**Allegato B – Analisi del Rischio per il Comune d**

***Ricognizione delle attività per le quali è più elevato il rischio di corruzione***

Dalla disamina delle attività che interessano l’Ente, si evidenzia che il rischio corruttivo risulta più elevato nei seguenti contesti:

**INDIVIDUAZIONE DELLE AREE DI RISCHIO**

|  |  |
| --- | --- |
| N. Area | Descrizione |
| **1** | **Erogazione sovvenzioni, contributi e sussidi** |
| **2** | **Autorizzazioni/concessioni/permessi/titoli autorizzatori comunque denominati** |
| **3** | **Attività di controllo e sanzionatoria** |
| **4** | **Procedure di scelta dei contraenti** |
| **5** | **Esecuzione dei contratti** |
| **6** | **Procedure di affidamento di incarichi e collaborazioni** |
| **7** | **Procedure di selezione e valutazione del personale sia interno che esterno** |
| **8** | **Registrazioni e rilascio certificazioni** |
| **9** | **Atti di pianificazione e regolazione** |
| **10** | **Possesso dei requisiti soggettivi da parte dei componenti degli organi di governo e di gestione** |

Inoltre, lo studio sulla realtà dell’Ente ha permesso di individuare anche i seguenti n. 10 rischi potenziali sui quali occorre prestare una specifica attenzione:

1. Negligenza od omissione nella verifica dei presupposti e requisiti per l’adozione di atti o provvedimenti;

2. Motivazione generica e tautologica in ordine alla sussistenza dei presupposti di legge per l’adozione di scelte discrezionali;

3. Uso distorto e manipolato della discrezionalità, anche con riferimento a scelta di tipologie procedimentali al fine di condizionare o favorire determinati risultati;

4. Eliminazione di ogni possibile uso distorto o rischio di personalizzazione in tema di selezione di concorrenti, partecipanti, dipendenti o collaboratori;

5. Omissione dei controlli di merito o a campione ed esigenza di procedere ad una diversa determinazione degli stessi;

6. Potenziale uso distorto od illegittimo dei procedimenti proroga – rinnovo – revoca – variante;

7. Quantificazione errata degli oneri economici o prestazionali a carico dei privati o delle somme dovute dall'Amministrazione;

8. Alterazione e manipolazione di dati, informazioni e documenti od uso distorto degli stessi;

9. Mancata e ingiustificata applicazione di multe o penalità o mancata segnalazione di eventi collusivi, rilevanti a fini di quanto sopra;

10. Mancata rilevazione di situazioni di incandidabilità, di ineleggibilità, di incompatibilità per gli organi di governo e di inconferibilità e di incompatibilità per gli organi di gestione, anche societari;

La valutazione delle contromisure è stata condotta analiticamente su ciascuno dei rischi specifici: a riguardo si rileva che nell’ottica di un Piano di Prevenzione della Corruzione dinamico ed all’insegna del miglioramento continuo, la mappatura delle aree a rischio, la valutazione dei rischi connessi e le conseguenti azioni operative preventive della corruzione sarà oggetto di aggiornamento periodico in sede di Conferenza dei Dirigenti.

A tal scopo si forniscono alcune indicazioni sul concetto e definizione di “rischio” e sulla sua conseguente valutazione:

* Il rischio costituisce la capacità potenziale, di un’azione e/o di un comportamento, di creare conseguenze illegali a danno della Pubblica Amministrazione.
* Il rischio richiede un’attenzione dedicata quale fattispecie da scongiurare, in termini assoluti, a tutela dell’integrità delle azioni e delle condotte amministrative.

La Gestione del Rischio, a tutti i livelli, deve essere: efficace; sistematica; strutturata; tempestiva; dinamica; trasparente.

L’indice di valutazione del rischio è riferita al grado di esposizione alla corruzione, e può essere calcolato secondo i criteri e modalità di cui all’allegato 5 della Delibera ANAC (ex Civit) n. 72/2013 con cui è stato approvato il Piano Nazionale Anticorruzione ed allegati, cui in ogni caso si fa riferimento per le azioni nella prevenzione alla corruzione.

La valutazione del rischio è effettuata su principali attività e procedimenti relativi alle materie a rischio di corruzione: sia per quelle previste dalla legge che per quelle previste nel Piano e determina.

**ANALISI DEL RISCHIO E CONSEGUENTE PONDERAZIONE**

Il rischio viene analizzato alla luce dei seguenti criteri, come da punto 2.2.2 del Piano:, e gli elementi da esaminare tutti con valore da 1 a 3, sono costituiti dai seguenti,

1. Discrezionalità
2. Rilevanza esterna
3. Complessità del processo
4. Valore economico
5. Efficacia dei controlli

Il valore dell'impatto è stato calcolato in relazione alle conseguenze che può produrre e ciò assume il valore di coefficiente di moltiplicazione (con valore da 1 a 3) dei suddetti elementi di valutazione del rischio,rappresentati:

1. organizzazione dell'ente
2. bilancio dell'ente (danno erariale)
3. reputazione dell'ente

Il valore assoluto è dato dal risultato numerico complessivo che porta al seguente elemento di complessiva qualificazione del rischio, e si determinano i seguenti livelli di rischio:

* **RISCHIO TRASCURABILE fino a 15**
* **RISCHIO MEDIO da 16 A 25**
* **RISCHIO SIGNIFICATIVO da 25 A 29**
* **RISCHIO CRITICO da 30 A 39**
* **RISCHIO ALTO da 40 A 45**

Nella tabella che segue si portano i risultati della ponderazione effettuata:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AREA** | **Discrezionalità** | **Rilevanza esters** | **Complessità processo** | **Valore economico** | **Efficacia controlli** |  | **Organizzazione** | **Bilancio** | **Reputazione** |  | **VALORE R** | LIVELLO |
| **Erogazione sovvenzioni, contributi e sussidi** | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 15 | 1 | 1 | 1 | 15\*3 | 45 | **ALTO** |
| **Autorizzazioni/concessioni/permessi/titoli autorizzatori comunque denominati** | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 15 | 1 | 1 | 1 | 15\*3 | 45 | **ALTO** |
| **Attività di controllo e sanzionatoria** | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 15 | 1 | 1 | 1 | 15\*3 | 45 | **ALTO** |
| **Procedure di scelta dei contraenti** | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 15 | 1 | 1 | 1 | 15\*3 | 45 | **ALTO** |
| **Esecuzione dei contratti** | 2 | 3 | 3 | 3 | 2 | 13 | 0.5 | 0.5 | 1 | 13\*2 | 26 | **SIGNIFICATIVO** |
| **Procedure di affidamento di incarichi e collaborazioni** | 2 | 1 | 2 | 2 | 1 | 8 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 8\*1.5 | 12 | **BASSO** |
| **Procedure di selezione e valutazione del personale sia interno che esterno** | 1 | 2 | 2 | 1 | 2 | 8 | 0.5 | 0.5 | 1 | 8\*2 | 16 | **MEDIO** |
| **Registrazioni e rilascio certificazioni** | 2 | 3 | 3 | 3 | 1 | 12 | 1 | 1 | 1 | 13\*3 | 39 | **CRITICO** |
| **Atti di pianificazione e regolazione** | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 15 | 1 | 1 | 1 | 15\*3 | 45 | **ALTO** |
| **Possesso dei requisiti soggettivi da parte dei componenti degli organi di governo e di gestione** | 2 | 3 | 2 | 1 | 1 | 9 | 0.5 | 0.5 | 1 | 9\*2 | 18 | **MEDIO** |

Alla luce di tale ponderazione si determina il seguente quadro operativo, anche a valore sul piano formatico di cui alla Misura 4 indicata nell’allegato A:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| N. Area | Descrizione | Servizio interessato | Dipendenti interessati |
| **1** | **Erogazione sovvenzioni, contributi e sussidi** | **Cultura, sociale, attività produttive, sport, istruzione** | **Castellani, Zucchini, Giannini, Granieri, Muffi, Censini, Bruni, Lucherini, Civitelli, Caprini, Lacciarini, Gallorini, Ercolani, Carulli** |
| **2** | **Autorizzazioni/concessioni/permessi/titoli autorizzatori comunque denominati** | **Edilizia, suap, polizia municipale, tributi, sport, finanziario** | **Bruni, Riccucci, tutte le posizioni organizzative Granieri Censini Volpi Castellani Muffi Mencucci Mancini Fabbri Angori Ortolani Arcangioli** |
| **3** | **Attività di controllo e sanzionatoria** | **Polizia municipale, tributi, edilizia, istruzione,** | **Tutto il personale della PM**  **Tutto il personale dei servizi interessati** |
| **4** | **Procedure di scelta dei contraenti** | **Tutti i servizi** | **Bruni, Riccucci, Tutte le posizioni organizzative  Storri, Tartacca Calussi Mencucci Donati Minelli Muffi Castellani, Ercolani, Lacciarini Gallorini Valdambrini** |
| **5** | **Esecuzione dei contratti** | **Tutti i servizi** | **Personale del servizio Tecnico e soggetti del punto precedente** |
| **6** | **Procedure di affidamento di incarichi e collaborazioni** | **Tutti i servizi** | **PERsonale punto 4** |
| **7** | **Procedure di selezione e valutazione del personale sia interno che esterno** | **Personale, dirigenti, posizioni organizzative** | **Dirigenti Posizioni Organizzative Calussi Ciotti Muffi Bennati** |
| **8** | **Registrazioni e rilascio certificazioni** | **Tutti i servizi** | **Tutto il personale dei servizi interessati** |
| **9** | **Atti di pianificazione e regolazione** | **Urbanistica, vigilanza tributi, finanziaria** | **PErsonael del servizio Urbanistica, suap, lavori pubblici e finanziario**  **Dirigenti e posizioni organizzative** |
| **10** | **Possesso dei requisiti soggettivi da parte dei componenti degli organi di governo e di gestione** | **Segreteria generale, area finanziaria, dirigenti, posizioni organizzative** | **Dirigenti, posizioni organizzative, Bennati, Muffi MEterangelo Calussi** |