

MAPPATURA DEI PROCESSI

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZION	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE	
GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Accertamento entrate comunali	Elaborazione regolamento etariffe	Individuazione di riduzioni tariffarieper agevolare contribuenti "amici"	MEDIO	Misure di regolamentazione(piani finanziari); +misure di sensibilizzazione e partecipazione (divulgazione alla cidadinanza)	BASSO	Misure di semplificazione dell'organizzazione/riduzione dei livelli_Transizione nell'ATO	
		Compilazione elenco contribuenti (aggiornamentodati ed inserimento nuovi utenti)	Iregolare composizione o omissionedi nominativi per avvantaggiare particolari contribuenti					
		Calcolo della tariffa dovuta						
		Calcolo eventuali agevolazioni						
		Formazione ruolo						
		Compilazione e stampa bollettino singolo contribuente						
		Spedizione	Decorrenza dei termini					
		Registrazione bollettini di pagamento	Errori nell'imputazione pagamenti per avvantaggiare singoli contribuenti					
		Compilazione elenco morosi, calcolo interessi e sollecito	Iregolare composizione o omissionedi nominativi per avvantaggiare particolari contribuenti		ALTO	M3+Misure di semplificazione di processi (Informatizzazioneflussi e utilizzo unico database)	MEDIO	1.Misure di controllo(Inasprimento controlli) 2.frazionamento processocon responsabile del procedimento
		Compilazione Ruolo Coattivo e spedizioneper riscossione copattiva						
	Sgravi							

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZIONE	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE	
GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Pagamento fornitori	Ricezione fattura	Decorrenza dei termini per la possibilità di rifiuto fatture non corrette	Medio	Differenziazione codici univoci	Medio	Misure di semplificazione dell'organizzazione _Nuova organizzazione uffici (cell a manutenzioni)	
		Istruttoria documentale (acquisizione DURC e controlli regolarità)	Istruttoria irregolare/carenteper avvantaggiare soggetti non in regola	Alto	Inasprimento controlli	MEDIO	Misure di controllo (Inasprimento controlli)	
		Accettazione/Rifiuto fattura	Decorrenza dei termini per la possibilità di rifiuto fatture non corrette	Alto	M8	MEDIO	Misure semplificazione di processi (flusso documentale+porta listino)	
		Registrazione contabile fattura e liquidazione contabile	Mancata liquidazione contabile con perdita di consapevolezza deireali fabbisogni, pagamento a consuntivo	Alto	M8	MEDIO	1. Misure di controllo 2. Misure di formazione _affiancamento	
		Emissione mandato	Mancato rispetto dell'ordine cronologico dei pagamenti	Alto	Misura di segnalazione e protezione	Alto	Misure di formazione	
	Spese economali	Prelievo anticipazioneconto economato	Prelievo eccessivo	Medio	NESSUNA	Medio	Misure di regolamentazione _Adozion e regolamento servizio economato	
		Ricezione Scontrini			NESSUNA			
		Accettazione e controllo rispetto alle richieste dell'ufficio		Alto	NESSUNA	Alto	1. Misure di regolamentazione _Adozion e regolamento servizio economato 2. Misure di semplificazione dei processi _ATTIVAZIONE CARTE PER BENZINA +ATTIVAZIONE CONTRATTI QUADRO; 3. Frazionamento processo decisionale	
		Rimborso all'anticipatore	Pagamento maggiore rispetto aquanto effettivamente acquistato	Alto	NESSUNA	Alto		
		Imputazione della spesa al capitolo di competenza		Alto	NESSUNA	Alto		
	Rendiconto finale annuale		Alto	NESSUNA	Alto			

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZIONE ORIGINARI	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE	A
GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Programmazione di bilancio	Elaborazione DUP						
		Approvazione						
		Elaborazione Bilancio	Elaborazione irregolare/non in linea con gli obblighi di finanza pubblica (entrate gonfiate e spese omesse)	ALTO	M8 + Misure di CONTROLLO	MEDIO	Frazionamento del processo decisionale (partecipazione)	
		Elaborazione allegati obbligatori	Elaborazione irregolare/non in linea con gli obblighi di finanza pubblica	ALTO	M8 + Misure di CONTROLLO	MEDIO	Frazionamento del processo decisionale (partecipazione)	
		Adozione						
		Deposito del bilancio e degli allegati obbligatori	Mancato rispetto dei termini o del deposito documentale	Bassa	NESSUNA	Bassa		
	Approvazione							

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZIONE OR	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE
GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Rendicontazione di bilancio	Verifica persistenza accertamenti	Mancato rispetto dei vincoli di contabilità armonizzata	MEDIO	MS + Misure di sensibilizzazione e partecipazione	MEDIO	1. Misure di Formazione (Entrate) 2. Misure di sensibilizzazione e partecipazione _ Responsabilizzazione ed attività di rete (ANUTEL)
		Verifica persistenza impegni					
		Elaborazione Accertamento straordinario residui attivi e passivi					
		Elaborazione conto consuntivo e relativi allegati					
		Adozione	Pressione sugli uffici per l'espressione di pareri favorevoli	MEDIO	NESSUNA	MEDIO	1. Misure di sensibilizzazione e partecipazione _ Responsabilizzazione ed attività di rete (ANUTEL); 2. Frazionamento processo decisionale
		Deposito del conto consuntivo e degli allegati obbligatori	Mancato rispetto dei termini o del deposito documentale	BASSA	NESSUNA	BASSA	
		Approvazione	Pressione sugli uffici per l'espressione di pareri favorevoli	MEDIO	NESSUNA	MEDIO	1. Misure di sensibilizzazione e partecipazione _ Responsabilizzazione ed attività di rete (ANUTEL); 2. Frazionamento processo decisionale

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZIONE OR	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE	
GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Pagamento stipendi	Elaborazione e Calcolo cedolini	Alterazione delle spettanze	MEDIO	Misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento (incontri individuali e di gruppo su corrette spettanze)	MEDIO	Misure di riduzione del numero di uffici_esternalizzazione attività	
		Controlli						
		Trasmissione in banca						

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZIONE ORIGINARIO	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE
ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE	Reclutamento personale	Elaborazione fabbisogno personale e valutazioni eccedenze	Sottovalutazione dei reali fabbisogni dell'Ente. Volontadi agevolare amici per le figure da assumere	MEDIO	NESSUNA	MEDIO	Misure di sensibilizzazione e partecipazione_Coinvolgimento del personale tecnico per l'indicazione dei fabbisogni e la formulazione degli atti
		Richiesta Provincia Mobilità Obbligatoria					
		Elaborazione avvisomobilità volontaria e pubblicazione	Mancata corretta pubblicizzazione per agevolare amici	BASSO	Misure di regolamentazione	BASSO	
		Elaborazione bando concorso	Previsioni di requisiti di accesso personalizzati	ALTO	Misure di regolamentazione	MEDIO	
		Nomina Commissione	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	ALTO	Misure di disciplina del conflitto di interessi (regolamento comunale)	MEDIO	Misure di disciplina del conflitto di interessi_Application nuova normativa su "Concorsi Unici"
		Preparazione provedi concorso	regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione (anonimato, ecc)	ALTO	Misure di regolamentazione	MEDIO	Misure di disciplina del conflitto di interessi_Application nuova normativa su "Concorsi Unici"
		Valutazione prove					
		Valutazione titoli					
		Formazione graduatoria	Errori nel calcolo dei punteggi, volutamente inseriti per favorire amici	MEDIO	MEDIO	MEDIO	Misure di disciplina del conflitto di interessi_Application nuova normativa su "Concorsi Unici"
		Approvazione graduatoria	Errori nel calcolo dei punteggi, volutamente inseriti per favorire amici	MEDIO	NESSUNA	MEDIO	Misure di disciplina del conflitto di interessi (differenziazione commissione/approvazione finale)
		Stipula contratto individuale di lavoro e immissione in ruolo					
		Creazione voce stipendiali e contributive					
		Valutazione periodi di prova	Indebite pressioni per valutare positivamente il periodo di prova	MEDIO	NESSUNA	MEDIO	Misure di regolamentazione_elaborazione check list
	Assunzione definitiva						

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	VALUTAZIONE ESPOSIZI	LIVELLO ESPOSIZIONE ORIGINARIO	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE	
controlli, verifiche ispezioni sanzioni	Gestione viabilità e traffico	Pianificazione attività di controllo e autorizzazione organi preposti							
		Svolgimento controlli	Irregolare rilevazione o omissione di nominativi per avvantaggiare particolari verbalizzati. Manomissione macchinetta. Volontaria Errata compilazione del verbale per farlo risultare nullo.	Meccanizzazione del processo. Nessun danno accertato da controlli/contenziosi	MEDIO	M8 + Misure di controllo	MEDIO	Misure di trasparenza (Creazione sportello trasparenza del verbalizzato). Misure di controllo (Controlli campione sui pagamenti)	
		Elaborazione dati							
		Emissione sanzioni							
		Spedizione							
		Registrazione pagamenti							
		Controllo Pagamenti							
		Esame eventuali ricorsi	Irregolare o mancata predisposizione memorie per agevolare l'archiviazione	Alta discrezionalità. Atti organizzativi non adottati	ALTO	Misure di disciplina del conflitto di interessi (Individuazione legale esterno)	MEDIO	Misure di controllo	
		Deposito memorie							
	Sgravi								
Provvedimenti amministrativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Autorizzazioni commerciali	Recepimento SCIA							
		Istruttoria							
		Acquisizione documentazione uffici preposti	Irregolare verifica dei presupposti per avvantaggiare "amici"	Bassa discrezionalità, Normativa dettagliata, Assenza danni	BASSO	NESSUNA	BASSO		
		Autorizzazione/Dini ego							
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Occupazione suolo pubblico	Controllo del territorio							
		Segnalazione/ricezione istanza							
		Autorizzazione/dini ego	Irregolare rilevazione o omissione di nominativi per avvantaggiare particolari		MEDIO	NESSUNA	MEDIO	Controlli	
		Calcolo Pagamento diritti							
		controllo pagamenti							
	Ruolo coattivo								

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVEN TO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZION E O	MISURE INTRAPRES E	LIVELLO ESPOSIZI O	MISURE DA INTRAPRENDE R	
Affidamento lavori, servizi e forniture	Lavori pubblici	Programmazione attività						
		Selezione Progettista	Individuazioni e di professionisti sempre uguali	ALTA	M11+M8	MEDIO	1. Misure di regolamentazione (acquisire tre preventivi per affidamenti superiore a 20.000 +regolamento interno dei LLPP) 2. Monitoraggio conflitto di interessi e pantouflage	
		Validazione	Mancata applicazione delle norme per agevolare il progettista a seguito di progettazione carente	ALTA	NESSUNA	ALTA	1. Misure di rotazione (Rotazione e responsabile della validazione) 2. Misure di trasparenza (pubblicazione dello studio preliminare di progettazione)	
		Approvazione progettazione						
		Redazione capitolato, bando di gara, stima costi	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa. Fittizio frazionamento dei lavori.	ALTA	NESSUNA	ALTA	1. Misure di semplificazione di processi, Adozioni e bandi tipo ANAC 2. Misure di disciplina del conflitto di interessi e pantouflage	
		Selezione contraente	Uso distorto della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al fine di favorire un'impresa	MEDIO	M8	MEDIO	Misure di controllo (inasprimento controlli specifici interni)	
		Verifica aggiudicazione						
		Stipula del contratto	Inserimento clausole pagamento SAL non proporzionate all'importo dei lavori, mancato inserimento penali	MEDIO	NESSUNA	MEDIO	Misure di regolamentazione (regolamento sui contratti)	
			Conflitto di interessi tra DL e impresa. Emissione SAL con lavorazioni				1. Misure di controllo, visite a campione sul cantiere da parte del RUP 2. Misure di	

	Esecuzione del contratto	non eseguite. Mancato rispetto del contratto.	MEDIO	NESSUNA	MEDIO	disciplina conflitto di interessi e pantouflage (adozione codice etico da inserire nei contratti del DL)	
	Varianti	Ammissione di varianti per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto				Misure di disciplina di conflitto di interessi e pantouflage (adozione codice etico da inserire nei contratti del DL)	
	Approvazione	effettuato in sede di gara o di consentire extra guadagni	MEDIO	NESSUNA	MEDIO	disciplina conflitto di interessi e pantouflage (adozione codice etico da inserire nei contratti del DL)	
	Controlli						
	Applicazione penali	Mancata applicazione delle penali per favorire il contraente	ALTO	NESSUNA	ALTO	Misure di disciplina conflitto di interessi e pantouflage (adozione codice etico da inserire nei contratti del DL)	
	Collaudo/CRE	Collaudo di un'opera non regolarmente eseguita	BASSO	NESSUNA	BASSO	1. Misure di disciplina di conflitto di interessi e pantouflage (adozione codice etico da inserire nei contratti del DL) 2. misure di rotazione (DL diverso da collaudatore)	
	Rendicontazione						
	Forniture e servizi	Errata programmazione ed abuso degli					
	Copertura finanziaria	interventi in emergenza, con nascita dbf	ALTO	Misure di regolamentazione (circolari)+ M8 + M11	MEDIO		
	Ricerca di mercato	Uso distorto della procedura negoziata e abuso dell'affidamento				Misure di semplificazione di processi, la stipula di accordi quadro	
	Selezione del contraente	diretto al fine di favorire un'impresa	MEDIO	M8+ misure di regolamentazione (circolari)+ M11	BASSO		
	Esecuzione del contratto	Mancata applicazione delle penali per favorire il contraente	ALTO	NESSUNA	ALTO		
	Controllo						
	Recesso						

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	UNITA' ORGANIZZATIVE	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZIONE O	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO E	MISURE DA IN	
Procedimenti di stato civile e anagrafici	Iscrizioni APR	Recepimento istanza	Prot.						
		Istruttoria: iscrizione database, compilazione scheda, controllo dichiarazione	Dem.	Errori voluti nella valutazione dei requisiti di accesso	MEDIO	Misure di semplificazione di processi (Informatizzazione flusso documentale)	BASSO		
		Recepimento Apr4 cancellazione	Dem.						
		Controlli	Pm	Mancata o falsa effettuazione controlli per avvantaggiare non aventi diritto	ALTO	Misure di regolamentazione (circolare)	MEDIO	Controlli	
		Definizione pratica	Dem.						
		Comunicazione ufficio tributi	Dem.						
		Aggiornamento elenco contribuenti	Tributi	Mancata/Errata comunicazione pervasione tributi	MEDIO	Misure di semplificazione di processi (Informatizzazione flusso documentale)	BASSO		
		Cancellazioni APR	Recepimento Apr4 altro Comune	Prot.					
			Istruttoria e controlli	Dem+Pm	Mancata o falsa effettuazione controlli per avvantaggiare non aventi diritto	BASSO	Misure di regolamentazione (circolare)	BASSO	
			Cancellazione	Dem.					
			Invio Apr4	Dem.					
			Aggiornamento elenco contribuenti	Tributi					
		Nascite	Recepimento atto di nascita/dichiarazione	Prot.	Ritardi/perdite documentali	BASSO			
			Istruttoria	Dem.					
			Trascrizione nel registro di Stato Civile in duplice copia	Dem.	Ritardi/perdite documentali	BASSO			
			Rilascio C.F.	Dem+Segr					
			Eventuale Aggiornamento anagrafico	Dem.					
			Aggiornamento elenco contribuenti	Tributi	Mancata/Errata comunicazione pervasione tributi	MEDIO	Informatizzazione flusso documentale	BASSO	
		Matrimoni	Recepimento istanza di Pubblicazione	Prot.					
			Pubblicazione online	Prot.					
			Recepimento atto celebrazione	Prot.					
			Trascrizione registro di Stato Civile in duplice copia	Dem.					
			Eventuale annotazione sull'originale dell'Atto di Nascita degli sposi	Dem.	Ritardi/perdite documentali				
			Comunicazione ai Comuni di residenza/nascita degli sposi per annotazione	Dem.		BASSO			
			Eventuale aggiornamento anagrafico con modifica nuclei familiari	Dem.					
			Aggiornamento elenco contribuenti	Dem+Tributi	Mancata/Errata comunicazione pervasione tributi	MEDIO	Informatizzazione flusso documentale	BASSO	
		Decessi	Recepimento dichiarazione decesso/Atto di morte	Prot.	Ritardi/perdite documentali	BASSO			
			Rilascio autorizzazione al seppellimento	Dem.					
			Trascrizione atto di morte sui registri Stato Civile in duplice copia	Dem.	Ritardi/perdite documentali				

	Eventuale aggiornamento anagrafico	Dem							
	Comunicazione agli organi preposti: Inps, ASL	Dem	Ritardi/perdite documentali	BASSO					
	Eventuale annotazione sull'originale dell'Atto di nascita	Dem.							
Cittadinanza	Recepimento Istanza/ Autorizzazione Prefettura	Prot.							
	Istruttoria	Dem.							
	Giuramento	Organo politico							
	Trascrizione Atto nel registro di stato civile in duplice copia	Dem.							

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZIONE ORIGINARIO	MISURE INTRAPRESE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE	TEMPISTICA
Procedimenti elettorali	Modifiche liste elettorali.	Calcolo degli aventi diritto e formazione pre-lista	Errore nella formazione delle liste al fine di aumentare/diminuire il corpo elettorale	BASSO	Misure di controllo (Revisione straordinaria delle liste)			
		Istruttoria: formazione fascicolo, richiesta certificati.						
		Compilazione verbale trasmissione CeC						
		Aggiornamento liste con attribuzione numero sezionale e generale	Ritardi					
		Compilazione tessera elettorale						
		Consegna tessera elettorale						

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	ATTIVITA'	EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO ESPOSIZIONE ORIGINARIO	MISURE INTRAPRESSE	LIVELLO ESPOSIZIONE ATTUALE	MISURE DA INTRAPRENDERE
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica del destinatario privi di effetto economico ed immediato per il destinatario	Rilascio Permessi di Costruire	Acquisizione istanza	Attestazione del recepimento istanza senza la documentazione allegata al fine di artefare la reale data di recepimento	ALTO	NESSUNA	ALTO	Misure di semplificazione di processi (informatizzazione e unificazione del protocollo con scansione documentale)
		Esame tecnico del progetto e trasmissione enti sovraordinati	Inadeguatezza controlli tecnici/mancata segnalazione non conformità per consentire operazione edili non concesse dall'ordinamento	ALTO	NESSUNA	ALTO	Misure di controllo_elaborazione check list
		Rilascio/diniego permesso					
		Controlli ed eventuale sospensione lavori					
		Deposito chiusura lavori					
		Esame chiusura lavori e controlli					
	SCIA	Acquisizione Istanza	Attestazione del recepimento istanza senza la documentazione allegata al fine di artefare la reale data di	ALTO	NESSUNA	ALTO	Misure di semplificazione di processi (informatizzazionee unificazione del protocollo con scansione documentale)
		Esame tecnico del progetto	Errata indicazione all'utenza circa il titolo abilitativo da richiedere (SCIA/PdC)	ALTO	NESSUNA	ALTO	Misure di Controllo
		Controlli ed Eventuale sospensione lavori	Inadeguatezza controlli tecnici/mancata segnalazione non conformità per consentire elusione delle norme urbanistiche	ALTO	NESSUNA	ALTO	Misure di controllo_Controlli a campione 1 cantiere al mese
		Recepimento Segnalazione					
	Controlli abusivismo	Controlli	Inadeguatezza controlli tecnici/mancata segnalazione non conformità per consentire elusione delle norme urbanistiche	ALTO	NESSUNA	ALTO	1. Misure di controllo_Controlli a campione 1 cantiere al mese 2.Misure di trasparenza (trasmissione verbali in segreteria)
		Eventuale ordinanza riduzione in pristino					
		Trasmissione/segnalazione agli organi preposti	Omissione dei dati per evitare risvolti penali, per favorire cittadini "amici"	ALTO	NESSUNA	ALTO	1. Misure di controllo_Controlli a campione 1 cantiere al mese 2. frazionamento processo 3.Misure di trasparenza (trasmissione verbali in segreteria)