

**COMUNE DI CASTELTERMINI**  
**PROSPETTO MAPPATURA DEI RISCHI E MISURE DI PREVENZIONE**

**Posizione organizzativa n.3**  
**Responsabile Rag. Teresa Spoto**

AREA	Processo / Procedimento / Insieme di Procedimenti	Rischio da prevenire	Indice di Rischio (ex scheda all. 5 P.N.A.)	Misure di Prevenzione del rischio ANNO 2015	Misure di Prevenzione del rischio ANNI 2016/2017
<b>Acquisizione e progressione del personale</b>	Conferimento di incarichi di collaborazione	- Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi allo scopo di agevolare soggetti particolari; Alterazione risultati procedura	2	Rigorous rispetto delle norme contenute nel regolamento comunale approvato con atto di G.M. n. 10 del 15/2/2011 e della normativa di cui alla Legge 190/2012	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e integrazioni del Piano
<b>Gestione patrimonio mobiliare</b>	Gestione delle risorse strumentali assegnate alle aree e uffici nonché la vigilanza da parte dei responsabili sul corretto uso da parte del personale dipendente.	Non corretto utilizzo delle risorse strumentali	4	- Rispetto disciplina DPR 62/2013 e codice integrativo di comportamento dei dipendenti approvato con G.M. n.116/2013. - Ufficio economato: completamento iter inventario con consegna ai singoli Responsabili - vigilanza da parte del responsabile di P.O. sul corretto uso e manutenzione anche attraverso controlli periodici da inserire nei report –	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e integrazioni del Piano.
<b>Affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Affidamento servizi e forniture con procedura aperta	-Favorire uno o più dei partecipanti alle procedure;	3	- Rispetto bandi di gara - Rispetto obblighi di pubblicazione in materia di trasparenza ex D.Lgs.	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e

				n.33/2013 e PTTI; - Distinzione tra responsabile del procedimento e responsabili atto finale, in modo da coinvolgere almeno due soggetti per ogni provvedimento	integrazioni del Piano
<b>Affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Affidamento in economia o procedura ristretta	-Abuso di affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge e dal regolamento. Improprio uso dei criteri di scelta del contraente -violazione del divieto di artificioso frazionamento; -mancato ricorso a minima indagine di mercato salvo urgenza	3	- Rispetto bandi di gara e lettera d'invito tipo - Rispetto obblighi di pubblicazione in materia di trasparenza ex D.Lgs. n.33/2013 e PTTI; - in caso di ricorso ad affidamento diretto, assicurare sempre un livello minimo di confronto concorrenziale mediante previa indagine di mercato e applicare il criterio di rotazione, - Distinzione tra responsabile del procedimento e responsabili atto finale, in modo da coinvolgere almeno due soggetti per ogni provvedimento.	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e integrazioni del Piano
<b>Affidamento di lavori, servizi e forniture</b>	Affidamento mediante Consip, Mepa.....	-Disparità di trattamento tra operatori iscritti al MEPA..... - Abuso di deroga a ricorso procedure telematiche	3	- Rigorosa parametrizzazione prezzo qualità. Acquisizione della stampa della fornitura e/o servizio a corredo della determinazione - Dettagliata motivazione in caso di ricorso ad autonome procedure di acquisto, nel rispetto della normativa	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e integrazioni del Piano
<b>Provvedimenti, autorizzazioni</b>	Richieste rimborso tributi, rateizzazione avvisi di accertamento	Concessione di benefici non dovuti	2	Rigoroso rispetto delle norme contenute nella normativa del settore e	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni,

	IMU, richieste riduzione/esenzione TARI, richieste agevolazioni IMU			dei regolamenti comunali - Rispetto obblighi di pubblicazione in materia di trasparenza ex D.Lgs. n.33/2013 e PTTI; -Distinzione tra responsabile del procedimento e responsabile atto finale, in modo da coinvolgere almeno due soggetti per ogni provvedimento	aggiornamenti e integrazioni del Piano
<b>Provvedimenti nei confronti di ditte creditrici</b>	Certificazioni di crediti a imprese	Concessioni di certificazioni anche per crediti non esigibili	6	- Controlli a campione da parte del Responsabile sostituto	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e integrazioni del Piano
<b>Provvedimenti nei confronti di ditte creditrici</b>	Rilascio benestare per cessioni del quinto o deleghe di pagamento	Induzione a concedere deleghe o cessioni del quinto oltre i limiti stabiliti dalla legge	3	- Attuazione regolamento approvato dalla Giunta	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e integrazioni del Piano
<b>Provvedimenti nei confronti di ditte creditrici</b>	Emissione mandati di pagamento	Induzione ad emettere mandati di pagamento senza tutta la documentazione in regola, senza rispettare l'ordine cronologico, senza avere effettuato i controlli Equitalia, ecc...	6	Potenziamento da parte del Collegio dei Revisori dei controlli previsti dall'art. 239 comma 1 lett. c) del TUEL	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e integrazioni del Piano
<b>Servizi finanziari</b>	Gestione cassa economale	Utilizzo improprio della cassa economale, distrazione di somme	2	Potenziamento dei controlli del Collegio dei revisori dei conti	Idem come anno 2015, salvo diverse previsioni, aggiornamenti e integrazioni del Piano