/2013).	In corso	A, b, c) Relazione annuale al RPCT d) Controlli successivi a campione sugli atti (RPCT)	a) SI/NO (motivare lo scostamento. Evidenziare eventuali esigenze di modifica del regolamento vigente. b) SI/NO (motivare lo scostamento) c) SI/NO (motivare lo scostamento). Con riferimento all'arrivo del nuovo personale previsto con il PNRR, evidenziare se ciò ha determinato maggiore rotazione dei tecnici. d) n. atti estratti adeguati alla misura/n. atti estratti.
Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Assegnazione alloggi per emergenza sociale	20	Discrezionalità nell'assegnazione degli alloggi. Ritardi nel rientro a disposizione del Comune degli alloggi.	4,75	Gli alloggi di "emergenza sociale" sono denominati dalla normativa come "utilizzo alloggio autorizzato" e non è prevista emissione di bando pubblico in quanto le istanze vengono recepite tutto l'anno. a) Verifica dei requisiti previsti dalla normativa regionale in materia. b) Controlli su banche dati on line. c) Regolamentazione della materia (Regolamento IN MATERIA DI UTILIZZO AUTORIZZATO DI ALLOGGI E.R.P. AI SENSI DELLA L.R.T. N. 02/2019 E S.M.I., approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 65 del 29.04.2021.	In corso	Relazione annuale al RPCT	a, b) Report sui controlli e sulle verifiche effettuate. c) Evidenziare eventuali esigenze in materia di regolazione della materia.
Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Attività di controllo sull'utilizzo degli alloggi ERP: verifiche, contestazioni e decadenze	19	Scarsa o inadeguata verifica del mantenimento dei requisiti. Mancato rispetto dei termini previsti dalla normativa per le contestazioni e le decadenze.	4,25	a) Verifica puntuale sul mantenimento dei requisiti previsti dalla normativa da parte degli assegnatari alloggi. b) Controlli su banche dati disponibili on line. c) Gestione casella di posta elettronica dedicata per segnalazioni all'Ente di presunte irregolarità da verificare. d) Richiesta da parte dell'Ufficio di accertamenti condotti dalla Polizia Municipale.	In corso	Relazione annuale al RPCT	a, b) Report sui controlli e sulle verifiche effettuate. c) Report sul numero di segnalazioni ricevute. d) Report sul numero di accertamenti richiesti alla PM.
Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Assegnazione alloggi ERP (predisposizione e pubblicazione bando, gestione graduatoria, verifiche ed assegnazione alloggi, mobilità e subentri)	18	Violazione norme e/o mancato controllo dei requisiti previsti. Assegnazione alloggi a non aventi diritto.	3,75	a) Predisposizione e pubblicazione bando ERP b) Verifica, da parte di operatori diversi, di tutte le dichiarazioni sostitutive di certificazione o di atto notorio rese dagli utenti. c) Rotazione biennale dei membri esterni, non individuati dalla G.C., relativi alla Commissione per il riesame dei ricorsi avverso la graduatoria provvisoria. d) Applicazione del disciplinare per la mobilità degli alloggi. e) Applicazione del Regolamento LODE sulle modalità di assegnazione degli alloggi disponibili.	In corso	Relazione annuale al RPCT	SI/NO (motivare lo scostamento).
Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Contributi per abbattimento barriere architettoniche	21	Disomogeneità nelle valutazioni.	2,50	Il procedimento analizzato è strutturato già in modo da neutralizzare il rischio correlato	In corso	Relazione annuale al RPCT	Solo nel caso di sopravvenute criticità.

Area D: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione sinistri in franchigia (solo per PROGETTO CENTRALE UNICA APPALTI)	15	Disomogeneità delle valutazioni	3,33	Attivazione di un procedimento di gestione dei sinistri informatizzato (già in atto). Rinnovo della Commissione sinistri ogni 3 anni.	In corso	Relazione annuale al RPCT	Indicare se i componenti della Commissione sinistri sono stati regolarmente modificati decorsi 3 anni dalla nomina (SI/NO motivare).
--	---	----	---------------------------------	------	--	----------	---------------------------	--

RISCHIO BASSO	per valori compresi fra 1 e 4
RISCHIO MEDIO	per valori maggiori di 4 ma minori o uguali a 8
RISCHIO ALTO	per valori maggiori di 8 e minori o uguali a 25