		ALL. A
SCHEDA N° 1	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019e 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.O. 2025-2027**
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
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 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**	ISTANZA DI PARTE	DIRIGENTE	Mancata verifica da parte degli Uffici di indici e parametri stabiliti nei Piani dell'Ente	**a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7)**:mancanza di trasparenza; **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):...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.**	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	
	4						
DECISORIA	**1**	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA E STIPULA CONTRATTO	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N° 2	**MAPPATURA DEI PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – – BENI DEMANIALI**	**P.I.A.O. 2025-2027**
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**	RICEZIONE ISTANZA OCCUPAZIONE SUOLO	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	**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 **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):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.).	Tempi di conclusione del procedimento	
ISTRUTTORIA	**1**	AVVIO ISTRUTTORIA PER ACQUISIZIONE PARERI	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente	MEDIO		
						Tempi di conclusione del procedimento	
	2						
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	RILASCIO CONCESSIONE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	
	2						

ALL. A

SCHEDA N° 3	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019-2022 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO BENI DEMANIALI	P.I.A.0. 2025-2027
AGGIORNAMENTO		

PROCESSO:	Autorizzazione temporanea suolo pubblico
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 - REGOLAMENTO 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**	RICEZIONE ISTANZA OCCUPAZIONE SUOLO	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	**(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; **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):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**	Tempi di conclusione del procedimento	
ISTRUTTORIA	**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						
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	RILASCIO CONCESSIONE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N°4	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**

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
TERMINE 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**	RICEZIONE ISTANZA DI PARTE	DIRIGENTE	Mancata verifica dei requisiti soggettivi e oggettivi di legge al fine di favorire determinati soggetti	**a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7)**: mancanza di trasparenza; **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 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:** 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.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 attuazione delle misure di trattamento: l'attuazione di misure di trattamento si associa ad una minore possibilità di accadimento di fatti corruttivi. 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**	Codice di comportante Dipendenti	
ISTRUTTORIA	**1**	AVVIO ISTRUTTORIA	DIRIGENTE	Omessa verifiche sul possesso dei requisiti di godimento		Codice di comportante Dipendenti	
	2	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE		Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della		Trasparenza	
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	CONTRATTO DI ACQUISIZIONE	DIRIGENTE	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		Trasparenza	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N° 5 **AGGIORNAMENTO**	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**

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		ttività/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**	VERIFICA MANCATO VERSAMENTO CANONE LOCAZIONE	DIRIGENTE	Omessa/mancata verifica della riscossione dei canoni	**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; **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 **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**	Codice di comportante Dipendenti	
ISTRUTTORIA	**1**	INGIUNZIONE DIFFIDA	DIRIGENTE	Omesso/ritardato avvio delle procedure di recupero somme	MEDIO	Tempi di conclusione del procedimento	
						Rotazione del personale	
	2						
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	ACCERTAMENTO	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Codice di comportante Dipendenti	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N° 6 **AGGIORNAMENTO**	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	Rideterminazione del prezzo di cessione delle aree PEEP E PIP
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)	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**	RICEZIONE ISTANZA	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):**manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata: se l'attività è stata già oggetto di eventi **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** **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: 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**	Codice di comportante Dipendenti	=
		VERIFICHE DOCUMENTALI	DIRIGENTE	Mancata verifica dei requisiti soggettivi e oggettivi di legge al fine di favorire determinati soggetti	MEDIO	Rotazione del personale	
ISTRUTTORIA	**2**	PREDISPOSIZIONE DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività		Codice di comportante Dipendenti	
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	ROGITO NOTARILE	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della		Formazione	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N°7	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI**	**P.I.A.0. 2025-2027**
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
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
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**	RICEZIONE ISTANZA DI OCCUPAZIONE SUOLO	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**	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				
	3		DIRIGENTE				
	4						
DECISORIA	**1**	RILASCIO CONCESSIONE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N° 8	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI- SERVIZIO BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI**	**P.I.A.0. 2025-2027**
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	DIRIGENTE	Mancata verifica da parte degli Uffici di indici e parametri stabiliti nei Piani dell'Ente	**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 -**	Trasparenza	
ISTRUTTORIA	**1**	AVVIO ISTRUTTORIA PER ACQUISIZIONE PARERI	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente	MEDIO	Tempi di conclusione del procedimento	
	2		DIRIGENTE				
	3		DIRIGENTE				
	4						
DECISORIA	**1**	RILASCIO CONCESSIONE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare		Trasparenza	
	2						

SCHEDA N° 9	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO	P.I.A.0. 2025-2027
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	INIZIATIVA D'UFFICIO	DIRIGENTE	Manipolazione e alterazione dati inseriti	**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; **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** **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):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**	Rotazione del personale	
ISTRUTTORIA	1				BASSO		
	2						
	3						
	4						
DECISORIA	1	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE DI APPROVAZIONE DELL'INVENTARIO DI ESERCIZIO	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare		Trasparenza	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N° 10 **AGGIORNAMENTO**	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 e 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**

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 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)	CONTRATTO DI LOCAZIONE
TERMINE 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**	RICEZIONE ATTO DI INDIRIZZO PER AVVIO PROCEDIMENTO	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	**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; 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 **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**	Tempi di conclusione del procedimento	
ISTRUTTORIA	**1**	AVVIO ATTIVITA' ISTRUTTORIA	DIRIGENTE	Favoreggiamento di individui/gruppi di interesse	MEDIO	Trasparenza	
	2	AVVISO PUBBLICO	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della		Trasparenza	
	3	VALUTAZIONE OFFERTE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare		Trasparenza	
	4						
DECISORIA	**1**	AGGIUDICAZIONE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare		Trasparenza	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N° 11 AGGIORNAMENTO	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 -2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI-SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	Provvedimenti relativi alle procedure di sgombero e rilascio immobili
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 D'UFFICIO
OUTPUT DEL PROCESSO (Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	Provvedimenti relativi alle procedure di sgombero e rilascio immobili
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**	RICEZIONE ATTO DI IMPULSO ALLO SGOMBERO	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;** **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 **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**	Tempi di conclusione del procedimento	
ISTRUTTORIA	**1**	AVVIO ATTIVITA' ISTRUTTORIA	DIRIGENTE	Favoreggiamento di individui/gruppi di interesse	MEDIO	Trasparenza	
	2	CONCLUSIONE ISTRUTTORIA	DIRIGENTE	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della		Trasparenza	
	3		DIRIGENTE				
	4						
DECISORIA	**1**	ORDINANZA DI SGOMBERO	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N° 12	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI-SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Assegnazione in uso di beni in disponibilità del Comune a terzi
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 DISPOSIZIONE DI LEGGE VIGENTI E CONFERMAMENTE ALLO SPECIFICO REGOLAMENTO COMUNALE
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**	ISTANZA DI PARTE O MANIFESTAZIONE DI INTERESSE	DIRIGENTE	Mancata verifica dei requisiti soggettivi e oggettivi di legge al fine di favorire determinati soggetti	**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 **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 -**	Trasparenza	
ISTRUTTORIA	**1**	REDAZIONE E PUBBLICAZIONE BANDO	DIRIGENTE	Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	MEDIO	Tempi di conclusione del procedimento	
	2	ESECUZIONE GARA	DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente		Tempi di conclusione del procedimento	
	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						

		ALL. A
SCHEDA N° 13	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI-SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**
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)	
TERMINE 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**	TRASFERIMENTO ALLA SOCIETA' MESSINA PATRIMONIO SPA DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE, ATTRAVERSO LA CONSEGNA DELL'INVENTARIO DEI BENI IMMOBILI, AD ESCLUSIONE DI QUELLI EX L.R. 10/91 LA CUI GESTIONE RIMANE IN CAPO AD ARISME'	DIRIGENTE	Intempestiva predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione	**a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7)**:mancanza di trasparenza; 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 **di esposizione al rischio:** grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale **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 -**	Trasparenza	
						Rotazione del personale	
ISTRUTTORIA	**1**	VERBALI DI CONSEGNA DEGLI ELENCHI E DELLE BANCHE DATI ESISTENTI	DIRIGENTE	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		Tempi di conclusione del procedimento	
	2						
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	PROVVEDIMENTO CHE ASSEVERA IL PASSAGGIO DI CONSEGNE ALLA SOCIETA'	DIRIGENTE	Manipolazione e alterazione dati inseriti		Trasparenza	
	2				BASSO		

		ALL. A
SCHEDA N° 14 **AGGIORNAMENTO**	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**

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**	INIZIATIVA D'UFFICIO	DIRIGENTE	Abuso nel rilascio di autorizzazioni/concessioni al fine di agevolare determinati soggetti;	**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.**	Trasparenza Codice di comportante Dipendenti	
ISTRUTTORIA	**1**	RICOGNIZIONE E RACCOLTA ATTI A SUPPORTO DELLA STIMA	DIRIGENTE	Omessa verifica della documentazione		Formazione Rotazione del personale	
	2	SOPRALLUOGHI, ISPEZIONE	DIRIGENTE	Omessa verifica della documentazione		Formazione Rotazione del personale	
	3		DIRIGENTE				
	4						
DECISORIA	**1**	RAPPORTO DI VALUTAZIONE IMMOBILIARE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti	BASSO	Trasparenza Formazione Rotazione del personale	
	2	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE DI APPROVAZIONE		Abuso nel rilascio di autorizzazioni/concessioni al fine di agevolare determinati soggetti;		Trasparenza	

		ALL. A
SCHEDA N° 15 **AGGIORNAMENTO**	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI**	**P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	Gestione Amministrativa e finanziaria per le concessioni e l'applicazione del canone COSAP
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	SERVIZIOP BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI
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**	INIZIATIVA D'UFFICIO	DIRIGENTE	Abuso nel rilascio di autorizzazioni/concessioni al fine di agevolare determinati soggetti;	**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 concetto;** **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)**:	Trasparenza	
						Codice di comportante Dipendenti	
ISTRUTTORIA	**1**	RICOGNIZIONE E RACCOLTA ATTI A SUPPORTO DELLA STIMA	DIRIGENTE	Omessa verifica della documentazione		Formazione	
						Rotazione del personale	
	2	SOPRALLUOGHI, ISPEZIONE	DIRIGENTE	Omessa verifica della documentazione		Formazione	
						Rotazione del personale	
	3		DIRIGENTE				
	4						
DECISORIA	**1**	RAPPORTO DI VALUTAZIONE IMMOBILIARE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	
						Formazione	
						Rotazione del personale	
	2	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE DI APPROVAZIONE		Abuso nel rilascio di autorizzazioni/concessioni al fine di agevolare determinati soggetti;		Trasparenza	

		ALL. A
SCHEDA N° 16	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI -SERVIZIO PATRIMONIO**	**P.I.A.0. 2025-2027**

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Procedure di acquisizione di servizi e forniture di competenza del Dipartimento
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 D'UFFICIO
OUTPUT DEL PROCESSO (Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	LIQUIDAZIONE
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)	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)	
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**	ACQUISIZIONE PREVENTIVO ANNUALE PER L'ASSISTENZA ED AGGIORNAMENTO SOFTWARE DI GESTIONE INVENTARIO E COSAP PASSI CARRABILI	DIRIGENTE	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento	**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): 2) mancanza di trasparenza;** **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: .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**	Trasparenza	
						Codice di comportante Dipendenti	
ISTRUTTORIA	**1**	ACQUISIZIONE REPORT ANALITICO DETTAGLIATO DEGLI INTERVENTI ESEGUITI	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Tempi di conclusione del procedimento	
	2	SOPRALLUOGHI, ISPEZIONE	DIRIGENTE	Omessa verifica della documentazione		Formazione	
						Rotazione del personale	
	3		DIRIGENTE				
	4						
DECISORIA	**1**	PROVVEDIMENTI CONTABILI DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONE	ISABILE DELL'ESEC	Manipolazione e alterazione dati inseriti		Trasparenza	
	2						
					MEDIO		

SCHEDA N° 17	MAPPATURA DEI PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.I.A.0. 2025-2027

PROCESSO:	Riscossione Ordinaria Imposte Comunali ICI/IMU/TASI
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	GESTIONE IMPOSTE COMUNALI (ICI-IMU-TASI) – RISCOSSIONE ORDINARIA IMPOSTE COMUNALI
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)	ENTRATE TRIBUTARIE
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	150 GG
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	REGOLAMENTO IUC
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) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):**	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	**1**	Formazione dei ruoli, formazione delle liste di carico, richieste di pagamento	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente	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:o eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento; 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; **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;** 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	Trasparenza	
				Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza		Trasparenza	
ISTRUTTORIA	**1**	acquisizione informatica dell'avvenuto pagamento dai diversi canali	ILE DEL SERVIZIO	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie	BASSO	Trasparenza	
	2	rimborsi/annullamenti		Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
	3	rateizzazioni/sgravi		Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Rotazione del personale	
	4						
DECISORIA	**1**	emissione avvisi di accertamento per omesso o insufficiente pagamento	ILE DEL SERVIZIO	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Tempi di conclusione del procedimento	
	2	emissione avvisi di accertamento per omessa denuncia	ILE DEL SERVIZIO	Abuso nella gestione delle		Rotazione del personale	

		ALL. A
SCHEDA N° 18	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI**	**P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	Riscossione ordinaria TARI
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	SERVIZIO GESTIONE TARIFFA RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARI) RISCOSSIONE ORDINARIA TASSA RIFIUTI
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)	ENTRATE TRIBUTARIE
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	150 GG
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	REGOLAMENTO IUC
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) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):**	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	**1**	Formazione dei ruoli, formazione delle liste di carico, richieste di pagamento	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente	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:o eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento; 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; **a.2) Stima del livello di esposizione al rischio:** 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	Trasparenza	
				Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza		Trasparenza	
ISTRUTTORIA	**1**	acquisizione informatica dell'avvenuto pagamento dai diversi canali	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Trasparenza	
	2	rimborsi/annullamenti		Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
	3	rateizzazioni/sgravi		Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Rotazione del personale	
	4						
DECISORIA	**1**	emissione avvisi di accertamento per omesso o insufficiente pagamento	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Tempi di conclusione del procedimento	
	2	emissione avvisi di accertamento per omessa denuncia	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Rotazione del personale	

		ALL. A
SCHEDA N° 19	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI**	**P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	Verifica e riscossione tributi SULLA PUBBLICITA' - DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI – TASSA DI SOGGIORNO
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate
SERVIZIO:	SERVIZIO GESTIONE IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' - DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI – TASSA DI SOGGIORNO
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)	ENTRATE TRIBUTARIE
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
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) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):**	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	**1**	Formazione dei ruoli, formazione delle liste di carico, richieste di pagamento	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/sfavorire un utente	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:o eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento;	Trasparenza	
				Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza		Trasparenza	
					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;		
					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;		
					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		
ISTRUTTORIA	**1**	acquisizione informatica dell'avvenuto pagamento dai diversi canali		Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Trasparenza	
	2	rimborsi/annullamenti		Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
	3	rateizzazioni/sgravi		Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Rotazione del personale	
	4						
DECISORIA	**1**	emissione avvisi di accertamento per omesso o insufficiente pagamento		Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie		Tempi di conclusione del procedimento	
	2	emissione avvisi di accertamento per omessa denuncia		Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Rotazione del personale	
					BASSO		

SCHEDA N° 20	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI**	**ALL. A** **P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	Gestione impianti pubblicitari
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate,
SERVIZIO:	Gestione imposta comunale sulla pubblicità- Diritto sulle pubbliche affissioni - Tassa di soggiorno - (Rilascio autorizzazioni impianti pubblicitari)
INPUT DEL PROCESSO (evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	*su istanza di parte*
OUTPUT DEL PROCESSO (Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	rilascio autorizzazione
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
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) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):**	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	**1**	istanza autorizzazioni impianti pubblicitari	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;	Conflitto di interesse	
					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		
					[illegible] 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;		
					[illegible] 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)-		
ISTRUTTORIA	**1**	acquisizione documentazione (relazioni tecniche, tasse istruttoria, doc fotografica ecc..)	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E	Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
				Disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza		Trasparenza	
	2						
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	Rilascio autorizzazioni impianti pubblicitari	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		Tempi di conclusione del procedimento	
				Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità per		Codice di comportante Dipendenti	
	2						
					MEDIO		

		ALL. A
SCHEDA N° 21	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI**	**P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate,
SERVIZIO:	Rilascio autorizzazioni alla collocazione insegne d'esercizio
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)	RILASCIO AUTORIZZAZIONI
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
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) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):**	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	**1**	istanza autorizzazioni alla collocazione di insegne	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): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; **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 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** **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 inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; ..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 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 -	Tempi di conclusione del procedimento	
ISTRUTTORIA	**1**	acquisizione documentazione (relazioni tecniche, tasse istruttoria, doc fotografica, nulla osta Sovraintendenza, ecc..)	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E	Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Conflitto di interesse	
				Omessa verifica della documentazione		Trasparenza	
	2						
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	Rilascio autorizzazioni	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		Tempi di conclusione del procedimento	
				Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità per l'espletamento delle proprie funzioni		Codice di comportante Dipendenti	
	2				MEDIO		

ALL. A

SCHEDA N° 22	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI**	**P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	GESTIONE DEI RUOLI ESECUTIVI TARSU-TARES-TARI/ICI IMU TASI
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate
SERVIZIO:	SERVIZIO RISCOSSIONI COATTIVE - UFFICIO UNICO ENTRATE COMUNALI GESTIONE DEI RUOLI ESECUTIVI TARSU-TARES-TARI/ICI IMU TASI
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)	RECUPERO ENTRATE TRIBUTARIE
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	150 GG
VINCOLI DEL PROCESSO:(Indicare i vincoli di natura normativa,regolamentare, organizzativa che insistono sul processo)	Gestione dei ruoli esecutivi TARSU - TARES - TARI - ICI IMU - TASI
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) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):**	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	**1**	gestione dei ruoli esecutivi	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie	**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; **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** **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 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**	Tempi di conclusione del procedimento	
ISTRUTTORIA	**1**	acquisizione dati e controllo incrociato dei documenti	BILE DEL SERVIZIO E	Omesso controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie	BASSO	Tempi di conclusione del procedimento	
	2						
	3						
	4						
DECISORIA	**1**	procedimenti per recupero entrate tributarie/patrimoniali/fiscali evase	BILE DEL SERVIZIO E			Tempi di conclusione del procedimento	
	2						

		ALL. A
SCHEDA N° 23	**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 E 2022** **DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI**	**P.I.A.0. 2025-2027**

PROCESSO:	GESTIONE CONTENZIOSO TRIBUTARIO - AZIONE DI RECUPERO DI TUTTI I CREDITI DI NATURA TRIBUTARIA PER VIA GIUDIZIARIA
AREA DI RISCHIO:	Affari legali e contenzioso
SERVIZIO:	GESTIONE CONTENZIOSO TRIBUTARIO - AZIONE DI RECUPERO DI TUTTI I CREDITI DI NATURA TRIBUTARIA PER VIA GIUDIZIARIA
INPUT DEL PROCESSO (evento che da' avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	su istanza di parte o iniziativa d'ufficio
OUTPUT DEL PROCESSO (Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale)	DEFINIZIONE DEL GIUDIZIO
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO:	UDIENZA DEL GIUDICE TRIBUTARIO, SALVO EVENTUALE IMPUGNAZIONE DELLA STESSA
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)	SERVIZI DI GESTIONE DEI TRIBUTI TARSU/TARES/TARI, ICI/IMU/TASI, PUBBLICITA' E AFFISSIONI
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)	CONTROLLO 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) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):**	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	**1**	presentazione ricorso	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE	Omesso/ritardato avvio delle procedure di recupero somme	**(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; **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** **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 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**	Trasparenza	
ISTRUTTORIA	**1**	esame preliminare del ricorso	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE			Trasparenza	
	2	ricerca atti istruttori e conseguente valutazione				Trasparenza	
	3	predisposizione memoria difensiva previo controllo incrociato				Trasparenza	
	4						
DECISORIA	**1**	costituzione in giudizio presso commissione tributaria provinciale e/o regionale	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE			Trasparenza	
	2				BASSO		