



PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA 2023/2025

ALLEGATO A) ANALISI DEI RISCHI E MOTIVAZIONE SINTETICA

ANALISI DEI RISCHI

PR.	PROCESSO	INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO										MISURE DA APPLICARE
		DISCREZIONALITA'	RILEVANZA ESTERNA	COMPLESSITA' DEL PROCESSO ED EVENTUALE COINVOLGIMENTO DI ALTRE AMMINISTRAZIONI	VALORE ECONOMICO DEL PROCESSO	ADEGUATEZZA DEL CONTROLLO A PREVENIRE IL RISCHIO CORRUTTIVO	IMPATTO ORGANIZZATIVO E PERSONALE IMPIEGATO IN RAPPORTO A QUELLO ASSEGNATO AL SETTORE	PRONUNCE DANNO ERARIALE NEL CORSO DEGLI ULTIMI 5 ANNI	IMPATTO MEDIATICO CON RILEVANZA ESTERNA	LIVELLO DI COLLABORAZIONE DEL RISCHIO DELL'EVENTO IN RAPPORTO ALLA STRUTTURA	VALUTAZIONE COMPLESSIVA	
1	CONCORSI, PROVE SELETTIVE, INCARICHI E SUPPORTO RUP	M	A+	B	A	M	B	---	M	A	M	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione
2	PROCEDURE DI APPALTO	M	A+	A+	A+	A	M	---	M	A	A +	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione
3	AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI	M	A+	A	M	M	M	---	B	M	M	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione
4	SOVVENZIONI, CONTRIBUTI AUSILI E SUSSIDI FINANZIARI	M	A+	A	A	A	M	---	B	M	M	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione



5	PIANIFICAZIONE URBANISTICA ED ATTUATIVA	M	A+	M	A	M	A+	---	M	M	A	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione
6	URBANISTICA NEGOZIATA	A	A+	B	A	M	M	---	B	A	M	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione
7	ASSEGNAZIONE ALLOGGI EDILIZIA RSIDENZIALE	M	A+	M	A+	A	M	---	B	A	A	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione
8	ACCERTAMENTO E VERIFICA SU ELUSIONE EVAASIONE TRIBUTARIA ED EXTRATRIBUTARIA	B	A+	M	A	M	M	---	B	M	M	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione
9	TRANSAZIONI STRAGIUDIZIALI	A+	A+	B	M	M	B	---	B	M	M	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione
10	PROCEDIMENTI SANZIONATI PER GLI ILLECITI AMMINISTRATIVI	M	A+	B	A	M	B	---	B	M	M	Si rinvia alle misure così come declinate nel corpo del Piano Anticorruzione



MOTIVAZIONE SINTETICA

1) CONCORSI, PROVE SELETTIVE, INCARICHI E SUPPORTO RUP

La valutazione che ha determinato un livello di rischio **medio** è legata al fatto che oltre all'incidenza del dato storico la cui considerazione vale per tutti i giudizi motivazionali sintetici, le procedure concorsuali per l'assunzione di personale non sono gestite direttamente dall'ente ma regolate da convenzioni con enti sovraordinati che declinano in maniera puntuale gli obblighi a carico delle parti.

Di norma gli incarichi, in particolare quelli legali, sono legati all'utilizzo di un apposito albo suddiviso per materie (civile, amministrativo penale ecc.), dal quale vengono selezionati a rotazione e previa procedura comparativa i professionisti.

2) PROCEDURE DI APPALTO

La valutazione che ha determinato un livello di rischio **molto alto** tiene conto della innumerevole produzione normativa in continuo divenire, in materia di appalti pubblici il più delle volte di carattere derogatorio, in particolar modo sulle soglie che caratterizzano il c.d. affido diretto. In particolare con il D.Lgs. 36/2023 si è completamente rivisto il codice dei contratti con significative modifiche che rendono ancor più arduo il ruolo dell'ente nella gestione delle procedure ad evidenza pubblica. Considerazioni a parte merita il PNRR in relazione alle procedure finanziate con fondi europei espressioni del piano di ripresa dopo il periodo emergenziali. L'ente è stato destinatario di importi per diversi progetti di opere pubbliche e servizi informatici. La straordinarietà della misura impone una attenzione ed un monitoraggio ancor più stringenti che si è concretizzano in un sistema di implementazione della trasparenza e dei controlli che genera la determinazione del rischio nella misura indicata.

3) AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI

La valutazione che ha determinato un livello di rischio **medio** è legata oltre alla considerazione del dato storico, alla presenza di un sistema di riscontri incrociati che integrano e si affiancano alle misure del piano anticorruzione, quali l'attività di controllo di regolarità amministrativa successiva ed il monitoraggio di carattere



semestrale che riguarda le c.d. “attività supersensibili” a rischio corruzione. Le risultanze delle stesse sono pubblicate nelle sottosezioni amministrazione trasparente - sistema di controlli link <https://trasparenza.comune.castelfidardo.an.it/amministrazione-trasparente/?voceamt=191> e altri contenuti Link <https://trasparenza.comune.castelfidardo.an.it/amministrazione-trasparente/?voceamt=202>

4) **SOVVENZIONI, CONTRIBUTI AUSILI E SUSSIDI FINANZIARI**

La valutazione che ha determinato un livello di rischio **medio** è legata alla presenza di regolamenti specifici oltre che al rispetto delle misure di trasparenza.

5) **PIANIFICAZIONE URBANISTICA ED ATTUATIVA**

La valutazione che ha determinato la persistenza di un livello di rischio **alto** è determinata dalla predisposizione di una variante di carattere generale al PRG. La stessa è stata approvata e richiede un fisiologico periodo di monitoraggio nelle sue fasi di attuazione. Inoltre ciclicamente vi sono varianti dei vari piani attuativi.

6) **URBANISTICA NEGOZIATA**

La valutazione che ha determinato un livello di rischio **medio** tiene conto del dato storico e della utilizzazione nelle forme pertinenti di strumenti documentali che regolamentano le eventuali attività da svolgere con soggetti pubblici/privati.

7) **ASSEGNAZIONE ALLOGGI EDILIZIA RESIDENZIALE**

La valutazione che ha determinato un livello di rischio **alto** (si precisa che all'interno del documento pubblicato è stato erroneamente indicato un rischio medio per mero refuso) è dovuta all'approvazione del nuovo regolamento per l'assegnazione degli alloggi per l'edilizia popolare ed ai bandi per la formazione della graduatoria dei beneficiari.

8) **ACCERTAMENTO E VERIFICA SU ELUSIONE EVASIONE TRIBUTARIA ED EXTRATRIBUTARIA**



La valutazione che ha determinato un livello di rischio **medio** è frutto della presenza di una rete di controlli che integrano e affiancano il PTPCT e che vede coinvolti il responsabile del settore finanziario, il revisore dei conti, il consiglio comunale ciascuno per la propria competenza in tutte le fasi che caratterizzano la predisposizione dei documenti contabili di programmazione e rendicontazione, il rilascio dei pareri obbligatori previsti dalla legge, l'approvazione dei documenti collegiali e monocratici, la pubblicazione e la compilazione dei questionari da inviare alla corte dei conti. Il fondo crediti di dubbia esigibilità nella sua composizione riflette il dato contabile in riferimento agli importi di difficile riscossione.

9) **TRANSAZIONI STRAGIUDIZIALI**

La valutazione che ha determinato un livello di rischio **medio** è determinata dal dato storico che non vede una frequenza di ricorso allo strumento transattivo o comunque una utilizzazione impropria dello stesso.

10) **PROCEDIMENTI SANZIONATI PER GLI ILLECITI AMMINISTRATIVI**

La valutazione che ha determinato un livello di rischio **medio** è frutto di un sistema di monitoraggio attraverso comunicazioni semestrali che consente di avere un controllo sulle sanzioni elevate, sugli importi e sul numero dei ricorsi presentati dall'utenza. Le norme che disciplinano il sistema di contabilità che caratterizza gli enti locali unitamente al ruolo dei revisori dei conti consentono sia in fase di programmazione che di rendicontazione di avere un dato attuale ed aggiornato e si affiancano alle misure del PTPCT.