



Misure anticorruzione – Aggiornamento 2023-2025

1. Premessa

Con l'introduzione dell'articolo 6 del decreto legge n. 80 del 9 giugno 2021 il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (PTPCT) è confluito nel documento unico denominato Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).

Visto lo schema governativo adottato per il PIAO, con particolare riferimento alla sezione 'Anticorruzione e Trasparenza', il Responsabile della prevenzione della corruzione e responsabile della trasparenza della Provincia di Como (RPCT) ha valutato che fosse necessario mantenere, come allegato al documento principale, il presente documento di approfondimento recante, da un lato, gli elementi analitici presi a riferimento nel processo di identificazione del rischio (anagrafica dei processi, dei rischi, delle misure ecc.) e, dall'altro, una descrizione più approfondita di come tali rischi, una volta considerati gli esiti del processo di valutazione di probabilità e impatto, vengano trattati nel tentativo di eliminarli o mitigarli attraverso le misure di prevenzione, sia con riferimento a quelle di carattere generali e trasversale, sia con riferimento ad alcune misure più specifiche.

Questo documento, pertanto, integra il contenuto del PIAO, al fine di permettere una comprensione migliore del processo di analisi e valutazione che ha portato alla redazione della Programmazione Triennale delle misure anticorruzione 2023-2025, riportando:

- Codifica anagrafica degli elementi utilizzati nell'analisi del rischio (par. 2)
- Esiti della valutazione del livello di rischio (par. 3)
- Misure di carattere generale (par. 3)
- Misure di carattere specifico (par. 4)

2. Codifica anagrafica delle Aree di rischio, dei Rischi e delle Misure

Aree di Rischio

Le AR individuate sono quelle indicate dall'ANAC nei PNA 2013 e seguenti:

CODICE	DESCRIZIONE
AG0	AG0 - TUTTE le aree di rischio
AG1	AG1-Acquisizione e progressione del personale
AG2	AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture
AG3	AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)
AG4	AG4-Concessione ed erogazione di sovvenzioni e contributi
AG5	AG5-Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
AG6	AG6-Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni
AG7	AG7-Incarichi e nomine
AG8	AG8-Affari legali e contenzioso
AS1	AS1-Attività istituzionali



Rischi

I Rischi codificati sono quelli suggeriti dalla letteratura giuridica e dall'analisi della giurisprudenza. Per l'annualità 2023 è stato introdotto il codice rischio R031 collegato alla realizzazione dei progetti PNRR.

CODICE	DESCRIZIONE
R001	R001-Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico (Consip/Mepa). Omessa indicazione presupposti di legge.
R002	R002-Alterazione dei dati inseriti nelle contabilità; pressioni dell'appaltatore sul RUP o sul direttore dell'esecuzione affinché possa essere liquidata la spesa nonostante le prescrizioni siano state disattese
R003	R003-Alterazione del corretto iter del procedimento, dell'istruttoria e dei dati inseriti negli atti di competenza
R004	R004-Arbitraria, o non adeguatamente motivata, disapplicazione delle penali da parte del RUP in caso di mancato rispetto dei tempi
R005	R005-Individuazione bisogno non coerente con il fabbisogno organizzativo
R006	R006-Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'utilizzo improprio della concessione, al fine di agevolare un particolare soggetto
R007	R007-Elusione delle regole di affidamento degli appalti mediante l'improprio utilizzo della proroga al fine di favorire una determinata impresa o professionista
R008	R008-Indebito accertamento o valutazione di crediti operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato
R009	R009-Indebita liquidazione o valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato
R010	R010-Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali
R011	R011-Omessa applicazione del principio di concorsualità ed omesso controllo sui requisiti di nomina in merito a dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità (Dlgs.39/2013)
R012	R012-Omessa riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti
R013	R013-Omesse verifiche su massimali (n. ore ed importi) ed incompatibilità (conflitti) al fine di agevolare i richiedenti
R014	R014-Omesso controllo, segnalazione, accertamento o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti
R015	R015-Pressioni finalizzate alla agevolazioni di carattere economico o giuridico per agevolare categorie di dipendenti
R016	R016-Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa
R017	R017-Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa
R018	R018-Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa
R019	R019-Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali. Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione



R020	R020-Limite della rotazione di professionisti e istruttoria complementare sui curricula simili al fine di favorire un professionista. Assenza di verifica di professionalità interne e attività sostitutiva
R021	R021-Omessa, con corretta o non completa pubblicazione in attuazione delle norme in materia di trasparenza e pubblicità
R022	R022-Omessa tutela del segnalante di fatti di corruzione o omessa segnalazione per timore di non ricevere tutela
R023	R023-Violazione delle norme in materia di protezione, trattamento, diffusione e conservazione dei dati detenuti dall'Ente-DGPR-Reg. UE 2016/679
R024	R024-Omessa, con corretta o non completa implementazione della normativa anticorruzione. Mancata declinazione in regole/obblighi/limiti/divieti chiari e concretamente attuabili dalla struttura organizzativa
R025	R025-Accordi fraudolenti tra l'ex dipendente e soggetti esterni per ottenere impieghi più vantaggiosi in forza della precedente attività lavorativa
R026	R026-Mancato rispetto dei termini, indicati dalla Legge o da regolamenti, per la conclusione dei procedimenti
R027	R027-Utilizzo improprio di mezzi e beni in dotazione
R028	R028-Omesso, non corretto e imparziale o non tempestivo avvio del procedimento per carenza organizzativa nella gestione delle segnalazioni/istanze di parte
R029	R029-Danno economico da mancata gara e utilizzo strumentale delle convenzioni
R030	R030-Elusione delle regole di affidamento degli appalti al fine di agevolare un particolare soggetto
R031	R031-Mancato rispetto dei principi, criteri, modalità e condizionalità definiti nei decreti di concessione dei finanziamenti rientranti nel PNRR, comprese in particolare le disposizioni in materia di antiriciclaggio e gestione del conflitto di interessi, che comportino il verificarsi di eventi corruttivi, episodi di cattiva amministrazione e conseguente revoca dei finanziamenti ricevuti.

Le Misure

Di seguito viene riportata la tabella recante l'elenco delle misure obbligatorie "MO", che saranno singolarmente riprese ed approfondite nel presente Allegato in quanto aventi carattere di misura generale, e delle misure ulteriori "MU". Le une e le altre si ritrovano declinate in Interventi all'interno della Programmazione Triennale Anticorruzione. A partire dall'annualità 2023 è stata introdotta la misura specifica MO15 per la specifica gestione del conflitto di interesse.

CODICE MISURA	DESCRIZIONE MISURA	TIPO MISURA
MO01	MO01-ADEMPIMENTI ANTICORRUZIONE	misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento
MO02	MO02-ADEMPIMENTI TRASPARENZA	misure di trasparenza
MO03	MO03-CODICE DI COMPORTAMENTO	misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento
MO04	MO04-ROTAZIONE DEL PERSONALE	misure di rotazione
MO05	MO05-CONFERIMENTO INCARICHI DIRIGENZIALI (PANTOUFLAGE)	misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento
MO06	MO06-INCOMPATIBILITÀ E INCONFERIBILITÀ DIRIGENTI	misure di disciplina del conflitto di interessi
MO07	MO07-ATTIVITÀ SUCCESSIVA ALLA CESSAZIONE (PANTOUFLAGE)	misure di controllo
MO08	MO08-FORMAZIONE COMMISSIONI, UFFICI, INCARICHI A CONDANNATI	misure di controllo
MO09	MO09-WHISTLEBLOWING	misure di segnalazione e protezione



MO10	MO10-FORMAZIONE	misure di formazione
MO11	MO11-PATTI DI INTEGRITÀ	misure di regolazione dei rapporti con i "rappresentanti di interessi particolari"
MO12	MO12-SENSIBILIZZAZIONE SOCIETÀ CIVILE	misure di sensibilizzazione e partecipazione
MO13	MO13-VIGILANZA ORGANISMI PARTECIPATI	misure di controllo
MO14	MO14-MONITORAGGIO TEMPI PROCEDIMENTALI	misure di controllo
MO15	MO15-CONFLITTO DI INTERESSE	misure di disciplina del conflitto di interessi
MU00	MU00-ALTRO	
MU01	MU01-CONTROLLO SUCCESSIVO STRAORD. REGOLARITA' ATTI	misure di controllo
MU02	MU02-CONTROLLO/VERIFICA MIRATA ISTRUTTORIA/ATTO/FATTO	misure di controllo
MU03	MU03-CONTROLLO MIRATO ATTIVITA' PROGETTAZIONE	misure di controllo
MU04	MU04-CONTROLLO MIRATO ATTIVITA' ESECUZIONE	misure di controllo
MU05	MU05-CONTROLLO MIRATO CONTENUTI PUBBLICAZIONI	misure di controllo
MU06	MU06-RELAZIONE CONCLUSIVA RDP-RUP	misure di regolamentazione
MU07	MU07-ANALISI STATISTICHE PERIODICHE	misure di controllo
MU08	MU08-SISTEMI MONITORAGGIO SCADENZE	misure di controllo
MU09	MU09-SISTEMI MONITORAGGIO ENTRATE E SPESE	misure di controllo
MU10	MU10-INFORMATIZZAZIONE E ACCESSIBILITA' DATI	misure di semplificazione
MU11	MU11-PUBBLICAZIONI ULTERIORI	misure di trasparenza
MU12	MU12-REGOLAMENTAZIONE INTERNA	misure di regolamentazione
MU13	MU13-PROCEDURA ORGANIZZATIVA	misure di regolamentazione
MU14	MU14-COMUNICAZIONE INTERNA	misure di semplificazione
MU15	MU15-ACCORDI CON TERZI	misure di sensibilizzazione e partecipazione
MU16	MU16-SISTEMA COMUNICAZIONE SOGGETTI ESTERNI	misure di regolamentazione
MU17	MU17-SEGREGAZIONE DEL PROCEDIMENTO	misure di regolamentazione
MU18	MU18-CONDIVISIONE DELLA DECISIONE	misure di regolamentazione

3. Esiti della valutazione del livello di rischio (alto, medio, basso)

Nelle tabelle sotto riportate vengono riepilogati gli esiti della Valutazione del rischio effettuata sulla base della mappatura dei processi afferenti ad ognuno dei Servizi della struttura organizzativa, con indicazione puntuale del livello di rischio rilevato, espresso tramite la seguente scala cromatica:

verde -> processo a rischio BASSO

giallo -> processo a rischio MEDIO

rosso -> processi a rischio ALTO



Report Valutazione Area/Processo/Attività

SETTORE: INTERA STRUTTURA

SERVIZIO: TUTTI I SERVIZI

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	3,5	0	3,5	Alto			



SETTORE: PRESIDENZA

SERVIZIO: SERVIZIO POLIZIA LOCALE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio			
AG6-Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	P005-GESTIONE SANZIONI E CONTENZIOSO AMMINISTRATIVO IN MATERIA AMBIENTALE INTERO	3	0	3	Alto			



	PROCESSO- PROCEDIMENTO						
	P008a-Accertamenti- GESTIONE SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio		
	P008b-Riscossioni- GESTIONE SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio		
	P010-ATTIVITA' DI VIGILANZA ITTICA/VENATORIA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,67	0	1,67	Medio		



SETTORE: SEGRETARIO GENERALE

SERVIZIO: SERVIZIO PIANIFICAZIONE INTEGRATA E ORGANIZZAZIONE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P221-PNRR-AREA AFFARI GENERALI INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	4,5	0	4,5	Alto			



SETTORE: SETTORE AFFARI GENERALI, ISTITUZIONALI E LEGALI

SERVIZIO: SERVIZIO AFFARI GENERALI E SUPPORTO ORGANI ISTITUZIONALI

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			



SERVIZIO: SERVIZIO AVVOCATURA

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG8-Affari legali e contenzioso	P201a-Incarichi- ATTIVITA' LEGALE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	4	0	4	Alto			
	P201b-Transazioni- ATTIVITA' LEGALE FASE ESECUTIVA	3,06	0	3,06	Alto			
	P201c-Transazioni lavori pubblici- ATTIVITA' LEGALE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	4,46	0	4,46	Alto			



SERVIZIO: SERVIZIO PROTOCOLLO, ARCHIVIO E PRIVACY

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P221-PNRR-AREA AFFARI GENERALI INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	4,5	0	4,5	Alto			



SERVIZIO: SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3,89	0	3,89	Alto			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3,89	0	3,89	Alto			



SERVIZIO: SERVIZIO STAZIONE UNICA APPALTANTE - SAP

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	3	0	3	Alto			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,66	0	2,66	Alto			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P209a-Tutte le procedure-STAZIONE UNICA APPALTANTE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	4,01	0	4,01	Alto			
	P221-PNRR-AREA AFFARI GENERALI INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	4,5	0	4,5	Alto			



SERVIZIO: UFFICIO ORGANISMI PARTECIPATI (S3.07) SOLO PER ANTICORRUZIONE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG6-Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	P215b-Vigilanza anticorruzione- ORGANISMI PARTECIPATI INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,79	0	2,79	Alto			



SERVIZIO: UFFICIO PRESIDENZA E COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE (S3.05) SOLO PER ANTICORRUZIONE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			



SETTORE: SETTORE INFRASTRUTTURE

SERVIZIO: SERVIZIO AMMINISTRATIVO E GESTIONE CONTRATTI

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,22	0	2,22	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,67	0	1,67	Medio			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P209b-Atti preparatori gara-STAZIONE UNICA APPALTANTE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3	0	3	Alto			
	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,51	0	2,51	Alto			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,51	0	2,51	Alto			



	P525-PNRR-AMMINISTRATIVO OPERE PUBBLICHE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	4,5	0	4,5	Alto		
--	--	-----	---	-----	------	--	--



SERVIZIO: SERVIZIO ESPROPRI, DEMANIO, PATRIMONIO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,51	0	2,51	Alto			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3	0	3	Alto			
AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)	P513a-Offerta formativa-PROGRAMMAZIONE SCOLASTICA INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,51	0	2,51	Alto			



	P514-UTILIZZO E FUNZIONAMENTO SEDI SCOLASTICHE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,66	0	2,66	Alto			
AG5-Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	P520-Locazioni attive-GESTIONE PATRIMONIO INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,73	0	2,73	Alto			



SERVIZIO: SERVIZIO MANUTENZIONE STRADE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	3,89	0	3,89	Alto			
	P504a-Progettazione- GESTIONE STRADE PROVINCIALI E ATTIVITA' CONNESSE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio			
	P504b-Esecuzione- GESTIONE STRADE PROVINCIALI E ATTIVITA' CONNESSE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	3	0	3	Alto			
	P504c- Rendicontazione- GESTIONE STRADE PROVINCIALI E ATTIVITA' CONNESSE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	3,55	0	3,55	Alto			



	P524-PNRR- INFRASTRUTTURE MOBILITA' INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	4,5	0	4,5	Alto			
AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)	P508-STRADE PROVINCIALI - TITOLI ABILITATIVI INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,22	0	2,22	Medio			



SERVIZIO: SERVIZIO PROGETTAZIONE E MANUTENZIONE FABBRICATI

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P509a-Progettazione-FABBRICATI-MANUTENZIONE ORDINARIA INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P509c-Rendicontazione-FABBRICATI-MANUTENZIONE ORDINARIA INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3,1	0	3,1	Alto			
	P510a-Progettazione-FABBRICATI-MANUTENZIONE STRAORDINARIA INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P510b-Esecuzione-FABBRICATI-MANUTENZIONE STRAORDINARIA INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,22	0	2,22	Medio			
	P510c-Rendicontazione-	3,1	0	3,1	Alto			



	FABBRICATI- MANUTENZIONE STRAORDINARIA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO						
	P523-PNRR- ISTRUZIONE EDILIZIA SCOLASTICA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	4,5	0	4,5	Alto		



SERVIZIO: SERVIZIO PROGETTAZIONE STRADE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P506a-Progettazione-SVILUPPO RETE STRADALE PROVINCIALE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,66	0	2,66	Alto			
	P506b-Esecuzione-SVILUPPO RETE STRADALE PROVINCIALE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,66	0	2,66	Alto			
	P506c-Rendicontazione-SVILUPPO RETE STRADALE PROVINCIALE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio			



SERVIZIO: SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3	0	3	Alto			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3,1	0	3,1	Alto			
AG4-Concessione ed erogazione di sovvenzioni e contributi	P609-Mezzi e beni in dotazione-COORDINAMENTO VOLONTARI PROTEZIONE CIVILE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio			



	P618-Mezzi e beni in dotazione- COORDINAMENTO VOLONTARIATO ANTINCENDIO BOSCHIVO INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,34	0	2,34	Medio			
AG7-Incarichi e nomine	P608-Incarichi esterni-ATTIVITA' DI PROTEZIONE CIVILE DELEGATE DALLA REGIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	3,1	0	3,1	Alto			



SERVIZIO: UFFICIO STAFF TECNICO (S3.18) SOLO PER ANTICORRUZIONE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			



SERVIZIO: UFFICIO TRASPORTI (S3.20) SOLO PER ANTICORRUZIONE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)	P516a-Autorizzazioni autoscuole- TRASPORTO PRIVATO INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	3,34	0	3,34	Alto			
	P516b-Autorizzazioni centri revisione- TRASPORTO PRIVATO INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,66	0	2,66	Alto			



SETTORE: SETTORE POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO

SERVIZIO: CENTRO PER L'IMPIEGO-AREA 1

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,22	0	2,22	Medio			

SERVIZIO: CENTRO PER L'IMPIEGO-AREA 2

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,22	0	2,22	Medio			



SERVIZIO: CENTRO PER L'IMPIEGO-AREA 3

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,22	0	2,22	Medio			



SERVIZIO: SERVIZIO BIBLIOTECHE, TURISMO, TERZO SETTORE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,77	0	1,77	Medio			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2	0	2	Medio			



SERVIZIO: SERVIZIO COLLOCAMENTO MIRATO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,67	0	1,67	Medio			



SERVIZIO: SERVIZIO COORDINAMENTO POLITICHE DEL LAVORO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,67	0	1,67	Medio			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3,06	0	3,06	Alto			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3	0	3	Alto			
	P619-PNRR-POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	4,5	0	4,5	Alto			
AG4-Concessione ed erogazione di	P614-Convenzioni-COLLOCAMENTO	3,89	0	3,89	Alto			



sovvenzioni e contributi	MIRATO DISABILI INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO						
	P615-Contributi-PIANI DISABILI L.R. 13/2003 INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3,1	0	3,1	Alto		
AG7-Incarichi e nomine	P610-Incarichi esterni-POLITICHE ATTIVE PER IL LAVORO INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3	0	3	Alto		



SERVIZIO: SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI E OSSERVATORIO MDL (MERCATO DEL LAVORO)

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			



SETTORE: SETTORE SERVIZI FINANZIARI E RISORSE UMANE

SERVIZIO: SERVIZIO BILANCIO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG5-Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	P307-PNRR- RISORSE FINANZIARIE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	4,5	0	4,5	Alto			



SERVIZIO: SERVIZIO GESTIONE ENTRATE PROVINCIALI E BILANCIO CONSOLIDATO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			



SERVIZIO: SERVIZIO PERSONALE, ECONOMATO E PROVVEDITORATO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,79	0	2,79	Alto			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2	0	2	Medio			
AG1-Acquisizione e progressione del personale	P802a-Incarichi dirigenziali- GESTIONE GIURIDICA DEL PERSONALE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,77	0	1,77	Medio			
	P802b-Contratto lavoro-GESTIONE GIURIDICA DEL PERSONALE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,77	0	1,77	Medio			
	P802c-Autorizzazione incarichi-GESTIONE GIURIDICA DEL PERSONALE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2,22	0	2,22	Medio			



AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	3	0	3	Alto			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,51	0	2,51	Alto			



SERVIZIO: SERVIZIO SVILUPPO RISORSE UMANE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2	0	2	Medio			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	2	0	2	Medio			



SETTORE: SETTORE TUTELA AMBIENTALE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

SERVIZIO: SERVIZIO AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)	P407-AIA- AUTORIZZAZIONE INTEGRATA AMBIENTALE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P408-AUA- AUTORIZZAZIONE UNICA AMBIENTALE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			



SERVIZIO: SERVIZIO GESTIONE SOTTOSUOLO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103-ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)	P410-BONIFICA SITI CONTAMINATI INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P411-Autorizzazioni-COLTIVAZIONE DI SOSTANZE MINERALI DI CAVA INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			

SERVIZIO: SERVIZIO PIANIFICAZIONE E TUTELA DEL TERRITORIO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103-ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
	P104-TRASPARENZA	1,56	0	1,56	Medio			



	INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO							
AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)	P451b-Valutazioni compatibilità PTCP-PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2	0	2	Medio			
	P453-TUTELA DEL PAESAGGIO INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,51	0	2,51	Alto			
	P454-GESTIONE SITI DI INTERESSE COMUNITARIO INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,5	0	1,5	Medio			
	P455-TUTELA SITI INTERESSE COMUNITARIO INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,5	0	1,5	Medio			



SERVIZIO: SERVIZIO RIFIUTI, ARIA ED ENERGIA

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103-ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)	P401-Autorizzazioni-ATTIVITA' RIFIUTI INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P402-Autorizzazioni-ATTIVITA' ARIA ED ENERGIA INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P413-IMPIANTI RECUPERO ENERGIA RINNOVABILE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
AG6-Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	P005-GESTIONE SANZIONI E CONTENZIOSO AMMINISTRATIVO IN MATERIA AMBIENTALE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			



SERVIZIO: SERVIZIO TUTELA ACQUE E SUOLO

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103-ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			
AG3-Autorizzazione o concessione (modifica sfera giuridica destinatari)	P404-Concessioni-DERIVAZIONI IDRICHE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
	P405-Autorizzazione-TUTELA DELLE ACQUE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,95	0	1,95	Medio			
AG6-Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	P005-GESTIONE SANZIONI E CONTENZIOSO AMMINISTRATIVO IN MATERIA AMBIENTALE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,56	0	1,56	Medio			



SERVIZIO: UFFICIO AMMINISTRATIVO (S3.10) SOLO PER ANTICORRUZIONE

ANNO: 2023

AREA	PROCESSO / FASE	IR	RETTIFICA (da -5 a +5)	RISCHIO	LIVELLO DEL RISCHIO	NOTA	LIVELLO	GIUDIZIO
AG0 - TUTTE le aree di rischio	P103- ANTICORRUZIONE INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
	P104- TRASPARENZA INTERO PROCESSO- PROCEDIMENTO	1	0	1	Basso			
AG2-Contratti pubblici-Affidamento di lavori, servizi e forniture	P218a-Affidamento diretto-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,83	0	1,83	Medio			
	P218b-Proroghe affidamenti-LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	1,33	0	1,33	Basso			
AG7-Incarichi e nomine	P105a-Procedure incarichi esterni-ORGANIZZAZIONE INTERO PROCESSO-PROCEDIMENTO	2,22	0	2,22	Medio			





4. Le misure di carattere generale ed obbligatorio nella programmazione triennale anticorruzione della Provincia di Como

4.1. Codice di comportamento

Nell'anno 2020 era posta a carico del RPCT l'obbligo di provvedere alla redazione del nuovo Codice di Comportamento dei dipendenti della Provincia di Como. In esecuzione delle Linee Guida approvate con deliberazione n. 177 da parte dell'ANAC in data 19 febbraio 2020, è stato elaborato il nuovo testo che, nel rispetto dei contenuti suggeriti dall'Autorità, è stato sottoposto ad un procedimento di redazione e di approvazione assai articolato, con fasi di consultazione degli attori interni all'organizzazione, incluso il Nucleo Interno di Valutazione, e fasi di consultazione dei portatori di interessi esterni, dopo l'adozione del testo, avvenuta con Deliberazione n. 111 approvata dal Presidente della provincia in data 1 dicembre 2020. Il Codice è stato poi definitivamente approvato con Deliberazione n. 27, sempre del Presidente, in data 11 marzo 2021.

Nel corso del 2021 sono stati svolti specifici momenti di formazione incentrati sul Codice di comportamento e, a livello di programmazione triennale, ogni ufficio è stato chiamato ad attuare quanto previsto nel Codice di comportamento, in particolare con riferimento:

- all'individuazione dei collaboratori esterni/imprese fornitrici cui inviare il Codice;
- alla rilevazione dei casi di conflitto di interesse eventualmente registrati nel corso del periodo.

Con riferimento, in particolare, a tale ultimo aspetto, si rileva che un solo caso di astensione per conflitto di interesse è stato registrato nel corso del 2021.

La misura viene integralmente riproposta per l'anno 2022, e confermata nella programmazione 2023, nelle modalità riportate nell'ambito della programmazione triennale del presente piano. Sarà poi utile organizzare delle sessioni di formazione sul tema specifico del Codice di comportamento e conflitto di interessi, nei confronti del personale neoassunto.

Richiamato l'art. 8 del Codice di comportamento dei dipendenti della Provincia di Como (art. 7 del Codice generale), il dipendente si astiene dal partecipare all'adozione di decisioni o ad attività che possano coinvolgere interessi propri, ovvero di affini entro il secondo grado, del coniuge o di conviventi oppure di persone con le quali abbia rapporti di frequentazione abituale, ovvero, di soggetti od organizzazioni con cui egli o il coniuge abbia causa pendente o grave inimicizia o rapporti di credito o debito significativi, ovvero di soggetti od organizzazioni di cui sia tutore, curatore, procuratore o agente, ovvero di enti, associazioni anche non riconosciute, comitati, società o stabilimenti di cui egli sia amministratore o gerente o dirigente. Il dipendente si astiene in ogni altro caso in cui esistano gravi ragioni di convenienza. L'art. 6 del Codice di comportamento generale contiene una tipizzazione delle relazioni personali o professionali sintomatiche del possibile conflitto di interesse, nonché una clausola di carattere generale in riferimento a tutte le ipotesi in cui si manifestino "gravi ragioni di convenienza".

La Provincia intraprende adeguate iniziative per dare conoscenza al personale dell'obbligo di astensione, delle conseguenze scaturenti dalla sua violazione e dei comportamenti da seguire in caso di conflitto di interesse.

Nel corso delle attività formative in attuazione del PTPCT 2 019-2021, così come da ultimo nei corsi tenuti da UPEL nel 2021, uno specifico modulo formativo è stato dedicato al tema del conflitto di interessi in senso lato e con riferimenti specifici alla materia di appalti (art. 42 D.Lgs 50/2016 e s.m.i.).

In materia di conflitto di interesse, nelle diverse declinazioni già tipizzate dal legislatore, la Provincia di Como ha intrapreso e consolidato le seguenti iniziative:

- Adeguata modulistica e regolamentazione delle autorizzazioni in materia di incarichi extraistituzionali;
- Adeguata modulistica relativa agli incarichi a consulenti e collaboratori esterni, anche con riferimento alle commissioni di concorso e di gara;
- Presidio delle dichiarazioni di inconferibilità ed incompatibilità, per i dirigenti e per i rappresentanti presso enti, aziende ed istituzioni;

Nella programmazione triennale relativa alla declinazione della presente misura, verranno specificati gli ambiti applicativi, la eventuale revisione della modulistica, e gli obblighi di verifiche e controllo.

La Provincia, sempre con riferimento al tema del conflitto di interesse in ambito appalti, con riferimento alla modalità di scelta del contraente, già da tempo ha applicato quanto previsto dalla legge finanziaria 2006, utilizzando in modo diffuso strumenti elettronici di individuazione del contraente basati su piattaforme tecnologiche on-line, messe a disposizione da istituzioni statali o regionali (in particolare il sistema SINTEL di Regione Lombardia). In verità la scelta dell'ente è andata nella direzione di non limitare l'utilizzo degli strumenti



elettronici ai soli affidamenti diretti, ma comprendendo tutte le tipologie di procedure di scelta del contraente messe in atto dall'ente.

La Provincia intende perseverare nel massimizzare l'utilizzo di tali strumenti elettronici, in considerazione dei notevoli vantaggi che gli stessi garantiscono, in particolar modo proprio ai fini di prevenzione della corruzione, in quanto i citati sistemi neutralizzano alla radice uno dei maggiori rischi del verificarsi di fenomeni corruttivi: l'alterazione illegale della documentazione di gara.

E' evidente come il ricorso a tale tipologia di strumenti riduca le reali possibilità che insorgano fattispecie di conflitto di interesse e consenta di consolidare una diffusa percezione di terzietà e regolarità della procedura

4.2. NUOVA Conflitto di interesse

Nel mese di novembre 2022 le disposizioni previste dal PTPCT 2022-2024 sono state integrate in materia di conflitto di interesse al fine di verificare l'applicazione della Deliberazione ANAC n. 494/2019 (Linee Guida n. 15). Pertanto sono state impartite disposizioni alle strutture per la gestione del conflitto di interesse tramite l'acquisizione di tutte le dichiarazioni previste dalla legge e dalle Linee Guida n. 15. La presente misura è stata quindi codificata nella programmazione delle misure da applicare nel 2023 mediante l'assegnazione ai servizi di competenza dei corretti comportamenti da tenere ai fini dell'integrale applicazione della misura.

4.3. Controlli interni

A supporto del perseguimento degli obiettivi del PTPCT, è da considerare a riguardo il sistema dei controlli interni che l'ente ha approntato in attuazione del D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito con legge 213/2012. La norma ha stabilito che i controlli interni debbano essere organizzati, da ciascun ente, in osservanza al principio di separazione tra funzione di indirizzo e compiti di gestione.

Per dare attuazione a tale disposizione, è stato approvato il "*Regolamento generale sui controlli interni*" con deliberazione n.1 del 10/01/2013 del Commissario Straordinario nell'esercizio delle competenze e dei poteri del Consiglio Provinciale; il Sistema dei controlli interni è stato poi oggetto di una recente revisione, avvenuta con Deliberazione consiliare n. 3 del 28 gennaio 2021.

Rilevante ai fini dell'analisi delle dinamiche e prassi amministrative in atto nell'ente, rilievo particolare è stato dato ai **controlli di regolarità amministrativa** successivi sugli atti, pratica che si colloca, a pieno titolo, fra gli strumenti di supporto per l'individuazione di ipotesi di malfunzionamento, sviamento di potere o abusi, rilevanti per le finalità del presente piano.

In particolare la Provincia di Como ha definito degli standard e degli indicatori di controllo successivo che con cadenza semestrale vengono applicati per la verifica degli atti. Per una più compiuta illustrazione del tema si rinvia agli atti citati.

A partire dal 2017 il PTPCT ha largamente introdotto tale misura quale strumento di contrasto per eventuali rischi su specifici atti che, dalla mappatura del rischio contenuta nel piano, risultassero classificati con il parametro "Alto rischio" (vedi Valutazione del rischio par. 3.9). L'effetto, perdurante in questi anni, e oggetto di conferma nel presente piano, è stato quello di ampliare il novero degli atti soggetti a controllo successivo. Sulle modalità di controllo, sulla qualità, esiti e report si rinvia al vigente Regolamento sui controlli interni; quel che qui giova evidenziare è che il controllo si estende anche al rispetto della normativa in materia di trasparenza e dunque i report riportano gli esiti puntuali del controllo svolto circa la sussistenza o meno di obblighi di pubblicazione riferiti alla tipologia di atto sottoposto a controllo ed esiti del controllo circa l'avvenuta pubblicazione o meno del singolo atto in Amministrazione Trasparente.

Si ritiene che tale misura costituisca un efficace strumento di mantenimento di elevati livelli di qualità degli atti adottati, anche in chiave di prevenzione di *maladministration* e dunque la misura, come dettagliata nella programmazione triennale 2023-2025, viene confermata e riproposta.

In particolare si ritiene opportuno confermare specifici controlli su:

- determinazioni dirigenziali di nomina delle commissioni di concorso e di gara per affidamenti di lavori, servizi e forniture, così da garantire il controllo rispetto all'attuazione delle specifiche disposizioni (requisiti, obblighi di dichiarazione, obblighi di pubblicazione ecc.);
- determinazioni dirigenziali di affidamenti di lavori, servizi e forniture, nonché contratti di lavoro, per il controllo del rispetto delle regole in materia di pantouflage;
- determinazioni di autorizzazione ad incarichi extraistituzionali a favore dei dipendenti (divieto di cumulo di impieghi ed incarichi).



Nucleo di controllo PNRR

Il tema dei controlli si amplia notevolmente nel presente Piano, con l'istituzione del Nucleo per il monitoraggio e il controllo del PNRR, costituito con apposita deliberazione nel 2022. Tale metodologia di controllo presuppone l'assegnazione di specifiche responsabilità a tutti i componenti del Nucleo, la condivisione dei criteri e dei principi che regolano le attività di controllo, attraverso check-list, cronoprogrammi e la sistematica archiviazione dei documenti e delle informazioni.

In materia di PNRR, quindi, l'ente ha strutturato un sistema di controllo che impatta su tutte le tipologie di controlli interni: controllo strategico, controllo di gestione, controllo successivo di regolarità tecnico amministrativa, controllo antiriciclaggio.

4.4. Formazione in materia di anticorruzione

La Provincia in questi anni in materia di anticorruzione e trasparenza ha organizzato diversi incontri formativi per il personale dipendente, sia avvalendosi di operatori esterni, sia attraverso sessioni di formazione effettuate direttamente dal Segretario generale.

A causa dell'incremento delle risorse umane registrate a partire nell'esercizio 2021, e alle prossime assunzioni programmate nell'anno 2023, occorrerà riprendere gli interventi formativi in materia di Codice di comportamento e di tutti gli altri istituti connessi in generale con le tematiche della prevenzione della corruzione, come whistleblowing, pantouflage, conflitto interesse, divieto cumulo impieghi e incarichi, ecc..

4.5. Monitoraggio dei tempi procedurali

Il monitoraggio dei termini del procedimento, previsto dall'art. 1 comma 9 lett. d) della legge 190/2012 deve costituire uno degli obiettivi del PTPCT.

Si richiede, come per gli scorsi anni, ad alcuni uffici/Settori, di monitorare almeno due tra i procedimenti tra quelli di propria competenza, come riportato più analiticamente nella progettazione della programmazione triennale 2023-2025.

4.6. Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (whistleblowing)

A fine 2018 l'ente si è dotato di un apposito software per la segnalazione da parte dei dipendenti, appositamente strutturato per garantire l'anonimato del segnalante. Tutti i dipendenti hanno ricevuto il link e le credenziali di accesso alla piattaforma.

Nel corso del 2019 lo strumento informatico è stato cambiato, ed appositi e mirati incontri formativi sono stati organizzati internamente al fine di divulgare il più possibile l'esistenza di tale strumento e facilitarne l'uso da parte dei dipendenti. Ad oggi nessun dipendente si è avvalso di tale facoltà.

In considerazione delle nuove disposizioni contenute nella Deliberazione ANAC n. 469/2021, nell'anno 2022 è stato adottato un apposito atto organizzativo interno, volto alla definizione di strumenti e procedure specifiche che consentano all'ente di dare piena attuazione alla normativa vigente.

In termini di misure anticorruzione, si conferma la necessità di riproporre momenti di formazione e divulgazione ai dipendenti.

A tal fine sono confermati interventi posti in carico a specifici uffici:

- all'Ufficio Personale, l'obbligo di comunicare formalmente ad ogni nuovo assunto, il link per la trasmissione delle segnalazioni ed il link alla pagina dedicata sul sito della Provincia, dove reperire tutte le informazioni;
- agli uffici che affidano forniture di beni /servizi o l'esecuzione di lavori, l'obbligo di comunicare i medesimi link agli operatori economici, con raccomandazione di comunicarli ai propri dipendenti;
- agli uffici che conferiscono incarichi a collaboratori esterni, l'obbligo di comunicare i medesimi link all'atto di conferimento dell'incarico.

4.7. Rotazione dei dipendenti

Assume rilievo l'applicazione del principio di rotazione del personale addetto alle aree a rischio nell'ambito delle misure dirette a prevenire il rischio di corruzione. La *ratio* delle previsioni normative ad oggi emanate, compresa da ultimo la deliberazione 1074/2018, è quella di evitare che possano consolidarsi posizioni di



privilegio nella gestione diretta di attività e di evitare che il medesimo funzionario tratti lo stesso tipo di procedimenti per lungo tempo, relazionandosi sempre con i medesimi utenti.

Quanto sopra esposto deve ovviamente essere verificato in termini di corretta fattibilità alla luce delle difficoltà dell'organizzazione sopra indicate. E' evidente, come già detto nell'analisi del contesto interno e nei paragrafi ove si è fatto riferimento alla carenza di personale presso questo Ente, che la diminuzione drastica di organico provoca una sorta di rigidità nell'attribuzione dei compiti che tende a stabilizzare professionalità concretamente infungibili. Tale caratteristica non impedisce tuttavia, nell'ambito del processo di riorganizzazione ancora in corso, nonché di un approccio da rendere sistematico in futuro, di attuare comunque alcune forme di mobilità interna, non solo quale strumento di prevenzione della corruzione, ma anche quale leva di sviluppo del personale dipendente.

Si segnala tuttavia che nell'ultimo biennio, per fattori esogeni all'organizzazione (procedure di mobilità di dirigenti in uscita), si è verificato un fenomeno di avvicendamento (Dirigente del Settore Servizi alla Persona e Dirigente al Settore Tutela ambientale e pianificazione del Territorio) che genera comunque gli stessi effetti della rotazione; anzi, per certi versi, l'inserimento di nuove persone, soprattutto nei ruoli apicali, produce ulteriori effetti positivi. Si segnala che nel 2022 è stato rivisto e riorganizzato, nonché ampliato, il gruppo apicale delle posizioni organizzative.

All'inizio del 2022, inoltre, è stato inserito in organico il nuovo Dirigente del Settore Servizi finanziari e risorse umane, mentre nell'anno 2023 si prevede di assumere un nuovo dirigente tecnico per il Settore Fabbricati. Tale ultima scelta è stata compiuta anche nell'ottica dell'applicazione del principio di rotazione e, dunque, un importante ambito di attività del settore tecnico verrà affidato ad un nuovo dirigente. Sempre nel corrente anno si procederà alla sostituzione del dirigente del Settore Politiche Attive del lavoro e, dunque, anche con riferimento a tale figura ci sarà un avvicendamento nel ruolo. I dati, quindi, degli ultimi anni portano ad una rotazione effettiva di tre unità dirigenziali su cinque, con l'aggiunta di un ulteriore dirigente tecnico.

Rotazione straordinaria

La "rotazione straordinaria" del personale coinvolto in fenomeni corruttivi, secondo la disciplina del D.Lgs. 165/2001 art. 16, co. 1, lett. l-quater e secondo le indicazioni fornite dall'ANAC è stata recepita già nel precedente PTPCT.

Inoltre, in sede di approvazione del nuovo Codice di Comportamento l'istituto ha trovato disciplina e si rinvia sul punto a quanto rendicontato nei paragrafi precedenti.

4.8. Formazione di commissioni, assegnazioni agli uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna penale per delitti contro la pubblica amministrazione.

Le presenti misure generali sono ormai entrate a regime nell'applicazione dei relativi istituti. Nella programmazione triennale vengono tuttavia riproposte e attribuite ai singoli Settori in modo puntuale, allo scopo di evitare che la formulazione generica della misura generi una sostanziale disapplicazione della stessa.

Più in dettaglio viene prevista quale misura puntuale il controllo sulle dichiarazioni sostitutive rese dai commissari esterni in sede di concorso, nella misura del 100% dei soggetti nominati.

Viene confermata la misura relativa al controllo delle dichiarazioni di assenza causa di incompatibilità nei confronti dei dirigenti

Viene altresì confermata la misura relativa al controllo delle dichiarazioni rese dai rappresentanti nominati presso enti, aziende ed istituzioni.

4.9. Monitoraggio sull'attività lavorativa dei dipendenti provinciali cessati dal servizio

L'istituto del *pantouflage* ha trovato applicazione nell'ambito dei procedimenti gestiti dall'amministrazione provinciale. Occorre tuttavia presidiare tale misura come segue:



- Conferma dell'inserimento clausola nei contratti di assunzione – controllo successivo a campione nella misura del 10%
- Introduzione della dichiarazione di impegno all'assenza di pantouflage, da rilasciare al momento della cessazione del rapporto di lavoro;
- Conferma della dichiarazione di assenza di pantouflage a carico delle ditte fornitrici di lavori, servizi e forniture – controllo successivo nella misura di n. 10 affidamenti a semestre

4.10. Organismi controllati e partecipati: revisione dei processi di privatizzazione ed esternalizzazione di funzioni, attività strumentali e servizi pubblici.

Quanto indicato nei precedenti piani non può che essere confermato nel presente PTPCT.

Qui di seguito si conferma il panorama degli enti societari e controllati dalla Provincia di Como, secondo la classificazione adottata da ANAC nelle relative Linee Guida:

1. COMO ACQUA SRL, - art 2 bis comma 2 - società in house partecipata dai Comuni della provincia di Como e dalla Provincia medesima con 0,016% di partecipazione – gestione servizio idrico integrato – attuata dal 01.01.2019 la fusione per incorporazione delle società operative territoriali comunali, in omaggio alle disposizioni speciali che regolano il settore.
2. SPT Holding SPA - art 2 bis comma 2 – partecipata diretta – quota di partecipazione 25,76% - holding nel settore trasporti pubblici
3. VILLA ERBA SPA - art 2 bis comma 2 – partecipata diretta - quota di partecipazione 16,79% - ente fieristico
4. FONDAZIONE CASTELLINI - art 2 bis comma 2 – quota di partecipazione 50%
5. FONDAZIONE CA' D'INDUSTRIA - art 2 bis comma 3 – partecipazione paritaria con altri soggetti pubblici

Per dare attuazione alla propria funzione di vigilanza, il RPCT della Provincia di Como ha provveduto, in applicazione delle misure previste nel PTPCT 2019-2021, a sollecitare gli enti interessati allo scopo di consentire una condivisione dei contenuti delle norme e richiamare gli stessi al rispetto degli obblighi. Con comunicazioni personalizzate inviate agli organismi interessati a dicembre 2019, il RPCT ha riepilogato gli obblighi previsti dalla normativa in capo ad ogni società/ente dando conto dell'eventuale esito negativo (anche solo parziale) dei controlli effettuati dall'Ufficio Organismi Partecipati della Provincia sui siti istituzionali degli stessi volti di verificare l'avvenuta pubblicazione delle informazioni obbligatorie in materia di anticorruzione e trasparenza. Il controllo, in un'ottica di collaborazione attiva, è stata effettuata anche nei confronti delle Aziende speciali di seguito indicate:

1. Agenzia per la Formazione, Orientamento e lavoro della Provincia di Como – CFP;
2. Ufficio D'Ambito della Provincia di COMO – ATO;
3. Agenzia per il trasporto pubblico locale – TPL di Como, Varese e Lecco

per le quali si è verificata la pressoché totale aderenza ai dettami normativi.

Nel presente piano viene prevista la conferma delle misure già stabilite nei precedenti PTPCT, in esecuzione della Delibera ANAC n. 1134/2017. Si rinvia per il dettaglio alla programmazione triennale, significando che le richieste di applicazione della normativa nei confronti degli organismi partecipati toccherà anche i temi relativi a pantouflage, whistleblowing, trasparenza.

4.11. Ulteriori misure di carattere generale

NUOVA Con riferimento al processo di affidamento diretto di lavori, servizi e forniture, è stata introdotta una misura (MO01) volta a garantire che ogni determinazione di affidamento riporti, quale elemento di rafforzamento della motivazione, opportuni riferimenti in merito al rispetto o meno del principio di rotazione



5. Misure Specifiche di contrasto

Il PTPCT della Provincia di Como prevede, in aggiunta alle misure generali, l'introduzione di misure specifiche elaborate sulla base della analisi dell'organizzazione, con lo scopo di rendere maggiormente 'personalizzata' l'azione di prevenzione. Si elencano qui di seguito alcune delle misure adottate in questo PTPCT:

Controllo successivo straordinario di regolarità su alcune tipologie di atti (MU01)

Conferma delle percentuali delle verifiche sulle procedure negoziate e gli affidamenti diretti (entrambe al 20%).

Conferma di specifici controlli sugli atti di affidamento di incarichi, assegnazione contributi, approvazione certificati di regolare esecuzione/fornitura, proroghe e rinnovi, formazione di commissioni.

Controlli specifici/mirati (MU02-MU03-MU04)

Controlli sull'esecuzione dei contratti (operato della DL nell'applicazione delle penali)

Controlli sulle attività di progettazione e verifica dei progetti

Controlli sull'applicazione del pantouflage

Verifiche in materia di divieti di cumulo di incarichi e conflitti di interesse dei dipendenti

Rilevazioni periodiche di dati a fini conoscitivi/statistici (MU07-MU08-MU09)

Sistemi monitoraggio scadenze Proroghe/rinnovi

Analisi statistiche periodiche - Raccolta dati su specifiche attività (autorizzazioni ambiente/territorio, controlli, sanzioni, introiti da locazioni, beni in dotazione a volontari di protezione civile e AIB)

Pubblicazioni ulteriori (MU11)

Censimento auto di servizio

Elenco Avvocati da cui attingere per l'assegnazione di incarichi legali

Controlli sui cantieri stradali

Sanzioni Polizia provinciale da Codice della Strada

Autorizzazioni utilizzo spazi scolastici

Programmazione offerta formativa

Procedure organizzative (MU13)

Verifiche aggiuntive sulle rendicontazioni di Lavori

Introduzione di pareri obbligatori dell'Avvocatura sulle transazioni

Innalzamento livello di controllo procedure SAP (clausole limitative della concorrenza e numero inviati a procedure negoziate).

NUOVA Prescrizione circa il rispetto delle disposizioni impartite per il funzionamento del Nucleo PNRR

Condivisione decisione e segregazione procedimento (MU16-MU17-MU18)

Quali misure di rinforzo alla rotazione ordinaria, che non sempre può essere attuata, e quali strumenti di innalzamento dei livelli di prevenzione di fenomeni di cattiva amministrazione, sono previste disposizioni organizzative volte a garantire che:

- i procedimenti siano istruiti da soggetti diversi dai decisori finali (cd. segregazione del procedimento);
- venga tenuto una sorta di diario/registro che riporti il contenuto degli incontri/comunicazioni avvenute con gli interlocutori esterni
- le azioni intraprese, intermedie o aventi carattere di decisione finale, vengano sempre condivise ai diversi livelli di responsabilità tra i diversi soggetti appartenenti all'organizzazione (funzionario, posizione organizzativa e dirigente) nell'ambito dei principali procedimenti di:



- Autorizzazioni in materia ambientale
- assegnazione di contributi
- adesioni a convenzioni Consip

Comunicazione interna (MU14)

NUOVA In materia di affidamenti diretti, è stato introdotto o l'obbligo di confermare l'avvenuta pubblicazione degli atti sull'Osservatorio regionale dei contratti.

Circolazione delle informazioni inerenti le modifiche ai processi e procedimenti amministrativi mappati, al fine di favorire l'aggiornamento dei funzionigrammi e degli altri strumenti conoscitivi dell'organizzazione (mappatura dei processi, elenco dei procedimenti amministrativi).