

ALLEGATO B)

PROCESSI MAPPATI
AREA ECONOMICO – FINANZIARIA

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 1 – Accertamenti tributari

Area di rischio: Affari legali e contenzioso

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa pubblica di ufficio	Rilevazione dati ed informazioni	Responsabile P.O.
1.2 Fase della iniziativa – Responsabile procedimento	Individuazione del Responsabile del procedimento	Responsabile P.O.
1.3 Fase della prevenzione della corruzione CONFLITTO DI INTERESSI – Gestione conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto di interessi	Responsabile procedimento e Responsabile P.O.
1.4 Fase accertamento – Accertamento d'ufficio dei dati	Acquisizione di ufficio documenti, dati e di informazioni anche da altre amministrazioni Verifica documentale con riscontri e controlli sul contenuto dei documenti, dati ed informazioni	Responsabile procedimento
1.5 Fase istruttoria – Atto di accertamento	Controllo incrociato dei dati Elaborazione dati Inserimento dati	Responsabile procedimento e Responsabile P.O.
1.6 Fase decisoria – Atto di accertamento	Adozione atto di accertamento	Responsabile procedimento e Responsabile
1.7 Fase della conclusione – Notificazioni	Notificazione	Messo notificatore
1.8 Fase del contraddittorio	Acquisizione richiesta di chiarimenti da parte del contribuente Controllo incrociato dei dati Verifica documentale riscontri e controlli sul contenuto dei documenti, dati ed informazioni Accoglimento/rigetto osservazioni del contribuente	Responsabile procedimento e Responsabile P.O.
1.9 Fase di controllo – Monitoraggio attuazione misure anticorruzione	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT e il Report delle misure attuate	RPCT
1.10 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Alterare gli elementi di fatto e/o diritto al fine di fare approvare il provvedimento per favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti	Mancato rispetto principio di separazione tra indirizzo politico e attività di gestione	Probabilità alta 4
Condizionare l'attività nel potenziale interesse di soggetti o gruppi	Accordi con soggetti privati	Impatto molto basso 1
Effettuare pressioni sul responsabile del procedimento	Conflitto di interessi	Punteggio totale 4
Eludere le procedure di svolgimento delle attività di controllo	Inefficienza/inefficacia dei controlli	Rischio medio
	Mancato rispetto di un dovere di ufficio	
	Mancato rispetto di un obbligo di legge per favorire od occultare interessi privati	
	Pilotamento di procedure ai fini della concessione di privilegi/favori	

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità molto bassa 1	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità alta 4	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità media 3	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Utilizzare strumenti di controllo e di verifica uniformi	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare
Obbligo astensione in caso di conflitto di interessi	Monitoraggio semestrale	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 2 – Affidamento appalto servizi e forniture di importo inferiore a 40.000 euro tramite il sistema dell'affidamento diretto

Area di rischio: Affidamento di lavori, servizi e forniture – Scelta del contraente e contratti pubblici

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa pubblica d'ufficio	Rilevazione dei dati e delle informazioni nella gestione del procedimento in Amministrazione Trasparente” – “Attività e procedimenti” – “Tipologie di procedimento” Rilevazione dei dati e delle informazioni nella gestione dei tempi del procedimento in “Amministrazione Trasparente” – “Attività e procedimenti” – “Monitoraggio tempi procedimentali” Rilevazione dei dati e delle informazioni sulla gestione anticorruzione improntata all'integrità del procedimento	Responsabile P.O.
1.2 Fase dell'iniziativa – Analisi del bisogno	Rilevazione bisogno: risorse e strumenti per la fattibilità e la realizzazione del bisogno Proposta previsioni di bilancio	Responsabile P.O.
1.3 Fase dell'iniziativa – Nomina RUP	Nomina RUP in possesso dei requisiti professionali prescritti dalla legge e dalle Linee guida Anac	Responsabile P.O.
1.4 Fase della prevenzione della corruzione CONFLITTO DI INTERESSI – Gestione conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto di interessi	Responsabile procedimento
1.5 Fase istruttoria – Rilevazione mercato	Ricerca dati Elaborazione dati	Responsabile procedimento
1.6 Fase istruttoria – Intervento e procedura	Quantificazione importo complessivo Individuazione dell'affidamento diretto come procedura di aggiudicazione Predisposizione atti e documenti da utilizzare nella procedura di affidamento diretto	Responsabile procedimento

1.7 Fase istruttoria – Indagine identificativa operatore economico	Individuazione criteri da utilizzare per la identificazione degli operatori economici da consultare nella procedura di affidamento diretto Ricerca sui mercati elettronici o liberi, in base ai criteri prefissati, degli operatori economici Sorteggio operatori economici mediante utilizzo di sistemi informatizzati Tracciabilità del processo decisionale	Responsabile procedimento
1.8 Fase istruttoria – Proposta di deliberazione di assegnazione somma	Predisposizione proposta delibera	Responsabile procedimento
1.9 Fase consultiva – Parere di regolarità tecnica su proposta	Rilascio parere	Responsabile P.O.
1.10 Fase decisoria – Adozione determina a contrarre	Adozione determinazione	Responsabile P.O.
1.11 Fase integrazione efficacia: visto di regolarità contabile	Acquisizione parere	Responsabile P.O.
1.12 Fase selezione del contraente – Selezione contraente	Selezione contraente mediante lo strumento dell'ODA su mercati elettronici Selezione contraente mediante lo strumento della RDO su mercati elettronici Selezione contraente mediante richiesta di offerta (preventivo) sul mercato libero	Responsabile procedimento
1.13 Fase istruttoria – Aggiudicazione definitiva	Proposta di determina di aggiudicazione	Responsabile procedimento
1.14 Fase consultiva – parere di regolarità tecnica su proposta di determinazione	Rilascio parere	Responsabile procedimento e Responsabile P.O.
1.15 Fase decisoria – Verifica dell'aggiudicazione mediante adozione determina di aggiudicazione	Determina di aggiudicazione definitiva	Responsabile P.O.
1.16 Fase integrazione efficacia: visto di regolarità contabile	Acquisizione parere	Responsabile P.O.
1.17 Fase integrazione efficacia: pubblicità legale	Pubblicazione all'albo pretorio on line	Responsabile pubblicazione
1.18 Fase esecutiva: Stipula contratto	Invio ODA mediante mercati elettronici Trasmissione all'Operatore economico sul mercato libero di lettera commerciale	Responsabile P.O.
1.19 Fase della trasparenza: Pubblicazione dati	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente in "Bandi di gara e contratti"	Responsabile pubblicazione
1.20 Fase esecutiva: Esecuzione	Controllo della prestazione di fornitura/servizio effettivamente resa Liquidazione fattura	Responsabile P.O.
1.21 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Abusare dell'istituto della proroga contrattuale al fine di agevolare il soggetto aggiudicatario	Accordi con soggetti privati	Probabilità molto alta 5
Abusare dell'istituto della revoca al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso di concedere un indennizzo all'aggiudicatario	Alterazione, manipolazione, utilizzo improprio di informazioni e documentazione	Impatto molto basso 1
Abusare dell'utilizzo del MEPA o di altri mercati elettronici per effettuare ODA in assenza di presupposti	Condizionamento dell'attività per interessi particolari di singoli o di gruppi	Punteggio totale 5
Abusare delle regole dell'affidamento diretto e omettere la tracciabilità documentale della identificazione degli operatori economici	Conflitto di interessi	Rischio medio
Accettare per sé o per altri regali o altre utilità non di modico valore	Mancato rispetto principio di separazione tra indirizzo politico – amministrativo e gestione con indebita ingerenza dell'organo di indirizzo politico nell'attività gestionale	
Commettere il reato di abuso d'ufficio omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto per procurare a sé o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arrecare ad altri un danno ingiusto	Uso improprio o distorto della discrezionalità	
Commettere il reato di concussione abusando della qualità rivestita o dei poteri attribuiti, costringere taluno a dare o promettere indebitamente a sé o ad terzo, denaro o altra utilità	Mancanza di controlli	
Definire regole tecniche specifiche al solo fine di favorire o sfavorire talune categorie di operatori economici		
Effettuare pressioni sul Rup affinché affidi il contratto ad un determinato operatore economico		
Identificare/ selezionare in maniera distorta gli operatori economici nella fase di indagine identificativa		
Omettere di effettuare l'indagine identificativa degli operatori economici		
Scegliere un prezzo base allo scopo di favorire o non favorire uno o più OE		
Violare le regole procedurali a garanzia della trasparenza ed imparzialità		

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità media 3	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto alta 5	

Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto alta 5	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità bassa 2	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Formazione del RUP e dei soggetti coinvolti nelle procedure di affidamento	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare

Formazione – definire le procedure per formare i dipendenti	Implementazione dei sistemi di controllo	
Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi	Potenziamento della distinzione funzionale tra Rup e Responsabile P.O.	
PTPCT – Adottare il Piano ed individuare aree di rischio	Firma congiunta funzionario e Responsabile P.O.	
Rotazione – adozione direttive per assicurare la rotazione del personale operante nelle aree a rischio corruzione	Formazione specialistica	
Tutela del dipendente che segnala illeciti	Potenziamento conoscenza normativa	
Trasparenza – Pubblicare in Amministrazione trasparente	Explicitazione criteri utilizzati per la scelta operatore economico	
	Obbligo tracciabilità documentale della identificazione OE	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 3 – Affidamento appalto servizi e forniture di importo superiore alle soglie di cui all'art.35 del D.lgs. 50/2016 attraverso il sistema della procedura aperta

Area di rischio: Affidamento di lavori, servizi e forniture – Scelta del contraente e contratti pubblici

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa pubblica d'ufficio	Rilevazione dei dati e delle informazioni nella gestione del procedimento in Amministrazione Trasparente” – “Attività e procedimenti” – “Tipologie di procedimento” Rilevazione dei dati e delle informazioni nella gestione dei tempi del procedimento in “Amministrazione Trasparente” – “Attività e procedimenti” – “Monitoraggio tempi procedurali” Rilevazione dei dati e delle informazioni sulla gestione anticorruzione improntata all'integrità del procedimento	Responsabile P.O.
1.2 Fase programmatica – Programmazione	Inserimento intervento nel programma biennale degli acquisti di beni e servizi	Responsabile P.O.
1.3 Fase dell'iniziativa – Analisi del bisogno	Rilevazione bisogno: risorse e strumenti per la fattibilità e la realizzazione del bisogno Proposta previsioni di bilancio	Responsabile P.O.
1.4 Fase dell'iniziativa – Nomina RUP	Nomina RUP in possesso dei requisiti professionali prescritti dalla legge e dalle Linee guida Anac	Responsabile P.O.
1.5 Fase della prevenzione della corruzione CONFLITTO DI INTERESSI – Gestione conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto di interessi	Responsabile procedimento
1.6 Fase istruttoria – Rilevazione bisogno di variazione di bilancio	Richiesta di variazione di bilancio	Responsabile P.O.
1.7 Fase istruttoria – Intervento e procedura	Quantificazione importo complessivo Individuazione della procedura aperta come procedura di aggiudicazione Predisposizione atti e documenti da utilizzare nella procedura aperta	Responsabile procedimento

1.8 Fase istruttoria – Proposta di determina a contrarre prodromica all'avvio della fase di scelta del contraente	Proposta determina a contrarre ai sensi del D.lgs. 50/2016	Responsabile procedimento
1.9 Fase consultiva – Parere di regolarità tecnica su proposta di determinazione	Rilascio parere	Responsabile P.O.
1.10 Fase istruttoria – Trasmissione proposta di provvedimento all'organo competente alla adozione	Trasmissione al Responsabile P.O.	Responsabile procedimento
1.11 Fase decisoria – Adozione determina a contrarre	Approvazione proposta ed adozione determinazione	Responsabile P.O.
1.12 Fase integrazione efficacia: visto di regolarità contabile	Acquisizione parere	Responsabile P.O.
1.13 Fase istruttoria – Pubblicazione bando	Pubblicazione bando con i contenuti, secondo le modalità e la durata previsti dalla legge	Responsabile procedimento
1.14 Fase selezione del contraente – Selezione contraente	Ricezione e custodia offerte Nomina commissione Dichiarazione assenza conflitto interessi Valutazione offerte Formazione graduatoria	Responsabile procedimento Responsabile procedimento Commissione Commissione Commissione
1.15 Fase istruttoria – Verifica eventuale anomalia offerta	Richiesta giustificazioni Valutazione giustificazioni	Responsabile procedimento
1.16 Pubblicazione avviso di post informazione	Pubblicazione esito aggiudicazione	Responsabile procedimento
1.17 Fase di controllo – Controllo possesso requisiti generali e speciali	Acquisizione certificazioni/attestazioni relative al possesso dei requisiti	Responsabile procedimento
1.18 Fase istruttoria – Aggiudicazione definitiva	Proposta di determina	Responsabile procedimento
1.19 Fase consultiva – parere di regolarità tecnica su proposta di determinazione	Rilascio parere	Responsabile procedimento
1.20 Fase decisoria – Verifica dell'aggiudicazione mediante adozione determina di aggiudicazione	Determina di aggiudicazione	Responsabile P.O.
1.21 Fase integrazione efficacia: visto di regolarità contabile	Acquisizione parere	Responsabile procedimento
1.22 Fase integrazione efficacia: pubblicità legale	Pubblicazione all'albo pretorio on line	Responsabile pubblicazione
1.23 Fase esecutiva: Stipula contratto	Stipula contratto	Responsabile P.O.
1.24 Fase della trasparenza: Pubblicazione dati	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente in "Bandi di gara e contratti"	Responsabile pubblicazione
1.25 Fase esecutiva: Esecuzione	Controllo della prestazione di lavoro/fornitura/servizio effettivamente resa Liquidazione fattura	Responsabile P.O.
1.26 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Ammettere varianti durante la fase esecutiva del contratto al fine di consentire all'aggiudicatario di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire ulteriori guadagni	Accordi con soggetti privati	Probabilità molto alta 5
Analizzare la domanda con lo scopo di escludere/includere arbitrariamente uno o più operatori economici	Alterazione, manipolazione, utilizzo improprio di informazioni e documentazione	Impatto molto basso 1
Definire regole/specifiche tecniche al solo fine di favorire o sfavorire talune categorie di operatori economici	Condizionamento dell'attività per interessi particolari di singoli o di gruppi	Punteggio totale 5
Definire un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari	Mancato rispetto principio di separazione tra indirizzo politico – amministrativo e gestione con indebita ingerenza dell'organo di indirizzo politico nell'attività gestionale	Rischio medio
Effettuare pressioni sul Rup affinché affidi il contratto ad un determinato operatore economico	Mancanza di controlli	
Predisporre clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara		
Scegliere un prezzo base allo scopo di favorire uno o più operatori economici		
Violare le regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità		
Commettere il reato di concussione abusando della qualità rivestita o dei poteri attribuiti, costringere taluno a dare o promettere indebitamente a sé o ad terzo, denaro o altra utilità		

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità media 3	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto alta 5	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto alta 5	

Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità bassa 2	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing o in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Formazione del RUP e dei soggetti coinvolti nelle procedure di affidamento	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare
Formazione – definire le procedure per formare i dipendenti	Implementazione dei sistemi di controllo	
Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi	Potenziamento della distinzione funzionale tra RUP e Responsabile P.O.	
PTPCT – Adottare il Piano ed individuare aree di rischio	Firma congiunta funzionario e Responsabile P.O.	
Rotazione – adozione direttive per assicurare la rotazione del personale operante nelle aree a rischio corruzione	Formazione specialistica	
Tutela del dipendente che segnala illeciti	Potenziamento conoscenza normativa	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 4 – Bilancio di previsione

Area di rischio: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa pubblica d'ufficio	Avvio dell'attività secondo le modalità e tempistiche indicate negli atti di programmazione	Responsabile P.O.
1.2 Fase istruttoria - Presa di posizione degli Amministratori	Confronto con gli Amministratori	Responsabile P.O.
1.3 Fase istruttoria - Proposta di deliberazione	Elaborazione proposta di deliberazione	Responsabile P.O. e Responsabile del servizio finanziario
1.4 Fase consultiva – Pareri	Rilascio parere di regolarità tecnica e parere di regolarità contabile	Responsabile P.O. e Responsabile del servizio finanziario
1.5 Fase decisoria – Adozione proposta	Approvazione proposta di deliberazione schema DUP e schema bilancio di previsione	Amministratori (Giunta)
1.6 Fase consultiva – Acquisizione parere	Trasmissione deliberazione al Revisore per il rilascio del parere	Responsabile P.O.
1.7 Fase consultiva- Rilascio parere	Rilascio parere da parte del Revisore dei Conti	Revisore dei Conti
1.8 Fase consultiva – Esame proposta Commissione	Esame della proposta di deliberazione in Commissione consiliare	Commissione consiliare
1.9 Fase istruttoria – Deposito	Deposito proposta deliberazione con allegati e parere Revisore in Segreteria	Segretario comunale
1.10 Fase istruttoria – Proposta di deliberazione	Elaborazione proposta di deliberazione consiliare	Responsabile P.O. e Responsabile del servizio finanziario
1.11 Fase consultiva – Pareri	Rilascio parere di regolarità tecnica e parere di regolarità contabile	Responsabile P.O. e Responsabile del servizio finanziario
1.12 Fase istruttoria – Emendamenti	Presentazione di emendamenti	Amministratori
1.13 Fase decisoria – Adozione proposta	Approvazione proposta di deliberazione DUP e bilancio di previsione per il Consiglio comunale	Amministratori (Consiglio)
1.14 Fase integrazione efficacia – Pubblicità legale	Pubblicazione deliberazione in Albo Pretorio	Responsabile pubblicazione
1.15 Fase della Trasparenza – Pubblicazione dati	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente	Responsabile pubblicazione
1.16 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Accensione mutuo in assenza dei presupposti e per finalità estranee rispetto a quelle istituzionali (espansione della spesa)	Condizionamento dell'attività per interessi particolari di singoli o di gruppi	Probabilità media 3
Definire previsioni di entrata/spesa non corrispondenti al bisogno	Mancato rispetto principio di separazione tra indirizzo politico – amministrativo e gestione con indebita ingerenza dell'organo di indirizzo politico nell'attività gestionale	Impatto molto basso 1
Ritardare l'avvio del procedimento con ripercussione sul termine finale della relativa conclusione	Alterazione dei tempi	Punteggio totale 3
	Mancato rispetto di un obbligo di legge per favorire od occultare interessi privati	Rischio molto basso
	Uso improprio o distorto della discrezionalità	

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità bassa 2	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità bassa 2	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità media 3	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità – Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta, più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Monitoraggio trimestrale con motivazione degli scostamenti dalla programmazione	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare
Formazione – definire le procedure per formare i dipendenti	Assegnazione della attuazione delle misure di prevenzione come obiettivo di performance dei Responsabili di P.O.	
PTPCT – Adottare il Piano ed individuare aree di rischio	Duplica valutazione istruttoria a cura del Responsabile del servizio e del Responsabile di P.O.	
	Formazione specialistica	
	Potenziamento conoscenza giuridico - normativa	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 5 – Mandati di pagamento

Area di rischio: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa privata, ad istanza di parte	Acquisizione fattura /Avviso di pagamento Trasmissione fattura al Responsabile P.O. competente e che ha dato esecuzione al provvedimento di spesa	Responsabile fatture
1.2. Fase prevenzione della corruzione – Gestione conflitto di interessi	Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi	Responsabile procedimento e Responsabile P.O.
1.3 Fase istruttoria - Accertamento	Istruttoria documentale Verifica sulla regolarità della fornitura/servizio/lavoro Verifica di tutti i requisiti Rifiuto fattura per irregolarità	Responsabile procedimento e Responsabile P.O.
1.4 Fase decisoria – Adozione atto di liquidazione	Visto e liquidazione	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.5 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Ritardare l'avvio del procedimento	Condizionamento dell'attività per interessi particolari di singoli o di gruppi	Probabilità alta 4
Alterare la rappresentazione dei flussi del procedimento al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti	Accordi con soggetti privati	Impatto molto basso 1
Eludere le procedure di controllo	Alterazione, manipolazione, utilizzo improprio di informazioni e di documentazione	Punteggio totale 4
Omettere di astenersi in caso di conflitto di interessi	Inefficienza dei controlli	Rischio medio
	Uso improprio o distorto della discrezionalità	

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla P.A. rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità molto bassa 1	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità alta 4	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità media 3	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing o in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Automatizzare la generazione dei report necessari ai controlli	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare
Formazione – definire le procedure per formare i dipendenti	Direttive finalizzate alla prevenzione dei comportamenti a rischio	
PTPCT – Adottare il Piano ed individuare aree di rischio	Firma congiunta del Responsabile del servizio e del Responsabile di P.O.	
	Monitoraggio sul rispetto dei tempi procedurali	
	Predisposizione di buone pratiche	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 6 – Rendiconto

Area di rischio: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa pubblica d'ufficio	Avvio dell'attività secondo le modalità e tempistiche indicate negli atti di programmazione	Responsabile P.O.
1.2 Fase istruttoria - Presa di posizione degli Amministratori	Confronto con gli Amministratori	Responsabile P.O.
1.3 Fase istruttoria - Proposta di deliberazione	Elaborazione proposta di deliberazione	Responsabile P.O. e Responsabile del servizio finanziario
1.4 Fase consultiva – Pareri	Rilascio parere di regolarità tecnica e parere di regolarità contabile	Responsabile P.O. e Responsabile del servizio finanziario
1.5 Fase decisoria – Adozione proposta	Approvazione proposta di deliberazione schema rendiconto e relazione	Amministratori (Giunta)
1.6 Fase consultiva – Acquisizione parere	Trasmissione deliberazione al Revisore per il rilascio del parere	Responsabile P.O.
1.7 Fase consultiva- Rilascio parere	Rilascio parere da parte del Revisore dei Conti	Revisore dei Conti
1.8 Fase consultiva – Esame proposta Commissione	Esame della proposta di deliberazione in Commissione consiliare	Commissione consiliare
1.9 Fase istruttoria – Deposito	Deposito proposta deliberazione con allegati e parere Revisore in Segreteria	Segretario comunale
1.10 Fase istruttoria – Proposta di deliberazione	Elaborazione proposta di deliberazione consiliare	Responsabile P.O. e Responsabile del servizio finanziario
1.11 Fase consultiva – Pareri	Rilascio parere di regolarità tecnica e parere di regolarità contabile	Responsabile P.O. e Responsabile del servizio finanziario
1.12 Fase istruttoria – Emendamenti	Presentazione di emendamenti	Amministratori
1.13 Fase decisoria – Adozione proposta	Approvazione proposta di deliberazione rendiconto d gestione per il Consiglio comunale	Amministratori (Consiglio)
1.14 Fase integrazione efficacia – Pubblicità legale	Pubblicazione deliberazione in Albo Pretorio	Responsabile pubblicazione
1.15 Fase della Trasparenza – Pubblicazione dati	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente	Responsabile pubblicazione
1.16 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Ritardare lo svolgimento dell'attività endoprocedimentale con ripercussione sul termine finale della relativa conclusione	Alterazione, manipolazione, utilizzo improprio di informazioni e documenti	Probabilità media 3
Alterare la rappresentazione delle fasi procedurali al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti	Alterazione dei tempi	Impatto molto basso 1
Eludere le attività di controllo	Mancanza di controlli	Punteggio totale 3
Violare un dovere d'ufficio		Rischio molto basso

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità bassa 2	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità bassa 2	
Complessità – il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità media 3	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing o in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Monitoraggio trimestrale con motivazione degli scostamenti dalla programmazione	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare
Formazione – definire le procedure per formare i dipendenti	Assegnazione della attuazione delle misure di prevenzione come obiettivo di performance dei Responsabili di P.O.	
PTPCT – Adottare il Piano ed individuare aree di rischio	Duplica valutazione istruttoria a cura del Responsabile del servizio e del Responsabile di P.O.	
	Formazione specialistica	
	Potenziamento conoscenza giuridico - normativa	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 7 – Rateazione pagamento tributi accertati

Area di rischio: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa privata, ad istanza di parte	Acquisizione istanza	Dipendente addetto al protocollo
1.2 Fase della iniziativa - Rilevazione del bisogno	Ricezione richiesta	Responsabile P.O.
1.3. Fase della iniziativa – Individuazione RUP	Nomina Responsabile procedimento	Responsabile P.O.
1.4. Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.5 Fase Accertamento – Accertamento d'ufficio di fatti	Acquisizione d'ufficio atti, documenti, informazioni Istruttoria documentale, esame documenti Verifica documentale, riscontri e controlli sui documenti	Responsabile procedimento
1.6 Fase istruttoria - Atto di accertamento	Controllo incrociato dei dati Elaborazione dei dati Inserimento dei dati	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.7 Fase decisoria – Atto di accertamento	Adozione atto di accertamento	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.8 Fase della conclusione – Comunicazioni	Notificazione	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.9 Fase del contraddittorio	Ricezione richiesta di rateizzazione Controllo incrociato dei dati Verifica documentale Accoglimento/rigetto richiesta del contribuente Notificazione atto	Responsabile del procedimento e Responsabile P.O.
1.10 Fase della Trasparenza – Pubblicazione dati	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente	Responsabile pubblicazione
1.11 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Eludere le procedure di svolgimento delle attività di controllo	Alterazione, manipolazione, utilizzo improprio di informazioni e documenti	Probabilità media 3
Omettere di astenersi in caso di conflitto di interessi	Conflitto di interessi	Impatto molto basso 1
Alterare gli elementi di fatto e/o diritto al fine di far approvare il provvedimenti al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti	Mancato rispetto del principio di separazione tra l'indirizzo politico e la gestione	Punteggio totale 3
Condizionare l'attività nel potenziale interesse di soggetti	Mancanza di controlli	Rischio molto basso
Effettuare pressioni sul responsabile el procedimento	Mancanza di rispetto di un dovere di ufficio	
	Accordi con soggetti privati	

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità molto bassa 1	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto bassa 1	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità media 3	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	

Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	
---	---------------------------	--

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing o in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Utilizzare strumenti di controllo e verifica come l'utilizzo di modelli standard	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare
Formazione – definire le procedure per formare i dipendenti	Automatizzare e digitalizzare la generazione dei report necessari ai controlli	
PTPCT – Adottare il Piano ed individuare aree di rischio	Monitoraggio semestrale con motivazione degli scostamenti dalla programmazione	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 8 – Rimborsi a contribuenti – riversamenti a Comuni competenti – sgravi di quote indebite e inesigibili di tributi comunali

Area di rischio: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa privata, ad istanza di parte	Acquisizione istanza	Dipendente addetto al protocollo
1.2 Fase della iniziativa - Rilevazione del bisogno	Ricezione richiesta	Responsabile P.O.
1.3 Fase della iniziativa - Rilevazione del bisogno	Proposta previsioni di bilancio	Responsabile P.O.
1.4 Fase della iniziativa – Individuazione RUP	Nomina Responsabile procedimento	Responsabile P.O.
1.5 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.6 Fase Accertamento – Accertamento d'ufficio di fatti	Acquisizione d'ufficio atti, documenti, informazioni Istruttoria documentale, esame documenti Verifica documentale, riscontri e controlli sui documenti Individuazione dei tempi del processo	Responsabile procedimento
1.7 Fase istruttoria – Rapporti con altri processi	Interlocuzioni con altri uffici per acquisire informazioni	Responsabile del procedimento
1.8 Fase istruttoria - Esame posizione contribuente	Istruttoria documentale, esame documenti Controllo incrociato dei dati Verifica documentale, riscontri e controlli sui documenti	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.9 Fase decisoria – Posizione del contribuente	Accoglimento/rigetto richiesta del contribuente	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.10 Fase della conclusione – Comunicazioni	Notificazione	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.11 Fase di controllo: monitoraggio attuazione misure anticorruzione	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT
1.12 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Accettare per sé o per altri regali o altre utilità non di modico valore	Conflitto di interessi	Probabilità media 3
Condizionare l'attività nel potenziale interesse di soggetti	Mancato rispetto del principio di separazione tra l'indirizzo politico e la gestione	Impatto molto basso 1
Effettuare pressioni sul responsabile del procedimento	Condizionamento dell'attività per interessi particolari di singoli o di gruppi	Punteggio totale 3
Omettere di astenersi in caso di conflitto di interesse	Assenza di formazione specifica per potenziare le competenze	Rischio molto basso
	Manca di controlli	

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla P.A. rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità bassa 2	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità media 3	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto bassa 1	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità – Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Automatizzare e digitalizzare la generazione dei report necessari ai controlli	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare
Formazione – Definire le procedure per formare i dipendenti	Monitoraggio semestrale con motivazione degli scostamenti dalla programmazione	
Monitoraggio tempi procedurali	Riunione operativa con cadenza semestrale per monitorare l'adempimento	
PTPCT – Adottare il Piano ed individuare aree di rischio	Utilizzare strumenti di controllo o di verifica uniformi come l'utilizzo di modelli standard	
Rotazione – Adozione misure per assicurare la rotazione del personale		

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 9 – Assunzione di personale mediante concorsi, mobilità e contratti di lavoro a tempo determinato o flessibile

Area di rischio: Acquisizione e progressione del personale

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa pubblica d'ufficio	Atto di assegnazione all'ufficio interno competente	Responsabile P.O.
1.2 Fase della programmazione – Programmazione intervento	Inserimento intervento nel programma triennale ed annuale delle assunzioni	Responsabile P.O.
1.3 Fase della iniziativa – Individuazione RUP	Nomina Responsabile procedimento	Responsabile P.O.
1.4 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.5 Fase istruttoria – Definizione vincoli imposti dalla legge	Individuazione vincoli di finanza pubblica applicabili al procedimento	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.6 Fase della iniziativa – Analisi del bisogno	Proposta previsioni di bilancio	Responsabile P.O.
1.7 Fase della integrazione dell'efficacia – Visto di regolarità contabile	Acquisizione parere	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.8 Fase istruttoria – Pubblicazione bando	Pubblicazione bando con i contenuti, secondo le modalità e per la durata previsti dalla legge e dai regolamenti	Responsabile procedimento
1.9 Fase istruttoria – Ricezione domande di partecipazione	Ricezione richieste	Responsabile procedimento
1.10 Fase istruttoria – Proposta determina nomina commissione	Esame curricula e identificazione componenti/commissari	Responsabile P.O.
1.11 Fase istruttoria – Conflitto di interessi	Acquisizione dichiarazione incompatibilità e assenza conflitto di interessi da part dei componenti la Commissione	Responsabile P.O.
1.12 Fase istruttoria – Prove scritte e prove orali	Istruttoria documentale – esame domande di partecipazione, documenti, dati ed informazioni Valutazione ed attribuzione punteggio	Commissione
1.13 Fase istruttoria – Proposta di graduatoria	Verbale delle operazioni conclusive della prova con indicazione dei classificati Pubblicazione graduatoria	Commissione Responsabile procedimento
1.14 Fase prevenzione corruzione – Report misure di prevenzione attuate nel processo	Report delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.15 Fase di controllo: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT

1.16 Fase della trasparenza – Pubblicazioni con obbligo di anonimizzazione dei dati personali	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente nella sottosezione bandi di concorso	Responsabile pubblicazione
1.17 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Alterare il contenuto in senso favorevole al destinatario	Assenza di formazione specifica per potenziare le competenze	Probabilità media 3
Alterare il contenuto o l'elaborazione di atti	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Impatto molto basso 1
Alterare la richiesta di informazioni agli uffici interni ed esterni omettendo elementi rilevanti ai fini di una risposta	Mancata adozione di misure di trasparenza	Punteggio totale 3
Assegnare ad un funzionario meno esperto al fine di avere un maggiore controllo sulla decisione finale		Rischio molto basso
Occultare elementi conoscitivi		

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità bassa 2	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità media 3	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità media 3	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	

Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	
---	---------------------------	--

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Assegnazione della attuazione delle misure di prevenzione come obiettivo della Performance	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure da attuare
Formazione – Definire le procedure per formare i dipendenti	Circolari interne	
Formazione – Formazione sui temi dell'etica e della legalità	Formazione specialistica su tematiche di competenza dell'ufficio	
	Monitoraggio sul rispetto dei tempi procedurali	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 10 – Autorizzazioni a prestazioni professionali di personale interno a tempo indeterminato e determinato

Area di rischio: Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa privata, ad istanza di parte	Acquisizione istanza	Dipendente addetto al protocollo
1.2 Fase della iniziativa – Ricevuta	Elaborazione e trasmissione ricevuta della avvenuta ricezione	Responsabile P.O.
1.3 Fase della iniziativa – Individuazione RUP	Nomina Responsabile procedimento	Responsabile P.O.
1.4 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.5 Fase istruttoria – Soccorso istruttorio	Trasmissione richiesta integrazioni con assegnazione termine per integrare Ricezione integrazione richiesta Archiviazione istanza per mancata presentazione delle integrazioni ovvero istanza di proroga entro il termine assegnato	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.6 Fase istruttoria – Valutazione	Controllo condizioni di ammissibilità e dei presupposti rilevanti per l'emanazione dell'autorizzazione	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.7 Fase decisoria – Rilascio o diniego autorizzazione	Adozione atto di rigetto istanza Adozione autorizzazione istanza Trasmissione al destinatario	Responsabile P.O.
1.8 Fase della trasparenza – Pubblicazioni	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente Inserimento dati atto autorizzativo su Anagrafe delle Prestazioni	Responsabile pubblicazione Responsabile per la PA
1.9 Fase prevenzione corruzione – Report misure di prevenzione attuate nel processo	Report delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.10 Fase di controllo: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT
1.11 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Abusare delle disposizioni che prevedono la possibilità per i privati di partecipare alla attività di programmazione al fine di avvantaggiarli nelle fasi successive	Accordi con soggetti privati	Probabilità media 3
Accettare per sé o per altri regali o altre utilità non di modico valore	Assente o insufficiente integrazione degli adempimenti anticorruzione nel processo	Impatto molto basso 1
Allineare le valutazioni alle interpretazioni/aspettative dei destinatari	Assenza di Linee guida	Punteggio totale 3
Commettere il reato di abuso d'ufficio omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto ed intenzionalmente procurare a sé o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arrecare ad altri un danno ingiusto	Mancanza o insufficienza di trasparenza	Rischio molto basso
Effettuare una valutazione positiva al rilascio del provvedimento finale in presenza di elementi ostativi		
Alterare i contenuti del documento al fine di interpretare le norme a favore o a danno di determinati soggetti o categorie di soggetti		
Alterare il contenuto in senso favorevole al destinatario		
Effettuare pressioni sul responsabile del procedimento		
Occultare elementi conoscitivi		
Omettere di impartire adeguate direttive		
Omettere di pubblicare o ritardare la pubblicazione in Amministrazione Trasparente		
Violare il Codice di comportamento		

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità media 3	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto bassa 1	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento,	Probabilità molto bassa 1	

comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)		
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing o in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Informatizzazione del processo	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure da attuare
Formazione per la corretta conoscenza ed applicazione del Codice di comportamento	Circolari interne	
Formazione – Definire le procedure per formare i dipendenti	Obbligo di individuazione delle misure di prevenzione da attuare nel processo	

Adottare il PTPCT ed individuare le aree a rischio	Potenziamento conoscenza giuridica – normativa	
Pubblicare nel sito istituzionale i dati concernenti le attività secondo le indicazioni contenute nel D.lgs. 33/2013 e le altre prescrizioni vigenti		

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 11 – Comandi e trasferimenti

Area di rischio: Acquisizione e progressione del personale

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Rilevazione del bisogno	Ricezione richiesta Individuazione bisogno, risorse e strumenti per la fattibilità e la realizzazione del bisogno	Dipendente addetto al protocollo Responsabile P.O.
1.2 Fase della iniziativa – Individuazione RUP	Nomina Responsabile procedimento	Responsabile P.O.
1.3 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.4 Fase istruttoria – Proposta determina	Elaborazione proposta determinazione Motivazione del provvedimento con indicazione dei presupposti di fatto e le ragioni giuridiche che ne stanno alla base	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.5 Fase consultiva – Parere di regolarità tecnica	Rilascio parere	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.6 Fase obblighi informativi – Trasmissione documenti	Comunicazioni ai soggetti competenti	Responsabile P.O.
1.7 Fase della trasparenza – Pubblicazione	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente	Responsabile pubblicazione
1.8 Fase prevenzione corruzione – Report misure di prevenzione attuate nel processo	Report delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.9 Fase di controllo: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT
1.10 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Omettere di attivare poteri di vigilanza al fine di favorire determinati soggetti	Assente o insufficiente integrazione degli adempimenti anticorruzione nel processo	Probabilità media 3
Omettere di predisporre fascicoli e/o atti al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio a un determinato soggetto o categorie di soggetti	Assenza di formazione specifica per potenziare le competenze	Impatto molto basso 1
Alterare il contenuto in senso favorevole al destinatario	Conflitto di interessi	Punteggio totale 3
Alterare la richiesta di informazione agli uffici interni ed esterni, omettendo elementi rilevanti ai fini di una risposta	Inefficienza/inefficacia dei controlli	Rischio molto basso
Effettuare pressioni sul responsabile del procedimento		
Effettuare verifiche blande o eccessive atte a favorire alcune condizioni		

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità media 3	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto bassa 1	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto bassa 1	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta, più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Informatizzazione del processo	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure da attuare
Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi	Monitoraggio sul rispetto dei termini procedurali, funzionale all'emersione di eventuali omissioni o ritardi che possono essere sintomo di fenomeni corruttivi	
Adottare il PTPCT ed individuare le aree a rischio		

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 12 – Denunce infortuni sul lavoro

Area di rischio: Affari legali e contenzioso

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase della iniziativa – Individuazione RUP	Nomina Responsabile procedimento	Responsabile P.O.
1.2 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.3 Fase dell'iniziativa – Comunicazione avvio del procedimento	Comunicazione ai soggetti di cui all'art. 7 della Legge 241/1990 e, a richiesta, a chiunque vi abbia interesse	Soggetto infortunato
1.4 Fase dell'iniziativa	Rilascio trasmissione certificato medico all'INAIL entro i termini	Medico
	Trasmissione denuncia all'INAIL entro 48 ore	Datore di lavoro (Responsabile procedimento)
1.5 Fase istruttoria	Verifica che si tratti di un infortunio avvenuto durante l'attività lavorativa	Datore di lavoro (Responsabile del procedimento)
1.6 Fase prevenzione corruzione – Report misure di prevenzione attuate nel processo	Report delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.7 Fase di controllo: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT
1.8 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT
1.9 Fase esecutiva adempimenti operativi per l'esecuzione dell'attività	Adempimenti operativi per l'esecuzione dell'attività	Responsabile del procedimento

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Eludere le procedure di svolgimento delle attività e di controllo	Alterazione, manipolazione, utilizzo improprio di informazioni e documentazione	Probabilità media 3
Violare un dovere di ufficio	Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o di gruppi	Impatto molto basso 1
	Mancato rispetto del principio di separazione tra indirizzo politico ed attività gestionale	Punteggio totale 3
		Rischio molto basso

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità molto bassa 1	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto bassa 1	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto bassa 1	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing o in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Assegnazione della attuazione delle misure di prevenzione come obiettivo di performance ai Responsabili P.O.	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure da attuare
Adozione direttive per assicurare la rotazione del personale	Predisposizione di buone pratiche	
Adottare il PTPCT ed individuare le aree a rischio		

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 13 – Mobilità interna

Area di rischio: Acquisizione e progressione del personale

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase della iniziativa – Iniziativa pubblica d'ufficio	Atto di assegnazione all'ufficio interno competente	Responsabile P.O.
1.2 Fase della iniziativa – Individuazione RUP	Nomina Responsabile procedimento	Responsabile P.O.
1.3 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.4 Fase dell'iniziativa – Analisi del bisogno	Individuazione bisogno, risorse e strumenti per la fattibilità e realizzazione del bisogno	Responsabile P.O.
1.5 Fase istruttoria	Pubblicazione avviso per raccogliere manifestazioni interesse alla mobilità	Responsabile P.O.
	Verifica possesso requisiti in capo al richiedente la mobilità	Responsabile procedimento
1.6 Fase conclusiva	Adozione provvedimento di mobilità con indicazione ufficio di destinazione	Responsabile P.O.
1.7 Fase della trasparenza – Pubblicazione con obbligo di anonimizzazione dei dati personali	Pubblicazione in Amministrazione Trasparente	Responsabile della pubblicazione
1.8 Fase prevenzione corruzione – Report misure di prevenzione attuate nel processo	Report delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.9 Fase di controllo: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT
1.10 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Omettere di predisporre fascicoli e/o atti al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio ad un determinato soggetto o categorie di soggetti	Assenza di circolari o di Linee Guida	Probabilità media 3
Alterare in senso favorevole all'ispezione le valutazioni istruttorie	Conflitto di interessi	Impatto molto basso 1

Alterare la valutazione al fine di consentire il rilascio del provvedimento	Mancanza di controlli	Punteggio totale 3
Condizionare l'attività nel potenziale interesse di soggetti	Mancanza o insufficienza di trasparenza	Rischio molto basso
Occultare elementi conoscitivi	Uso improprio o distorto della discrezionalità	
Violare un dovere d'ufficio		

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla P.A. rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità bassa 2	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto bassa 1	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto bassa 1	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto, per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing o in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Informatizzazione del processo	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure da attuare
Formazione per la corretta conoscenza ed applicazione del Codice di comportamento	Monitoraggio del rispetto dei termini procedurali	
Obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse		

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 14 – Procedimento disciplinare

Area di rischio: Affari legali e contenzioso

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE		ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase della iniziativa – Costituzione ufficio procedimenti disciplinari (UPD)		Costituzione ufficio procedimenti disciplinari o trasmissione all'UPD già costituito	Amministratori/Responsabile P.O./Segretario comunale
1.2 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi		Dichiarazione assenza conflitto interessi	Componenti UPD
1.3 Fase istruttoria – Accertamento		Esame e rilievo stato di fatto	Responsabile P.O. /Segretario comunale
1.4 Fase decisoria		Verifica accertamento infrazione e irrogazione sanzione disciplinare rimprovero verbale – censura scritta	Responsabile P.O. /Segretario comunale
1.5 Fase istruttoria – Accertamento		Esito accertamento – Contestazione addebito disciplinare – convocazione e audizione del dipendente o acquisizione memorie difensive	Responsabile P.O. /Segretario comunale
1.6 Fase decisoria – provvedimento	Adozione	Adozione provvedimento espresso	Responsabile P.O. /Segretario comunale
1.7 Fase istruttoria		Comunicazione UPD se si configura l'irrogazione di una sanzione superiore alla censura scritta	Responsabile P.O. /Segretario comunale
1.8 Fase della iniziativa – Contestazione di addebito disciplinare		Elaborazione proposta provvedimento	UPD
1.9 Fase istruttoria – Convocazione e audizione del dipendente o acquisizione memorie difensive		Invio della comunicazione, fissazione audizione, audizione del dipendente Ricezione scritti difensivi e documenti co eventuale richiesta di convocazione	UPD
1.10 Fase decisoria – provvedimento	Adozione	Adozione provvedimento espresso	UPD
1.11 Fase obblighi informativi		Adozione atti consequenziali alla comunicazione del provvedimento disciplinare	Responsabile P.O. /Segretario comunale
1.12 Fase prevenzione corruzione – Report misure di prevenzione attuate nel processo		Report delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.13 Fase di controllo: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione		Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT
1.14 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive		Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Fornire una motivazione generica circa la sussistenza dei provvedimenti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	Accordi con soggetti privati	Probabilità molto alta 5
Acquisire parzialmente e/o occultare elementi conoscitivi afferenti agli accertamenti necessari all'avvio del processo	Assente o insufficiente integrazione degli adempimenti anticorruzione nel procedimento	Impatto molto basso 1
Alterare il contenuto in senso favorevole del destinatario	Assenza di circolari – linee guida interne	Punteggio totale 5
Omettere di astenersi in caso di conflitto di interesse	Assenza di formazione specifica	Rischio medio
Omettere di rispettare i tempi	Inadeguatezza del personale addetto ai processi	
Ritardare l'avvio d procedimento	Mancato rispetto di un obbligo di legge per favorire od occultare interessi privati	
	Mancato rispetto di un dovere di ufficio	

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla P.A. rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità media 3	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto bassa 1	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto bassa 1	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità molto alta 5	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	

Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	
---	---------------------------	--

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Informatizzazione del processo	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O./Segretario comunale Stato di attuazione: Misure da attuare
Formazione per la corretta conoscenza ed applicazione della normativa in materia	Monitoraggio del rispetto dei termini procedurali	
Applicazione del principio della rotazione	Circolari e linee guida interne	

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 15 – Programma triennale e annuale del fabbisogno del personale

Area di rischio: Acquisizione e progressione del personale

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE		ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase della iniziativa – Analisi del bisogno		Individuazione bisogno, risorse e strumenti per la fattibilità e realizzazione del bisogno	Responsabile P.O.
1.2 Fase della iniziativa – Responsabile procedimento		Individuazione del responsabile del procedimento	Responsabile P.O.
1.3 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi		Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.4 Fase istruttoria – Proposta di deliberazione		Predisposizione proposta	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.5 Fase consultiva – Parere tecnico – contabile	regolarità	Rilascio parere sulla proposta	Responsabile P.O. e Responsabile procedimento
1.6 Fase istruttoria – Parere Revisore		Rilascio parere Revisore dei conti	Revisore
1.7 Fase decisoria – Adozione provvedimento	Adozione	Adozione deliberazione	Amministratori
1.8 Fase integrazione efficacia – Pubblicità legale		Pubblicazione albo on line	Responsabile pubblicazione
1.9 Fase della trasparenza - Amministrazione Trasparente		Pubblicazione in Amministrazione Trasparente	Responsabile pubblicazione
1.10 Fase obblighi informativi – Comunicazioni		Comunicazione alle Autorità e soggetti pubblici e privati competenti	Responsabile P.O.
1.11 Fase prevenzione corruzione – Report misure di prevenzione attuate nel processo		Report delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.12 Fase di controllo: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione		Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT
1.13 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive		Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT
1.14 Fase esecutiva		Adempimenti operativi per l'esecuzione della attività	Responsabile procedimento

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Accettare per sé o per altri regali o altre utilità non di modico valore	Accordi con soggetti privati	Probabilità media 3
Analizzare le procedure di comunicazione al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti	Assente o insufficiente integrazione degli adempimenti anticorruzione nel procedimento	Impatto molto basso 1
Acquisire parzialmente e/o occultare elementi conoscitivi afferenti agli accertamenti necessari all'avvio del processo	Assenza di formazione specifica	Punteggio totale 3
Alterare il contenuto in senso favorevole per il destinatario	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Rischio molto basso
Alterare la richiesta di informazione agli uffici interni ed esterni omettendo elementi rilevanti ai fini di una risposta	Mancanza e insufficienza di trasparenza	
Assegnare ad un funzionario meno esperto al fine di avere un maggiore controllo sulla decisione finale	Ritardo nella conclusione del procedimento	
Eludere i vincoli di finanza pubblica	Mancato rispetto di un dovere di ufficio	
Utilizzare in maniera impropria informazioni confidenziali al fine di favorire soggetti esterni ed intralciare l'azione istituzionale	Uso improprio o distorto della discrezionalità	
Omettere l'utilizzo della PEC	Violazione del Codice di comportamento	
Omettere di rispettare i tempi		
Omettere di pubblicare o ritardare la pubblicazione in Amministrazione Trasparente		

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità bassa 2	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto bassa 1	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto bassa 1	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	

Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing o in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Informatizzazione del processo	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure da attuare
Formazione per la corretta conoscenza ed applicazione della normativa in materia	Monitoraggio del rispetto dei termini procedurali	
Monitoraggio tempi procedurali	Circolari e linee guida interne	
Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi	Potenziamento della distinzione funzionale tra Responsabile P.O. e Responsabile procedimento	
Trasparenza - Pubblicazione in Amministrazione Trasparente		

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 16 – Trasformazione del rapporto di lavoro a tempo parziale

Area di rischio: Acquisizione e progressione del personale

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase della iniziativa – Analisi del bisogno	Proposta previsioni di bilancio	Responsabile P.O.
1.2 Fase della iniziativa – Responsabile procedimento	Individuazione del responsabile del procedimento	Responsabile P.O.
1.3 Fase prevenzione corruzione – Conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto interessi	Responsabile P.O. e Responsabile del procedimento
1.4 Fase della iniziativa – Iniziativa pubblica d'ufficio	Pubblicazione bando Ricezione domande di partecipazione	Responsabile P.O.
1.5 Fase istruttoria – Accertamento	Verifica istanze di partecipazione Relazione sull'esito dell'accertamento Acquisizione d'ufficio dei documenti Esame documenti	Responsabile del procedimento
1.6 Fase decisoria – Adozione provvedimento	Emanazione determina ammissione/esclusione candidati	Responsabile P.O.
1.7 Fase consultiva – Rilascio parere	Rilascio parere di regolarità tecnica	Responsabile P.O.
1.8 Fase istruttoria	Nomina commissione Svolgimento prove di esame Redazione verbale esito procedura Adozione determina proclamazione vincitori procedura	Responsabile P.O. Commissione Commissione Responsabile P.O.
1.9 Fase prevenzione corruzione – Report misure di prevenzione attuate nel processo	Report delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.10 Fase di controllo: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT ed il REPORT delle misure attuate	RPCT
1.11 Fase prevenzione della corruzione: Azioni correttive	Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Alterare i risultati finali del controllo, ovvero eliminare alcuni soggetti dall'elenco finale	Accordi con soggetti privati	Probabilità media 3
Omettere di attivare poteri di vigilanza al fine di favorire determinati soggetti	Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Impatto molto basso 1
Omettere di inserire nel fascicolo gli elementi rilevanti venuti in rilievo	Mancato rispetto di un dovere di ufficio	Punteggio totale 3
Alterare il contenuto o la elaborazione di atti		Rischio molto basso
Alterare in senso favorevole al destinatario le valutazioni istruttorie con conseguente omissione di documenti		
Effettuare pressioni sul responsabile del procedimento		
Omettere adeguata motivazione		
Omettere di astenersi in caso di conflitto di interesse		

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla P.A. rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità media 3	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità molto bassa 1	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto bassa 1	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	

Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità molto bassa 1	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	
Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Informatizzazione del processo	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure da attuare
Monitoraggio tempi procedurali	Monitoraggio del rispetto dei termini procedurali	
Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi		

Comune di Furci Siculo

PTPCT 2021-2023

Area Economico – Finanziaria

Responsabile P.O. – Rag. Ferrara Isabella

Processo n. 17 – Pubblicazioni su Amministrazione Trasparente di dati, informazioni e documenti

Area di rischio: Gestione dati e informazioni, tutela della privacy

Analisi contesto interno

Mappatura processo

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
1.1 Fase dell'iniziativa – Iniziativa pubblica d'ufficio	Rilevazione dati e informazioni sulla gestione anticorruzione improntata alla integrità del procedimento di cui alla mappatura del processo e relativa valutazione e trattamento del rischio	Responsabile P.O.
1.2 Fase dell'iniziativa – Nomina RUP	Assegnazione al Responsabile del procedimento per la relativa attività istruttoria	Responsabile P.O.
1.3 Fase della prevenzione della corruzione CONFLITTO DI INTERESSI – Gestione conflitto di interessi	Dichiarazione assenza conflitto di interessi	Responsabile procedimento e Responsabile P.O.
1.4 Fase accertamento – Accertamento di ufficio dei fatti con compimento degli atti all'uopo necessari e adozione di ogni misura per l'adeguato e sollecito svolgimento dell'istruttoria	Controllo e verifica atti e documenti Comunicazione obblighi informativi – pubblicazione Accertamento esito controllo ed indicazione sulle pubblicazioni Trasmissione al Responsabile P.O.	Responsabile procedimento
1.5 Fase prevenzione della corruzione: Adempimento obblighi informativi e attuazione misure anticorruzione	Trasmissione Report misure prevenzione corruzione attuate nel processo	Responsabile P.O.
1.6 Fase prevenzione della corruzione: Monitoraggio attuazione misure anticorruzione e azioni correttive	Confronto tra le misure contenute nel PTPCT e il Report delle misure attuate Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformità rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione	RPCT

Valutazione del rischio

Identificazione del rischio	Analisi del rischio	Giudizio sintetico finale
Assumere un comportamento che possa nuocere all'immagine dell'Amministrazione	Alterazione, manipolazione, utilizzo improprio di informazioni e documentazione	Probabilità media 3
Effettuare pressioni sul responsabile del procedimento	Condizionamento dell'attività per interessi particolari, di singoli o gruppi	Impatto molto basso 1

Omettere di pubblicare o ritardare la pubblicazione su "Amministrazione Trasparente"	Mancanza di controlli	Punteggio totale 3
Violare un dovere di ufficio	Mancato rispetto di un dovere di ufficio	Rischio molto basso

Ponderazione del rischio

Discrezionalità – discrezionalità del decisore interno alla PA rispetto ai vincoli di legge (il rischio cresce al crescere della discrezionalità)	Probabilità molto bassa 1	
Rilevanza esterna – il processo produce effetti all'interno della P.A. di riferimento o ad un utente esterno alla P.A. di riferimento (il rischio cresce al crescere della rilevanza esterna)	Probabilità media 3	
Complessità – Il processo per la sua realizzazione coinvolge un solo ufficio interno alla P.A. di riferimento o più uffici, anche altri Enti (il rischio decresce al crescere degli uffici coinvolti)	Probabilità media 3	
Valore economico – Il valore economico del processo produce effetti soltanto all'interno della P.A. di riferimento, comporta benefici di modico valore a soggetti esterni (il rischio cresce al crescere del valore economico e dei benefici a soggetti esterni)	Probabilità molto bassa 1	
Assetto organizzativo – Rotazione risorse umane impiegate nel processo e percentuale risorse umane impiegate nel processo (il rischio cresce al decrescere della rotazione e della percentuale di risorse umane impiegate nel processo)	Probabilità media 3	
Controlli – Quantità e qualità dei controlli preventivi prima che il processo produca un output (il rischio cresce al decrescere della quantità e qualità dei controlli)	Probabilità bassa 2	
Frazionabilità - Il processo viene realizzato attraverso un'unica operazione economica di entità ridotta (es. unico affidamento), più operazioni economiche ridotte, ad esempio pluralità di affidamenti (il rischio cresce al decrescere delle operazioni economiche in favore dello stesso soggetto per il medesimo risultato)	Probabilità molto bassa 1	

Indicatori qualitativi oggettivi indicizzati per la stima del rischio (impatto)

Impatto economico sull'immagine – Dati su precedenti giudiziari e/o procedimenti disciplinari a carico di dipendente dell'Amministrazione	Impatto molto basso 1	
Impatto reputazionale – Segnalazioni pervenute attraverso il canale Whistleblowing in altre modalità	Impatto molto basso 1	

Impatto organizzativo – Dati risultanti dai controlli successivi effettuati	Impatto molto basso 1	
--	------------------------------	--

Trattamento del rischio

Identificazione misure prevenzione obbligatorie	Identificazione misure prevenzione ulteriori	Programmazione misure
Tutte le misure obbligatorie previste dalla legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonché da altre fonti normative	Controlli ulteriori rispetto a quelli tipici a cura di una terza parte indipendente ed imparziale	Fasi e tempi attuazione: In fase di attuazione Indicatori di attuazione: Report semestrale al RPCT Soggetto responsabile: Responsabile P.O. Stato di attuazione: Misure in parte attuate ed in parte da attuare
	Formazione specialistica sul trattamento e sulla protezione dei dati personali	
	Circolari interne	
	Intensificazione dei controlli sull'attuazione del codice di comportamento	
	Potenziamento conoscenza giuridico - normativa	
	Report periodici al RPCT	