



**UNIONE DEI COMUNI COMPRENSORIO DI
NAXOS E TAORMINA**

ALLEGATO B)

**SEZIONE 2.3: RISCHI CORRUTTIVI E
TRASPARENZA
TRIENNIO 2023-2025**

SCHEDE MAPPATURA PROCESSI NELLE AREE A RISCHIO DI CORRUZIONE

Processo	Possibile rischio	Livello rischio	Misure
Approvazione o modifica del Piano triennale del fabbisogno e piano annuale	Individuazione delle priorità in base a requisiti di accesso “personalizzati” e non in base ad esigenze oggettive	Basso	Verifica oggettiva alle reali necessità di copertura dei posti con adeguata motivazione.
Approvazione o modifica del Piano triennale di opere pubbliche e di beni e servizi	Mancata programmazione e Affidamenti diretti per scadenze contrattuali	Basso	Rigoroso rispetto tempistica prevista dalla normativa; Puntuale rilevazione e comunicazione da parte dei Responsabili di Servizio al Responsabile della programmazione, dei fabbisogni, per la successiva approvazione da parte della Giunta entro i termini previsti. Obbligo da parte dei responsabili, di monitorare le scadenze contrattuali e di adottare tempestivamente le nuove procedure evitando il ricorso a proroghe contrattuali o a procedure urgenti.
Gestione ordinaria delle entrate	Violazione delle norme per interesse di parte: dilatazione dei tempi	Basso	Adozione di una Misura di trasparenza generale: si ritiene sufficiente la pubblicazione di tutte le informazioni richieste dal d.lgs.33/2013 ed assicurare il correlato "accesso civico".
Gestione ordinaria delle spese di bilancio	Ingiustificata dilatazione dei tempi per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere "utilità" al funzionario	Alto	Adozione di una Misura di trasparenza generale: è doveroso pubblicare tutte le informazioni elencate dal d.lgs.33/2013. Adozione di una Misura di controllo: Adozione da

			parte del Responsabile di controlli periodici, anche a campione.
Conferimento incarichi a professionisti esterni	Motivazione generica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	medio	Verifica dei contenuti dell'incarico rispetto alle norme di legge o di regolamento che lo consentono e verifica incarico quale strumento idoneo e corretto per sopperire ad un bisogno dato. Procedura comparativa.
Acquisizione e con procedura aperta	Scelta di specifici criteri, pesi e punteggi che, in una gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, possano favorire determinati concorrenti	medio	Determina a contrarre con adeguata motivazione dei criteri utilizzati. Controlli interni
Acquisizione mediante procedura negoziata	Ricorso all'istituto al fine di favorire un soggetto predeterminato.	medio	Richiamo espresso nella determina della motivazione del ricorso a tale procedura. Selezione pubblica e neutra (avviso, estrazione a sorte...) della scelta degli operatori economici a cui richiedere l'offerta.
Acquisizione mediante procedura negoziata	Definizione di particolari requisiti di qualificazione al fine di favorire un'impresa o escluderne altre.	alto	Determina a contrarre con adeguata motivazione del rispetto dei principi di ragionevolezza e proporzionalità. Controlli interni
Nomina commissione di gara	Collusione tra componente commissione e operatori economici.	Basso	Nomina dei componenti scaduti i termini di presentazione delle domande di partecipazione. Nomina sulla base delle competenze possedute, tenuto conto della dotazione organica.
Acquisizione diretta	Utilizzo dell'istituto in modo da favorire un soggetto predeterminato	alto	Applicazione della normativa del codice degli appalti e della sezione Rischi corruttivi

			e Trasparenza del Piao. Report al RPCT al fine di verificare l'eventuale frequente ricorso all'affidamento diretto ai medesimi professionisti senza rotazione.
Annullament o gara, revoca bando o mancata adozione della determina di aggiudicazio ne definitiva	Bloccare una gara il cui risultato è diverso da quello atteso.	alto	Adeguata motivazione. Invio preventivo della determina al RPCT.
Conferimento di incarichi di formazione	Selezione "pilotata" del formatore per interesse o utilità	basso	Adeguata motivazione in considerazione del curriculum del formatore; Utilizzare questionari di gradimento del formatore;