

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019e 2022

DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO

SCHEDA N° 1

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:		Gestione beni confiscati provenienti da attività illecite						
AREA DI RISCHIO:		Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio						
SERVIZIO:		PATRIMONIO						
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):		ISTANZA DI PARTE						
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)		CONCESSIONE BENE IMMOBILE AI SENSI DELLE DISPOSIZIONI DI LEGGE VIGENTI E CONFORMEMENTE ALLO SPECIFICO REGOLAMENTO COMUNALE						
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:		150 GG						
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)		NORMATIVA DI RIFERIMENTO						
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)								
CRITICITA' DEL PROCESSO:								
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività - fasi del processo)		PERSONALE DEL DIPARTIMENTO						
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)		CONTROLLI INTERNI ED ESTERNI						
RESPONSABILE DEL PROCESSO:		RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE						
Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
INIZIATIVA	1	ISTANZA DI PARTE	DIRIGENTE	Mancata verifica da parte degli Uffici di indici e parametri stabiliti nel Piano dell'Ente	a) <b>Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7):</b> mancanza di trasparenza;  a.1) <b>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</b>  a.2) <b>Stima del livello di esposizione al rischio:</b> grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo b.1) <b>Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):...</b> BASSO - ..b.2.) <b>Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce:</b> opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio b.3) <b>Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio)</b> ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). <b>c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</b>	Trasparenza		
ISTRUTTORIA	1	REDAZIONE E PUBBLICAZIONE BANDO	DIRIGENTE	Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione		Tempi di conclusione del procedimento		
	2	ESECUZIONE GARA	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente		Codice di comportante Dipendenti		
3	AGGIUDICAZIONE PROVVISORIA	DIRIGENTE	Lobbing/pressioni	Codice di comportante Dipendenti				
4								
DECISORIA	1	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA E STIPULA CONTRATTO	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti	Trasparenza			
	2							

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	GESTIONE COSAP PERMANENTE
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate
SERVIZIO:	BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA DI PARTE
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	CONCESSIONE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	CONFORMEMENTE AL VIGENTE REGOLAMENTO CUP
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	REGOLAMENTO CUP + REG. REGOLARITA' TRIBUTARIA
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
CRITICITA' DEL PROCESSO:	
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI ED ESTERNI
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione				
					M.Generali	M.Specifiche			
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato); esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) Approccio valutativo (V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):QUALITATIVO ...b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce:grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato; b.3) Rilevazione dati ed informazioni;( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio); ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c) Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</p>	Tempi di conclusione del procedimento				
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente		Tempi di conclusione del procedimento				
ISTRUTTORIA	2								
ISTRUTTORIA	3								
ISTRUTTORIA	4								
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza				
DECISORIA	2								

	<b>MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019-2022</b>	<b>ALL. A</b>
<b>SCHEDA N° 3</b>	<b>DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO BENI DEMANIALI</b>	P.I.A.O 2024-2026

<b>AGGIORNAMENTO</b>	
<b>PROCESSO:</b>	Autorizzazione temporanea suolo pubblico
<b>AREA DI RISCHIO:</b>	Gestione delle entrate
<b>SERVIZIO:</b>	BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA DI PARTE
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	CONCESSIONE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO
<b>TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>	CONFORMEMENTE AL VIGENTE REGOLAMENTO CUP
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	REGOLAMENTO CUP - REGOLAMENTO REGOLARITA' TRIBUTARIA
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>	
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI ED ESTERNI
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1	RICEZIONE ISTANZA OCCUPAZIONE SUOLO	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	<p>a) <b>Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7):</b> esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.1) <b>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato):</b> esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) <b>Stima del livello di esposizione al rischio:</b> grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) <b>Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):QUALITATIVO .b.2.)</b> Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato; b.3) <b>Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio):</b> ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c) <b>Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO):-V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</b></p>	Tempi di conclusione del procedimento	
ISTRUTTORIA	1	AVVIO ISTRUTTORIA PER ACQUISIZIONE PARERI	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente		Tempi di conclusione del procedimento	
	2					
	3					
	4					
DECISORIA	1	RILASCIO CONCESSIONE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	
	2					

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Acquisizione di immobili al patrimonio comunale
AREA DI RISCHIO:	
SERVIZIO:	PATRIMONIO
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. Istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA DI PARTE EX OPCM 3865/2010 ( L'AVVIO DEL PROCEDIMENTO AVVIENE SU INPUT DEL NOTAIO INCARICATO
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	CONTRATTO DI ACQUISIZIONE
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	30 GG
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	NORMATIVA DI RIFERIMENTO
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
CRITICITA' DEL PROCESSO:	
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI ED ESTERNI
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione		
					M. Generali	M. Specifiche	
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Mancata verifica dei requisiti soggettivi e oggettivi di legge al fine di favorire determinati soggetti	<p>a) <b>Analisi del rischio [Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7]:</b> mancanza di trasparenza;</p> <p>a.1) <b>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato):</b> mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi;</p> <p>a.2) <b>Stima del livello di esposizione al rischio:</b> livello di interesse "esterno": la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio;</p> <p>b.1) <b>Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):QUALITATIVO . . .b.2.)</b> Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: <b>grado di attuazione delle misure di trattamento:</b> l'attuazione di misure di trattamento si associa ad una minore possibilità di accadimento di fatti corruttivi. b.3) <b>Rilevazione dati ed informazioni( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio):</b> ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c): <b>Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</b></p>	Codice di comportante Dipendenti		
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Omessa verifiche sul possesso dei requisiti di godimento		Codice di comportante Dipendenti		
	2	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza		Trasparenza		
3							
4							
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		Trasparenza		
	2						

SCHEMA N° 5	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO PATRIMONIO	ALL. A P.I.A.O 2024-2026
-------------	---	-----------------------------

AGGIORNAMENTO									
PROCESSO:			Gestione e riscossione fitti attivi						
AREA DI RISCHIO:			Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio						
SERVIZIO:			PATRIMONIO						
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):			INIZIATIVA D'UFFICIO						
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)			ACCERTAMENTO ENTRATA						
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:			150 GG						
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)			NORMATIVA DI RIFERIMENTO						
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)									
CRITICITA' DEL PROCESSO:									
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività - fasi del processo)			PERSONALE DEL DIPARTIMENTO						
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)			CONTROLLI INTERNI						
RESPONSABILE DEL PROCESSO:			RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE						
Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione				
					M. Generali	M. Specifiche			
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Omessa/mancata verifica della riscossione dei canoni	<p>a) Analisi del rischio (VEDI Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi;</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione ( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce );...MEDIO - ..b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: livello di interesse "esterno"; la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio; b.3) Rilevazione dati ed informazioni ( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce i dati sui precedenti giudiziari e/o sui procedimenti disciplinari a carico dei dipendenti dell'amministrazione. Le fattispecie che possono essere considerate sono le sentenze passate in giudicato, i procedimenti in corso, e i decreti di citazione a giudizio riguardanti: - i reati contro la PA; - il falso e la truffa, con particolare riferimento alle truffe aggravate all'amministrazione (artt. 640 e 640-bis c.p.); - i procedimenti aperti per responsabilità amministrativa/contabile (Corte dei Conti); - i ricorsi amministrativi in tema di affidamento di contratti pubblici. Tali dati possono essere reperiti dall'Ufficio Legale dell'amministrazione o tramite l'Avvocatura (se presenti all'interno dell'amministrazione), o dall'Ufficio procedimenti disciplinari e l'Ufficio Approvvigionamenti/Contratti. Si può ricorrere anche alle banche dati online già attive e liberamente accessibili (es. es. Banca dati delle sentenze della Corte del Conti, Banca dati delle sentenze della Corte Suprema di Cassazione), c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO - BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</p>	Codice di comportamento Dipendenti				
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Omesso/ritardato avvio delle procedure di recupero somme		Tempi di conclusione del procedimento				
					Rotazione del personale				
ISTRUTTORIA	2								
ISTRUTTORIA	3								
ISTRUTTORIA	4								
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Codice di comportamento Dipendenti				
DECISORIA	2								
MEDIO									

SCHEDA N° 6	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO PATRIMONIO	ALL. A P.I.A.O 2024-2026
-------------	---	-----------------------------

AGGIORNAMENTO			Rideterminazione del prezzo di cessione delle aree PEEP E PIP				
PROCESSO:			Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio				
AREA DI RISCHIO:			PATRIMONIO				
SERVIZIO:			PATRIMONIO				
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):			ISTANZA DI PARTE				
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)			CONTRATTO DI TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE E SVINCOLO PREZZO MASSIMO DI CESSIONE				
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:			150 GG				
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)							
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)							
CRITICITA' DEL PROCESSO:							
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)							
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)							
RESPONSABILE DEL PROCESSO:			RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE				
Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio. (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione		
					M. Generali	M. Specifiche	
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza	<p>a) <b>Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7):</b> manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata: se l'attività è stata già oggetto di eventi corruttivi in passato nell'amministrazione o in altre realtà simili, il rischio aumenta poiché quella attività ha delle caratteristiche che rendono attuabili gli eventi corruttivi;</p> <p>a.1) <b>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato):</b> esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) <b>Stima del livello di esposizione al rischio:</b> grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) <b>Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):</b>...MEDIO ...b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: livello di interesse "esterno": la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio; b.3) Rilevazione dati ed informazioni:(Vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce. le segnalazioni pervenute, nel cui ambito rientrano certamente le segnalazioni ricevute tramite apposite procedure di whistleblowing, ma anche quelle pervenute dall'esterno dell'amministrazione o pervenute in altre modalità. Altro dato da considerare è quello relativo ai reclami e alle risultanze di indagini di customer satisfaction che possono indirizzare l'attenzione su possibili malfunzionamenti o sulla malagestione di taluni processi organizzativi. c.) Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</p>	Codice di comportante Dipendenti	=	
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Mancata verifica dei requisiti soggettivi e oggettivi di legge al fine di favorire determinati soggetti		Rotazione del personale		
	2	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/favorire un utente		Codice di comportante Dipendenti		
3							
4							
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza		Formazione		
2							
				MEDIO			

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Rilascio autorizzazioni temporanee per occupazioni di spazi ed aree pubbliche a partiti politici ( organizzazioni sindacali ) altro...
AREA DI RISCHIO:	
SERVIZIO:	BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA DI PARTE
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	CONCESSIONE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	CONFORMEMENTE AL VIGENTE REGOLAMENTO Cup
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	REGOLAMENTO
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
CRITICITA' DEL PROCESSO:	
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività - fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI ED ESTERNI
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi:	Misure di prevenzione				
					M.Generali	M.Specifiche			
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): qualitativo  a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;  a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;  b.1) Approccio valutativo (V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):...medio ...b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio b.3) Rilevazione dati ed informazioni: [ vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio]ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c) Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D): P.4.2.2 MEDIO	Tempi di conclusione del procedimento				
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/favorire un utente		Tempi di conclusione del procedimento				
ISTRUTTORIA	2	DIRIGENTE							
ISTRUTTORIA	3	DIRIGENTE							
ISTRUTTORIA	4								
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza				
DECISORIA	2								

<b>SCHEDA N° 8</b>	<b>MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022</b> <b>DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI- SERVIZIO BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI</b>	<b>ALL. A</b> <b>P.I.A.O. 2024-2026</b>
--------------------	---	--

AGGIORNAMENTO			PROCESSO: Rilascio autorizzazioni suolo pubblico per l'installazione di mezzi pubblicitari														
AREA DI RISCHIO:			Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio														
SERVIZIO:			BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI														
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):			ISTANZA DI PARTE														
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)			CONCESSIONE OCCUPAZIONE SUOLO														
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:			120 GG														
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)			REGOLAMENTO														
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)																	
CRITICITA' DEL PROCESSO:																	
RISORSE:(Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività - fasi del processo)			PERSONALE DEL DIPARTIMENTO														
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':(Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)			CONTROLLI INTERNI														
RESPONSABILE DEL PROCESSO:			RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE														
Fasi del processo	attività/Azioni del process	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione												
					M.Generali	M.Specifiche											
INIZIATIVA	1	ISTANZA DI PARTE	Mancata verifica da parte degli Uffici di indici e parametri stabiliti nei Piani dell'Ente	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): qualitativo</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce )...medio...b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce; opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio b.3) Rilevazione dati ed informazioni ( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio)ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)- P.4.2.2 MEDIO</p>	Trasparenza												
					1	AVVIO ISTRUTTORIA PER ACQUISIZIONE PARERI	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente		Tempi di conclusione del procedimento							
												2	DIRIGENTE				
4																	
DECISORIA	1	RILASCIO CONCESSIONE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza												
							2										

MEDIO

SCHEDA N° 9		MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO				P.I.A.O 2024-2026			
AGGIORNAMENTO									
PROCESSO:		Inventario patrimonio comunale e aggiornamento							
AREA DI RISCHIO:		Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio							
SERVIZIO:		PATRIMONIO							
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):		INIZIATIVA D'UFFICIO							
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)		AGGIORNAMENTO SCHEDA INVENTARIO							
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:		30 GG							
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)									
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)									
CRITICITA' DEL PROCESSO:									
RISORSE:(Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)									
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':(Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)									
RESPONSABILE DEL PROCESSO:		RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE							
Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6); le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione				
					M.Generali	M.Specifiche			
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Manipolazione e alterazione dati inseriti	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPTCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):QUALITATIVO . .b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato; b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio): ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c) Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO):-V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 BASSO</p>	Rotazione del personale				
ISTRUTTORIA	1								
1	2								
3									
4									
DECISORIA	1	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE DI APPROVAZIONE DELL'INVENTARIO DI ESERCIZIO	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza				
2									
BASSO									

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 e 2022  
DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO

SCHEDA N° 10

P.I.A.O 2024-2026

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Acquisti di immobili in proprietà ed acquisizioni di immobili in locazione da destinare ad uso pubblico
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	PATRIMONIO
INPUT DEL PROCESSO ( evento che dà avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA D'UFFICIO
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	CONTRATTO DI LOCAZIONE
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	90 GG
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa, regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
CRITICITA' DEL PROCESSO:	
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività - fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI ED ESTERNI
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione				
					M.Generali	M.Specifiche			
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): qualitativo</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione ( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):...medio .b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio)ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</p>	Tempi di conclusione del procedimento				
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Favoreggiamento di individui/gruppi di interesse		Trasparenza				
	2	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza		Trasparenza				
3	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza					
4									
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza				
2									

MEDIO

AGGIORNAMENTO

<b>PROCESSO:</b>	Provvedimenti relativi alle procedure di sgombero e rilascio immobili
<b>AREA DI RISCHIO:</b>	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
<b>SERVIZIO:</b>	PATRIMONIO
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA D'UFFICIO
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> (Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	Provvedimenti relativi alle procedure di sgombero e rilascio immobili
<b>TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>	30 GG
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>	
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso [ VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce]	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione			
					M.Generali	M.Specifiche		
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): qualitativo</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):...medio... .b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio b.3) Rilevazione dati ed informazioni: ( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio)ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO DI-P.4.2.2 MEDIO</p>	Tempi di conclusione del procedimento			
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Favoreggiamento di individui/gruppi di interesse		Trasparenza			
	2	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza		Trasparenza			
3	DIRIGENTE							
4								
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza			
2								

AGGIORNAMENTO

<b>PROCESSO:</b>		Assegnazione in uso di beni in disponibilità del Comune a terzi							
<b>AREA DI RISCHIO:</b>		Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio							
<b>SERVIZIO:</b>		PATRIMONIO							
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):		ISTANZA DI PARTE							
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)		CONCESSIONE BENE IMMOBILE AI SENSI DELLE DISPOSIZIONE DI LEGGE VIGENTI E CONFERMAMENTE ALLO SPECIFICO REGOLAMENTO COMUNALE							
<b>TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>		150 GG							
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)									
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)									
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>									
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività - fasi del processo)									
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)									
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>		RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE							
Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione				
					M.Generali	M.Specifiche			
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Mancata verifica dei requisiti soggettivi e oggettivi di legge al fine di favorire e determinati soggetti	<p>a) <b>Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7):</b> qualitativo</p> <p>a.1) <b>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</b></p> <p>a.2) <b>Stima del livello di esposizione al rischio:</b> grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) <b>Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPTCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):...medio .b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. reL a dati oggettivi stima rischio)ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c) <b>Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</b></b></p>	Trasparenza				
			REDAZIONE E PUBBLICAZIONE BANDO		DIRIGENTE	Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione		Tempi di conclusione del procedimento	
			ESECUZIONE GARA		DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente		Tempi di conclusione del procedimento	
			AGGIUDICAZIONE PROVVISORIA		DIRIGENTE	Lobbying/pressioni		Codice di comportante Dipendenti	
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza				
	2								
				MEDIO					

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Gestione dei rapporti con la Società Patrimonio Messina S.P.A.
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	PATRIMONIO
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
CRITICITA' DEL PROCESSO:	
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività - fasi del processo)	
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso [ VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7):mancanza di trasparenza;</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): MANCANZA DI TRASPARENZA</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):...BASSO ...b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio)ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: [N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 BASSO</p>	Trasparenza	
					Rotazione del personale	
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		Tempi di conclusione del procedimento	
	2					
	3					
	4					
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Manipolazione e alterazione dati inseriti		Trasparenza	
	2					

SCHEDA N° 14		MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022		ALL. A					
		DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO PATRIMONIO		P.I.A.O 2024-2026					
AGGIORNAMENTO									
PROCESSO:		Redazione e approvazione attuazione del piano di valorizzazione e dismissione immobiliare comunale							
AREA DI RISCHIO:		Governo del territorio							
SERVIZIO:		PATRIMONIO							
INPUT DEL PROCESSO ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):		ISTANZA D'UFFICIO							
OUTPUT DEL PROCESSO ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)		RAPPORTO DI VALUTAZIONE IMMOBILIARE							
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:		30 GG							
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)									
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:(Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)									
CRITICITA' DEL PROCESSO:									
RISORSE: (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)									
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA': (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)									
RESPONSABILE DEL PROCESSO:		RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE							
Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione				
					M.Generali	M.Specifiche			
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Abuso nel rilascio di autorizzazioni/concessioni al fine di agevolare determinati soggetti;	<p>a) Analisi del rischio [VEDI Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7]: qualitativo</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce );...medio ...b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (VEDI Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio b.3) Rilevazione dati ed informazioni: (VEDI PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio)ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D): P.4.2.2 BASSO</p>	Trasparenza				
						Codice di comportante Dipendenti			
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Omessa verifica della documentazione		Formazione				
					Rotazione del personale				
	2	DIRIGENTE	Omessa verifica della documentazione		Formazione				
					Rotazione del personale				
3	DIRIGENTE								
4									
DECISORIA	1	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza				
					Formazione				
		Rotazione del personale							
2			Abuso nel rilascio di autorizzazioni/concessioni al fine di agevolare determinati soggetti;	Trasparenza					

BASSO



<b>AGGIORNAMENTO</b>	Procedure di acquisizione di servizi e forniture di competenza del Dipartimento
<b>PROCESSO:</b>	Procedure di acquisizione di servizi e forniture di competenza del Dipartimento
<b>AREA DI RISCHIO:</b>	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
<b>SERVIZIO:</b>	PATRIMONIO
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA D'UFFICIO
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	LIQUIDAZIONE
<b>TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>	30 GG
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>	
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso ( VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento	<p>a) <b>Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7):</b> qualitativo</p> <p>a.1) <b>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato):</b> 2) mancanza di trasparenza;</p> <p>a.2) <b>Stima del livello di esposizione al rischio:</b> grado di discrezionalità del decisore interno alla PA; la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>b.1) <b>Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPTCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):</b>...medio ...b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce: -1) livello di interesse "esterno": la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio.; b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio) 1) i dati sui precedenti giudiziari e/o sui procedimenti disciplinari a carico dei dipendenti dell'amministrazione. Le fattispecie che possono essere considerate sono le sentenze passate in giudicato, i procedimenti in corso, e i decreti di citazione a giudizio riguardanti: - i reati contro la PA; - il falso e la truffa, con particolare riferimento alle truffe aggravate all'amministrazione (artt. 640 e 640-bis c.p.); - i procedimenti aperti per responsabilità amministrativo/contabile (Corte dei Conti); - i ricorsi amministrativi in tema di affidamento di contratti pubblici. Tali dati possono essere reperiti dall'Ufficio Legale dell'amministrazione o tramite l'Avvocatura (se presenti all'interno dell'amministrazione), o dall'Ufficio procedimenti disciplinari e l'Ufficio Approvvigionamenti/Contratti. Si può ricorrere anche alle banche dati online già attive e liberamente accessibili (es. es. Banca dati delle sentenze della Corte dei Conti, Banca dati delle sentenze della Corte Suprema di Cassazione). c.) Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO</p>	Trasparenza	
					Codice di comportamento Dipendenti	
ISTRUTTORIA	1	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Tempi di conclusione del procedimento	
ISTRUTTORIA	2	DIRIGENTE	Omessa verifica della documentazione		Formazione	
					Rotazione del personale	
ISTRUTTORIA	3	DIRIGENTE				
ISTRUTTORIA	4	DIRIGENTE				
DECISORIA	1	RESPONSABILE DELL'ESECUZIONE	Manipolazione e alterazione dati inseriti		Trasparenza	
DECISORIA	2	RESPONSABILE DELL'ESECUZIONE				
MEDIO						

DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI

<b>PROCESSO:</b>	Riscossione Ordinaria Imposte Comunali (IC/IMU/TASI)
<b>AREA DI RISCHIO:</b>	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
<b>SERVIZIO:</b>	GESTIONE IMPOSTE COMUNALI (IC-IMU-TASI) – RISCOSSIONE ORDINARIA IMPOSTE COMUNALI
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	INIZIATIVA D'UFFICIO
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	ENTRATE TRIBUTARIE
<b>TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>	150 GG
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa, regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	REGOLAMENTO IUC
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>	
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/favorire un utente	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): o mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento;</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato)-1) mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ); l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio;</p> <p>o grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato; .b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce 4) opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio; b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio). 3) ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.). c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO - BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 BASSO</p>	Trasparenza	
			Inosservanza delle regole procedurali e garanzia della trasparenza		Trasparenza	
ISTRUTTORIA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Trasparenza	
	2	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
3	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza	Rotazione del personale			
4	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE					
DECISORIA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	omissione avvisi di accertamento per omesso o insufficiente pagamento	BASSO	Tempi di conclusione del procedimento	
2	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti	Rotazione del personale			

<b>PROCESSO:</b>	Riscossione ordinaria TARI
<b>AREA DI RISCHIO:</b>	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
<b>SERVIZIO:</b>	SERVIZIO GESTIONE TARIFFA RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARI) RISCOSSIONE ORDINARIA TASSA RIFIUTI
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	INIZIATIVA D'UFFICIO
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	ENTRATE TRIBUTARIE
<b>TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>	150 GG
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa, regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	REGOLAMENTO IUC
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>	
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività - fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso [VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce]	Valutazione del rischio [VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6] (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/favorente un utente	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): o mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli; eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ); o opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio:</p> <p>o grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato; ..B.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce 4) opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio; . b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 - o Foglio 8 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio). 3) ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc.)... C): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO) :-V. ALLEGATO D) P.4.2.2 BASSO</p>	Trasparenza	
			Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza		Trasparenza	
ISTRUTTORIA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Trasparenza	
	2	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
3	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza	Rotazione del personale			
4	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE					
DECISORIA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Tempi di conclusione del procedimento	
DECISORIA	2	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Rotazione del personale	



<b>PROCESSO:</b>	Gestione impianti pubblicitari
<b>AREA DI RISCHIO:</b>	Gestione delle entrate,
<b>SERVIZIO:</b>	Gestione imposta comunale sulla pubblicità- Diritto sulle pubbliche affissioni - Tassa di soggiorno - (Rilascio autorizzazioni impianti pubblicitari)
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	su istanza di parte
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	rilascio autorizzazione
<b>TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>	CONFORMEMENTE AL VIGENTE REGOLAMENTO CUP
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	REGOLAMENTO
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>	
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso [VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce]	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Puntii seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione									
					M.Generali	M.Specifiche								
INIZIATIVA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza  a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7) :o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;  mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi  a.2) Stima del livello di esposizione al rischio:b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;  .b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 – Box 9 o Foglio 4 in calce opacità del processo decisionale; l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio; b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio). 3) ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc).. c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 MEDIO	Confitto di interesse										
						1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza  Disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza	Trasparenza  Trasparenza					
											2	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE		
4	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE													
DECISORIA	1	BILE DEL SERVIZIO E	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento  Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità per l'espletamento delle proprie funzioni	Tempi di conclusione del procedimento  Codice di comportante Dipendenti										
						2	BILE DEL SERVIZIO E							
MEDIO														



<b>PROCESSO:</b>	GESTIONE DEI RUOLI ESECUTIVI TAR SU-TARES-TARI/ICI IMU TASI
<b>AREA DI RISCHIO:</b>	Gestione delle entrate
<b>SERVIZIO:</b>	SERVIZIO RISCOSSIONI COATTIVE - UFFICIO UNICO ENTRATE COMUNALI GESTIONE DEI RUOLI ESECUTIVI TAR SU-TARES-TARI/ICI IMU TASI
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	INIZIATIVA D'UFFICIO
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	RECUPERO ENTRATE TRIBUTARIE
<b>TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>	150 GG
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	Gestione dei ruoli esecutivi TAR SU - TARES - TARI - ICI IMU - TASI
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>	
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLI INTERNI
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione		
					M.Generali	M.Specifiche	
INIZIATIVA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7) o mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi;</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato):1) mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio:</p> <p>b.1) Approccio valutativo (V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):o mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi;...b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce 4) opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio; b.3) Rilevazione dati ed informazioni: ( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio). 3) ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc..). c). Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO -BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 BASSO</p>	Tempi di conclusione del procedimento		
ISTRUTTORIA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Tempi di conclusione del procedimento		
DECISORIA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	procedimenti per recupero entrate tributarie/patrimoniali/fiscali evase		Tempi di conclusione del procedimento		
	2						
	3						
	4						
	1						
	2						

<b>PROCESSO:</b>	GESTIONE CONTENZIOSO TRIBUTARIO - AZIONE DI RECUPERO DI TUTTI I CREDITI DI NATURA TRIBUTARIA PER VIA GIUDIZIARIA
<b>AREA DI RISCHIO:</b>	Affari legali e contenzioso
<b>SERVIZIO:</b>	GESTIONE CONTENZIOSO TRIBUTARIO - AZIONE DI RECUPERO DI TUTTI I CREDITI DI NATURA TRIBUTARIA PER VIA GIUDIZIARIA
<b>INPUT DEL PROCESSO</b> ( evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	su istanza di parte o iniziativa d'ufficio
<b>OUTPUT DEL PROCESSO</b> ( Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	DEFINIZIONE DEL GIUDIZIO
<b>TERME DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:</b>	UDIENZA DEL GIUDICE TRIBUTARIO, SALVO EVENTUALE IMPUGNAZIONE DELLA STESSA
<b>VINCOLI DEL PROCESSO:</b> (Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	NORMATIVA DI RIFERIMENTO
<b>INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:</b> (Indicare altri processi dell'Amministrazione che interagiscono con il processo)	SERVIZI DI GESTIONE DEI TRIBUTI TARUSU/TARES/TARI, ICI/IMU/TASI, PUBBLICITA' E AFFISSIONI
<b>CRITICITA' DEL PROCESSO:</b>	
<b>RISORSE:</b> (Indicare le risorse umane, strumentali e finanziarie impiegate per la realizzazione delle diverse attività – fasi del processo)	PERSONALE DEL DIPARTIMENTO
<b>SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA':</b> (Indicare se esiste un sistema di controllo e tracciabilità delle diverse attività - fasi del processo e di che tipo è (esterno, interno)	CONTROLLO INTERNO
<b>RESPONSABILE DEL PROCESSO:</b>	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Puntì seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione			
					M.Generali	M.Specifiche		
INIZIATIVA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Omesso/ritardato avvio delle procedure di recupero somme	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7):o mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi;</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione( V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato):1) mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi;</p> <p>a.2) Stima del livello di esposizione al rischio:</p> <p>b.1) Approccio valutativo ( V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce ):o mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi; ..b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce.2) grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;.. b.3) Rilevazione dati ed informazioni:( vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio).3) ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne stampa, ecc... c): Formulazione di un giudizio sintetico di rischio per ogni fase e complessivo del processo: (N.B.: ALTO - MEDIO - BASSO): -V. ALLEGATO D)-P.4.2.2 BASSO</p>	Trasparenza			
ISTRUTTORIA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	esame preliminare del ricorso		Trasparenza			
ISTRUTTORIA	2	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	ricerca atti istruttori e conseguente valutazione		Trasparenza			
ISTRUTTORIA	3	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	predisposizione memoria difensiva previo controllo incrociato		Trasparenza			
ISTRUTTORIA	4	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE						
DECISORIA	1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	costituzione in giudizio presso commissione tributaria provinciale e/o regionale		Trasparenza			
DECISORIA	2	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE						