

Allegato 1 - Mappatura, Valutazione e Trattamento dei Rischi								
Misure generali								
Codice	Misura	Descrizione		Strumento di verifica	Responsabile	Settori coinvolti	Livello di rischio	Obiettivo di Riferimento
MG_01	Codice di comportamento	Diffusione del Codice a tutti i dipendenti e collaboratori. Vigilanza sul rispetto dei doveri e avvio procedimenti disciplinari in caso di violazione.		Report annuale dell'Ufficio Procedimenti Disciplinari sul numero di procedimenti avviati per violazione del Codice.	Ufficio Disciplinare	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_02	Conflitto di interessi e Astensione	Obbligo per RUP e funzionari di rendere la dichiarazione di assenza di conflitto di interessi prima di ogni fase dei procedimenti esposti ad un maggior rischio corruttivo (es. assegnazione appalti, concorsi).		% di procedure verificate a campione con dichiarazione presente e conforme	Tutti i Dirigenti	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_03	Pantouflage	Inserimento della clausola di divieto di attività successiva nei bandi di gara e nei contratti di assunzione. Acquisizione dichiarazione al momento della cessazione.		N. controlli a campione effettuati sugli ex dipendenti cessati nel triennio / Totale cessati. Verifica dichiarazioni ex dipendenti con focus su incarichi presso ditte aggiudicatarie di appalti PNRR nel triennio precedente	Ufficio Personale	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_04	Incarichi extra-istituzionali	Istruttoria preventiva sulle richieste di autorizzazione allo svolgimento di incarichi esterni per verificare assenza di conflitti di interesse.		Elenco autorizzazioni rilasciate e negate e verifica inserimento in Anagrafe Prestazioni.	Tutti i Dirigenti	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_05	Inconferibilità e Incompatibilità	Acquisizione e verifica delle dichiarazioni di insussistenza di cause ostative al momento del conferimento incarichi dirigenziali/PO e monitoraggio annuale.		Attestazione annuale del Responsabile dell'Ufficio Personale al RPCT dell'avvenuta verifica delle dichiarazioni acquisite. Aggiornamento PNA 2025, rafforzamento dei controlli a campione (audit) sulla veridicità delle dichiarazioni di inconferibilità / incompatibilità rese dai dirigenti.	Dirigente Personale	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_06	Patti di Integrità	Inserimento della clausola di accettazione dei Patti di Integrità negli avvisi, bandi e lettere di invito per le procedure di affidamento.		Atti/contratti controllati a campione che contengono la clausola.	Tutti i Dirigenti	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_07	Formazione Anticorruzione	Frequenza di corsi specifici (base e avanzati) su etica, legalità e gestione del rischio, differenziati per mappatura del rischio.		% di dipendenti formati sul totale dei dipendenti programmati o tenuti all'obbligo.	Tutti i Dirigenti	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_08	Rotazione del Personale	Applicazione dei criteri di rotazione funzionale per il personale impiegato nelle aree a più elevato rischio corruttivo.		Elenco dei dipendenti ruotati o la motivazione dell'impossibilità a ruotare.	Tutti i Dirigenti	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_09	Rotazione straordinaria	Trasferimento immediato ad altro ufficio del dipendente in caso di avvio di procedimento penale o disciplinare per condotte di natura corruttiva.		Adozione del provvedimento motivato di rotazione.	Tutti i Dirigenti	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_10	Whistleblowing	Gestione della piattaforma informatica crittografata per le segnalazioni interne e tutela della riservatezza del segnalante.		Report annuale sul numero di segnalazioni ricevute e gestite.	RPCT	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_11	Trasparenza amministrativa	Pubblicazione tempestiva di dati e documenti nella sezione "Amministrazione Trasparente" secondo la griglia ANAC.		Griglia di attestazione OIV annuale e Report dei controlli svolti dal RPCT.	Tutti i Dirigenti	Tutti i Settori	Medio/Alto	Tutti gli obiettivi
MG_12	Monitoraggio dei tempi di procedimento	Verifica periodica del rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti amministrativi per evitare ritardi strumentali.		Report di monitoraggio	Tutti i Dirigenti	Tutti i Settori	Medio	Tutti gli obiettivi
MG_13	Controlli interni	Attività di controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti e controlli specifici sui progetti PNRR.		Verbalì del Segretario/RPCT sui controlli effettuati tramite check list ordinarie e check list ministeriali PNRR	Segretario generale	Tutti i Settori	Medio/Alto	Tutti gli obiettivi
MG_14	Concorsi e Selezioni	Anonimizzazione prove digitali		Verbalì di concorso	Componenti della Commissione	Tutti i Settori	Alto	Tutti gli obiettivi
Misure specifiche								
Codice	Processo	Evento Rischioso	Misura di Trattamento	Strumento di verifica	Responsabile	VPT di riferimento	Livello di rischio	Obiettivo di Riferimento
ANT_1	Controllo a campione Autocertificazioni	Mancata verifica delle dichiarazioni rese dai cittadini/imprese	Verifica della veridicità delle autodichiarazioni (requisiti operatori, assenza conflitti, ecc.) attraverso un campionamento stratificato basato sul rischio, nelle more dell'adozione del Regolamento specifico.	Report semestrale del Dirigente al RPCT contenente gli esiti delle verifiche effettuate e le eventuali irregolarità riscontrate.	Dirigenti - RPCT	VPT 1 VPT 2 VPT 3 VPT 4 VPT 5	Medio-Alto	VPT1_PERF3

ANT_2	Tracciabilità informatica delle operazioni sul fascicolo	Alterazione o cancellazione di documenti/dati per favorire terzi o nascondere ritardi.	Gestione dei flussi documentali esclusivamente tramite piattaforma digitale con log degli accessi e delle modifiche, impedendo la cancellazione definitiva senza traccia.	Piattaforma digitale con log degli accessi e delle modifiche.	Tutti i Dirigenti	VPT 1 VPT 2 VPT 3 VPT 4 VPT 5	Medio	VPT1_PERF4 VPT1_PERF5 VPT1_PERF11
ANT_3	Controllo di conformità delle scritture di riclassificazione agli standard ITAS	Manipolazione dei dati contabili per occultare squilibri finanziari.	Evitare la manipolazione delle valutazioni patrimoniali o delle scritture di assestamento (ratei, risconti, ammortamenti) per alterare la rappresentazione del risultato economico dell'Ente (falsare l'utile/perdita o il patrimonio netto).	Controllo di secondo livello sulle scritture di rettifica e riclassificazione.	Dirigente Economico Finanziario	VPT1	Alto	VPT1_PERF8
ANT_4	Rotazione degli incarichi e Controlli preliminari	Cristallizzazione di rapporti impropri con operatori economici	Utilizzo dell'elenco per scorrimento o sorteggio all'interno della specializzazione richiesta, evitando di affidare incarichi consecutivi allo stesso legale salvo motivate ragioni di continuità.	Compilazione, per ogni affidamento, di una scheda che attesti l'avvenuta verifica dell'assenza di conflitti di interesse e di situazioni di incompatibilità/inconferibilità (D.Lgs 39/2013) in capo al professionista scelto.	Tutti i Dirigenti	VPT 1 VPT 2 VPT 3 VPT 4 VPT 5	Alto	VPT1_PERF10
ANT_5	Inalterabilità del ciclo sanzionatorio	Omissa attivazione della riscossione coattiva per favorire soggetti debitori.	Evitare l'annullamento indebito di verbali, omissione di notifica per favorire specifici soggetti, alterazione dei dati di rilevamento (cancellazione file IoT).	Utilizzo della Piattaforma SEND (Notifiche Digitali) e Controllo report di log e discordanze del software gestionale	Dirigente Vigilanza	VPT1	Medio	VPT1_PERF9
ANT_6	Trasparenza dell'inventario e rotazione delle stime	Sottrazione di beni mobili o dismissione fittizia per appropriazione indebita.	Passaggio alla gestione digitale dei cespiti con riconciliazione annuale tra inventario fisico e scritture contabili. Tracciabilità informatica delle dismissioni.	Adozione del fascicolo digitale per impedire l'eliminazione o perdita di documenti cartacei relativi alla proprietà o al valore del bene.	Dirigente Patrimonio Econmato	VPT1	Medio	VPT1_PERF6
ANT_7	Discrezionalità o errore nel calcolo degli importi dovuti	Sottostima intenzionale o errore materiale nel calcolo di somme dovute all'Ente per favorire specifici operatori o per negligenza istruttoria.	Utilizzo di misure standardizzate per l'istruttoria.	Doppio controllo per verificare la completezza documentale prima di emettere l'avviso di pagamento o concedere un'agevolazione, garantendo uniformità di trattamento	Dirigente Economico Finanziario	VPT1	Alto	VPT1_PERF7
ANT_8	Gestione Organi di Indirizzo Politico	Convalida di eletti in presenza di cause ostative (ineleggibilità/incompatibilità); opacità su curricula e redditi.	Attuare la verifica delle cause di incandidabilità, ineleggibilità o incompatibilità degli eletti.	Acquisizione tempestiva e verifica delle dichiarazioni sull'insussistenza di cause di inconferibilità/incompatibilità e delle dichiarazioni patrimoniali (ove previste) al momento dell'insediamento. Pubblicazione immediata dei curricula e dello status degli amministratori sul sito 'Amministrazione Trasparente.	Dirigente AAGG - Segretario Generale	VPT 1 VPT 2 VPT 3 VPT 4 VPT 5	Alto	VPT1_PERF2
ANT_9	Rendicontazione puntuale delle spese sostenute con i fondi regionali	Mancata, tardiva o infedele rendicontazione delle spese sostenute, con conseguente perdita del finanziamento o necessità di restituzione delle somme	Attuazione di un controllo istruttorio formale e sostanziale su tutte le voci di spesa rendicontate prima dell'invio alla Regione.	Report di validazione della spesa firmato dal Responsabile del Procedimento.	Dirigente del servizio	VPT1	Alto	VPT1_PERF14
ANT_10	Tracciabilità delle fasi di accertamento e sanzionatorie	Manipolazione, occultamento o cancellazione impropria di verbali e accertamenti sanzionatori per favorire soggetti "amici" o per scambi di favori.	Evitare omissione di atti d'ufficio o mancata registrazione di dati per favorire terzi.	Protocollo e registrazione informatica immediata di ogni segnalazione (es. video o report ARPA) e del relativo esito (sanzione o archiviazione motivata), per impedire l'insabbiamento delle irregolarità rilevate.	Dirigente Vigilanza	VPT1	Alto	VPT1_PERF12
ANT_11	Digitalizzazione Gare (e-Procurement)	Manipolazione della scelta del contraente o alterazione documenti di gara.	Obbligo di gestire tutte le fasi di gara e l'accesso agli atti esclusivamente tramite piattaforme certificate PAD che garantiscono l'inalterabilità dei log e la tracciabilità delle operazioni.	% procedure gestite interamente su PAD (Target 100%).	Dirigente SUA / Dirigente dell'Appalto - RUP - DEC	VPT 1 VPT 2 VPT 3 VPT 4 VPT 5	Alto	VPT2_PERF1 VPT5_PERF5
ANT_12	Verifica puntuale dei requisiti attraverso FVOE	Omissione o parzialità nelle verifiche sui requisiti (ex art. 94-95 Codice Contratti) per ammettere operatori non idonei.	Obbligo di consultazione del FVOE per affidamenti si importo > 40.000 €	Report anomalie FVOE.	Tutti i Dirigenti - RUP - DEC	VPT 1 VPT 2 VPT 3 VPT 4 VPT 5	Alto	VPT2_PERF1 VPT5_PERF5
ANT_13	Transizione al Cloud e Gestione Contratti ICT	Cybersecurity Perdita del controllo esclusivo sui propri dati	Verificare che le credenziali di amministratore siano in possesso esclusivo o concorrente del personale interno dell'Ente e non solo del fornitore	Verifica positiva della consegna credenziali di amministrazione.	Dirigente Sistemi Informativi	VPT1	Medio-Alto	VPT1_PERF13

ANT_14	Coordinamento e gestione di affidamenti ed eventi	Scelte arbitrarie o discriminatorie nell'integrazione dei servizi dei partner nel programma ufficiale.	Formalizzazione dei flussi decisionali e verifica di coerenza tecnica delle proposte dei partner.	Pubblicazione atti motivati	Dirigenti coinvolti nella gestione dell'evento	VPT3	Medio - Basso	VPT3_PERF1 VPT3_PERF5
ANT_15	Autorizzazione e Gestione dei Subappalti	Autorizzazione di subappalti "a cascata" o finti distacchi di manodopera per eludere i controlli antimafia e favorire imprese non qualificate	Verifica dei requisiti del subappaltatore, rilascio autorizzazione, controllo della permanenza dei requisiti, verifica dei pagamenti diretti o rimborsi.	% Autorizzazioni rilasciate con provvedimento espresso	RUP - DL	VPT 1 VPT 2 VPT 3 VPT 4 VPT 5	Alto	VPT5_PERF5
ANT_16	Rilascio autorizzazioni trasporto	Favoritismo nel rilascio o omissione verifiche requisiti	Monitoraggio direzionale di secondo livello	Report semestrale del Dirigente al RPCT	Dirigente Traporti	VPT3	Medio-Alto	VPT3_PERF2
ANT_17	Gestione procedimenti di bonifica e siti orfani	Discrezionalità nell'individuazione dei responsabili dell'inquinamento o nella prioritizzazione dei siti da finanziare.	Tracciabilità delle fasi istruttorie e obbligo di parere tecnico motivato per la selezione dei siti oggetto di finanziamento.	Pareri e/o Sopralluoghi	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT2 VPT3	Alto	VPT2_PERF2
ANT_18	Istruttorie IPPC con supporto IA	Opacità del processo decisionale o manipolazione dei suggerimenti dell'IA per alterare i quadri prescrittivi.	Validazione umana obbligatoria - tracciabilità dei prompt utilizzati.	Verifica del Responsabile del Procedimento della coerenza tecnica degli output dell'IA rispetto alla normativa.	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT2 VPT3	Medio	VPT2_PERF3
ANT_19	Rinnovo autorizzazioni emissioni (Art. 272 D.Lgs. 152/2006)	Disparità di trattamento o errori nella gestione delle scadenze dei titoli autorizzativi.	Standardizzazione della comunicazione istituzionale e pubblicità dei termini di scadenza sul sito dell'Ente.	Pubblicazione delle informative sul sito istituzionale	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT2 VPT3	Medio	VPT3_PERF8
ANT_20	Gestione titoli autorizzativi e spedizioni transfrontaliere rifiuti	Manipolazione dei dati nelle banche dati (RECER/DIWASS) o mancata verifica dei requisiti per le spedizioni estere.	Sincronizzazione obbligatoria e tracciata tra Envi-CartoGraf e i sistemi nazionali; Verifica tecnica sui destinatari transfrontalieri.	Validazione incrociata tra RECER e Envi-CartoGraf e report di controllo DIWASS	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT2 VPT3	Medio	VPT3_PERF3
ANT_21	Formazione e supporto tecnico VIA ai Comuni	Manipolazione dei dati nelle banche dati (RECER/DIWASS) e per le spedizioni estere.	Standardizzazione del materiale formativo e verbalizzazione sintetica dei quesiti tecnici trattati durante gli incontri.	Registro dei materiali e dei quesiti	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT2 VPT3	Medio	VPT2_PERF5
ANT_22	Manutenzione e sicurezza edifici scolastici	Gestione arbitraria delle priorità di intervento o omessa vigilanza sulla consegna dei lavori e sulle verifiche di legge.	Monitoraggio rigoroso dei cronoprogrammi e pubblicazione dello stato di avanzamento dei lavori (SAL) per gli interventi principali.	Verbal di consegna lavori	Dirigente Edilizia - RUP	VPT4	Alto	VPT4_PERF1
ANT_23	Manutenzione straordinaria ponti	Arbitrarietà nella prioritizzazione degli interventi o abuso del "pronto intervento".	Programmazione basata su ispezioni tecniche certificate e monitoraggio dei tempi di consegna lavori tramite sistemi digitali.	Schede ispezione visiva	Dirigente Ponti - RUP	VPT5	Alto	VPT5_PERF2
ANT_24	Rilascio concessioni e autorizzazioni stradali	Arbitrarietà nei tempi di rilascio o omissione nel controllo del versamento di oneri e canoni.	Registro Informatizzato con numerazione cronologica e tracciabilità del pagamento degli oneri istruttori.	Export del registro informatizzato	Dirigente Concessioni stradali	VPT5	Medio-Alto	VPT5_PERF4
ANT_25	Manutenzione ordinaria e straordinaria rete stradale	Difficoltà tra il realizzato e il contabilizzato; parzialità nell'individuazione dei tratti stradali da ripristinare.	Verifiche tecniche in corso d'opera e tracciabilità digitale dei mezzi per il servizio neve/verde (GPS).	Report GPS uscite mezzi manutenzione invernale Report fotografico eventi neve	Dirigente Ponti - RUP	VPT5	Alto	VPT5_PERF3
ANT_26	Monitoraggio della realizzazione dei contratti pubblici	Scostamento tra la fase di esecuzione e il progetto originario non supportato da adeguate motivazioni tecniche o economiche.	Implementazione di un sistema di verifica della coerenza esecutiva mediante check-list tecniche.	Check-list	Dirigente dell'Appalto - RUP - DL	VPT 1 VPT 2 VPT 3 VPT 4 VPT 5	Alto	VPT5_PERF1-5 VPT4_PERF1 VPT1_PERF9
ANT_27	Gestione procedimenti tutela idrica e monitoraggio inquinanti	Esercizio distorto della discrezionalità tecnica nella concessione di deroghe o limiti per favorire interessi privati.	Oggettivazione dei criteri tecnici basata su evidenze scientifiche validate ARPA.	Pubblicazione sul sito istituzionale dei criteri-guida adottati per le deroghe e i pareri tecnici.	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT3	Medio	VPT3_PERF4

ANT_28	Redazione Piano Compensazioni Ambientali	Scelte arbitrarie nell'individuazione di aree private da destinare a compensazione per favorire/danneggiare singoli proprietari.	Adozione di criteri oggettivi basati sulla Rete Ecologica Provinciale e verifica conflitti di interesse.	Relazione metodologica del Piano	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT3	Medio	VPT3_PERF7
ANT_29	Attuazione Contratto Area Umida (FESR)	Arbitrarietà nella scelta dei siti (fontanili) o opacità nei rapporti con i partner tecnici per favorire interessi particolari.	Definizione di criteri tecnici oggettivi per la scelta degli interventi e formalizzazione dei protocolli con i partner.	Atti di individuazione interventi	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT3	Medio	VPT3_PERF6
ANT_30	Gestione Progetti Capofila FSC	Irregolarità nella rendicontazione o parzialità nella distribuzione delle risorse/opere tra i Comuni partner.	Standardizzazione delle procedure di rendicontazione e trasparenza nei criteri di localizzazione.	Verballi di coordinamento	Dirigente Ambiente e Territorio - Responsabile del Procedimento	VPT2	Medio	VPT2_PERF5