

**Comune di Cernago  
Provincia di Pavia**

**Piano di Prevenzione della Corruzione  
(P.I.A.O. 2024/2026)**

**Allegato 3.e**

**Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni PTPC**

**Registro dei rischi**

## Registro dei Rischi

CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI				
Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazioni totale		
<p>Accertamento e riscossione dei tributi</p> <p>a) Controllo dei versamenti tributari b) Diffida ad adempiere c) Emissione avviso di accertamento d) Riscossione coattiva</p>	<p>a) Omissione controlli b) Ritardo invio notifica c) Ritardo invio notifica d) Omesso recupero forzoso</p>	<p><b>a,b,c,d</b> <b>Medio</b></p>	<p>a) Monitoraggio tempi procedurali, Monitoraggio rapporti P.A./terzi, Formazione professionale b) Monitoraggio tempi procedurali, Codici di comportamento c) Monitoraggio tempi procedurali, Codici di comportamento d) Monitoraggio tempi procedurali,</p>	<p><b>RESPONSABILE FINANZIARIO E TRIBUTI</b></p>
<p>Vigilanza edilizia ( Accertamento illecito)</p>	<p>Omesso accertamento</p>	<p><b>Basso</b></p>	<p>Monitoraggio tempi procedurali, Astensione per conflitto interesse</p>	<p><b>RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO</b></p>

<b>CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI</b>				
<b>Processo</b>	<b>Descrizione rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>		
		<b>Ponderazione totale</b>		
Vigilanza attività produttive (Accertamento illecito)	Omesso accertamento	<b>Medio</b>	Monitoraggio tempi procedurali, Astensione per conflitto interesse	<b>RESPONSABILE SUAP E AGENTE P.L.</b>
Verifica delle variazioni anagrafiche (Corrispondenza situazione di fatto)	Omessa verifica	<b>Medio</b>	Astensione per conflitto di interesse	<b>RESPONSABILE SERVIZIO AMMINISTRATIVO</b>

3

<b>6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI</b>				
<b>Processo</b>	<b>Descrizione rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>		
		<b>Ponderazione totale</b>		
Gestione degli adempimenti connessi alla liquidazione/pagamento delle spese	Omesso controllo, danno economico per l'ente	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività di liquidazione e pagamento delle spese - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE FINANZIARIO E TRIBUTI</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
Intestazione conti corrente	Omesso controllo, danno economico per l'ente	Medio	standardizzazione della procedura, rotazione dipendenti nei compiti di controllo	<b>RESPONSABILE FINANZIARIO E TRIBUTI</b>
Piano pagamenti	Anticipo pagamento rispetto al piano predisposto, disparità di trattamento	Medio	rispetto ordine cronologico di protocollazione - obbligo di richiesta scritta e motivata per pagamenti urgenti - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE FINANZIARIO E TRIBUTI</b>
Applicazione D.Lgs 39/2013- Inconferibilità e incompatibilità incarichi	Omessa indicazione rapporti incarichi / cariche, da parte dei Dirigenti/ Amministratori	Medio	standardizzazione della procedura/ controlli a campione	<b>SEGRETARIO COMUNALE</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazioni totale		
Autorizzazione alla detenzione e conservazione dei gas tossici in magazzini o depositi.	rilascio dell'autorizzazione in violazione della normativa di settore	<b>Medio</b>	standardizzazione della procedura, rotazione dipendenti nei compiti di controllo	<b>RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO</b>
Autorizzazioni alla riscossione	rilascio dell'autorizzazione in violazione della normativa di settore	<b>Medio</b>	standardizzazione della procedura, rotazione dipendenti nei compiti di controllo	<b>RESPONSABILE FINANZIARIO E TRIBUTI</b>
Autorizzazioni cartelli pubblicitari , mezzi pubblicitari temporanei - relativa concessione occupazione suolo pubblico	concessione illegittima - assenza dei requisiti -calcolo errato- eccesso di tempi nel rilascio	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- procedura informatizzata che garantisca tracciabilità delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
Concessione all'occupazione temporanea di Spazi ed Aree Pubbliche	concessione illegittima - assenza dei requisiti -calcolo errato	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
Concessione occupazione temporanea aree pubbliche e spazi verdi per manifestazioni di interesse locale, che interessano il territorio e i quartieri circoscrizionali, organizzate da organismi di quartiere quali comitati o parrocchie	concessione illegittima - assenza dei requisiti -calcolo errato	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
Controlli sulle Società Partecipate e Controllate	Omesso controllo	<b>Medio</b>	controlli interni a campione - misure organizzative - applicazione codice di comportamento- applicazione controllo analogo	<b>RESPONSABILE FINANZIARIO E TRIBUTI E SEGRATARIO COMUNALE</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
Controllo attività commerciali ed edilizie	mancato accertamento di violazione di leggi - cancellazione di sanzioni amministrative - alterazione dei dati	<b>Medio</b>	controlli interni a campione - misure organizzative -	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE - SUAPE RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO</b>
Controllo della circolazione stradale	mancato accertamento di violazione di leggi - cancellazione di sanzioni amministrative - alterazione dei dati	<b>Medio</b>	- controlli interni a campione - rotazione del personale mediante convenzione con altro ente	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
Controllo gestione dei rifiuti	mancato accertamento di violazione di leggi - cancellazione di sanzioni amministrative - alterazione dei dati	<b>Medio</b>	standardizzazione della procedura, rotazione dipendenti nei compiti di controllo	<b>RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO E POLIZIA LOCALE</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
Espletamento delle funzioni di polizia giudiziaria	accordi collusivi per omesso espletamento delle attività	<b>Medio</b>	controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
GESTIONE DEGLI ABUSI EDILIZI -provvedimenti sanzionatori	accordi collusivi per mancato espletamento del procedimento	<b>Medio</b>	standardizzazione della procedura, rotazione dipendenti nei compiti di controllo	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO</b>
gestione delle banche dati-	illegittima gestione dei dati in possesso dell'amministrazione, cessione indebita degli stessi a soggetti non autorizzati	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>TUTTI I RESPONSABILI E IL SEGRETARIO COMUNALE</b>



## 6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
Nulla Osta alla circolazione in deroga dei mezzi pesanti (superiore a 3,5 tonnellate) nelle aree soggette a limitazione	eccesso di tempi nel rilascio	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
Ordinanza di modifica definitiva alla viabilità per introduzione di modifica ai sensi di marcia, sosta e fermata, limiti di velocità, etc...	ritardo nell'adozione dell'atto - accordi collusivi sul contenuto	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- procedura informatizzata che garantisca tracciabilità delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
Ordinanza di modifica temporanea alla viabilità per lavori stradali, cantieri e similari o manifestazioni temporanee	ritardo nell'adozione dell'atto - accordi collusivi sul contenuto	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- procedura informatizzata che garantisca tracciabilità delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazioni totale		
Ordinanza per l'istituzione di spazi riservati ad invalidi titolari di contrassegno	ritardo nell'adozione dell'atto - accordi collusivi sul contenuto	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- procedura informatizzata che garantisca tracciabilità delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
procedimenti di sicurezza informatica	illegittima gestione dei dati in possesso dell'amministrazione, cessione indebita degli stessi a soggetti non autorizzati	<b>Medio</b>	Procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
procedimenti di tutela della riservatezza	illegittima gestione dei dati in possesso dell'amministrazione, cessione indebita degli stessi a soggetti non autorizzati	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>SEGRETARIO COMUNALE</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
Procedimenti sanzionatori in ambito commerciale, artigianale e di Polizia Amministrativa	Indebita revoca della sanzione o diminuzione dell'entità della stessa	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E SUAP</b>
procedimento per l'abilitazione all'impiego dei gas tossici	omissione dei controlli - alterazione delle valutazioni	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE SERVIZIO TCNICO</b>
Procedure di controllo ambientale	omissione dei controlli - alterazione delle valutazioni	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE SERVIZIO TCNICO</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
procedure di rimozione del Veicolo in stato di abbandono	accordi collusivi per mancato espletamento del procedimento	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
provvedimenti in materia di sicurezza e incolumità pubblica a seguito accertamento illeciti commerciali	accordi collusivi per mancato espletamento del procedimento	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
Raccolta delle segnalazioni ed esposti	mancata e volontaria raccolta di esposti al fine di favorire soggetti terzi	<b>Medio</b>	procedura informatizzata per la tracciabilità delle attività - controlli interni a campione	<b>SEGRETARIO COMUNALE TUTTI I RESPONSABILI</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazioni totale		
Revisione della patente di abilitazione all'impiego dei gas tossici	omissione dei controlli - alterazione delle valutazioni	<b>Medio</b>	standardizzazione della procedura, rotazione dipendenti nei compiti di controllo	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO</b>
Ricorso amministrativo al Prefetto, ricorso giurisdizionale al giudice di pace	accordi collusivi per una non corretta difesa in giudizio	<b>Medio</b>	distinzione tra responsabili istruttoria e responsabile adozione atto finale- formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- procedura informatizzata che garantisca tracciabilità delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>
rilascio pass ai sensi dell'art. 188 CDS	rilascio di autorizzazioni illegittime	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- audit - controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE POLIZIA LOCALE</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
Verifica incompatibilita' ed esclusività con il rapporto di lavoro comunale e della legittimità delle autorizzazioni ai dipendenti allo svolgimento di incarichi (anche in essere)	Omesso controllo da parte dei Responsabili	<b>Medio</b>	controlli interni a campione - rispetto norme	<b>SEGRETARIO COMUNALE</b>
Rettifica dei dati personali di anagrafe e stato civile.	omessa, incompleta , falsa rettifica	<b>Basso</b>	standardizzazione della procedura, , rotazione dipendenti nei compiti di controllo , con particolare riferimento alla documentazione presentata e ai tempi di chiusura dei procedimenti	<b>RESPONSABILE DEMOGRAFICI/AMMINISTRATIVO</b>
ordinanze di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi	accordi collusivi per mancato espletamento del procedimento	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO</b>

**6.2 -CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI**

Processo	Descrizione rischio	Misure di prevenzione		
		Ponderazione totale		
provvedimenti sanzionatori a seguito di illeciti ambientali	accordi collusivi per mancato espletamento del procedimento	<b>Medio</b>	formalizzazione criteri di assegnazione delle pratiche- controlli interni a campione	<b>RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO</b>