

SCHEDA NR. 1	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI	P.T.P.C.T. 2022-2024
PROCESSO	CONTROLLO E GESTIONE CONTABILE DELLE ENTRATE	
AREA DI RISCHIO	Gestione delle Entrate e delle Spese	
SERVIZIO	Servizio Entrate	
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Iniziativa di Ufficio	
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	Accertamenti Ordinativi di Incasso	
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	Fino al 31/12 dell'anno in corso	
VINCOLI DEL PROCESSO	Normative in Materia	
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI	Comunicazioni con i vari servizi	
CRITICITA' DEL PROCESSO	Carenza di Personale	
RISORSE	N.1 Direttore di Sezione - N. 5 Istruttore Contabile - N. 2 Addetti Registrazione Dati - N.1 Collaboratore Amministrativo - Strumenti informatici utilizzati dal personale.	
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	Esterno-Interno	
RESPONSABILE DEL PROCESSO	DIRIGENTE	

FASE	ATTIVITA' / AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	Identificazione dell'evento rischioso	FATTORI ABILITANTI: CONDIZIONI INDIVIDUALI, ORGANIZZATIVE, SOCIALI E AMBIENTALI	Valutazione del Rischio			GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
					Probabilità	Impatto	Livello di rischio - Risultato (Impatto per probabilità)			
INIZIATIVA	REALIZZAZIONE ANNUALI PER GESTIONE ATTIVITA'	Responsabile del Servizio	Mancato rispetto dei termini di procedimento	MANCANZA DI TRASPARENZA	BASSO	BASSO	BASSO	MODESTA DISCREZIONALITA' IN TERMINI DI OPERATIVITA'	TRASPARENZA	VERIFICA CAPITOLI DI ENTRATA
I S T R U T T O R I A	CONSUENZA SU PROVVEDIMENTI DI ACCERTAMENTO	Dirigente/Responsabile del Servizio	1. Mancato rispetto della cronologia dei provvedimenti 2. Omessa verifica della documentazione	Complessità della normativa di riferimento	MEDIO	MEDIO	MEDIO	Il processo è regolato da norme contabili e fiscali che disciplinano i singoli provvedimenti	TRASPARENZA	
	ACCERTAMENTO E VISTO CONTABILE SUI PROVVEDIMENTI	Dirigente/Responsabile del Servizio	Omessa verifica dell'obbligazione giuridicamente perfezionata applicata alla contabilità finanziaria	Complessità della normativa di riferimento	MEDIO	MEDIO	MEDIO	Il processo è regolato da norme contabili e fiscali che disciplinano i singoli provvedimenti	TRASPARENZA	
DECISORIA	Emissione ordinativi d'incasso	Responsabile del Servizio	Mancato rispetto della cronologia negli atti	MANCANZA DI TRASPARENZA	MEDIO	MEDIO	MEDIO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	TRASPARENZA	

SCHEDA N° 2	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI							P.T.P.C.T. 2022-2024		
PROCESSO	Predisposizione programma biennale degli acquisti di beni e servizi									
AREA DI RISCHIO	Area acquisizione e gestione delle entrate e delle spese									
SERVIZIO	PROVVEDITORATO ED ECONOMATO									
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Iniziativa d'ufficio									
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	Deliberazione della Giunta Municipale di approvazione del "Programma Biennale degli Acquisti di Beni e Servizi 2021-2022"									
TERMINE DI CONCLUSIONE	90 gg circa									
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:	Richiesta informazioni a tutti i Dipartimenti necessarie per la predisposizione dell'Atto Deliberativo									
CRITICITA' DEL PROCESSO	Mancato rispetto dei Dipartimenti dei termini di scadenza per far pervenire le informazioni richieste									
RISORSE	Nr.1 Ctg D (Unico e solo)									
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	INTERNO - PROTOCOLLO INFORMATICO									
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	Dirigente									
				VALUTAZIONE DEL RISCHIO						
FASI	ATTIVITA'/AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	IDENTIFICAZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI- CONDIZIONI INDIVIDUALI ORGANIZZATIVE, SOCIALI E AMBIENTALI	Probabilità	Impatto	Ulivello di rischio - Risultato (impatto per probabilità)	GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
Iniziativa	INIZIATIVA D'UFFICIO	Responsabile del Servizio	Mancato rispetto dei termini di scadenza	Scarsa responsabilizzazione interna	MEDIO	MEDIO	MEDIO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Controllo, controllo in entrata della risposta fornita	Sensibilizzazione e partecipazione
I S T R U T T I V E	PREDISPOSIZIONE DELLE SCHEDE DA INVIARE AI DIPARTIMENTI	Responsabile del Servizio	Mancato rispetto dei termini di scadenza	Scarsa responsabilizzazione interna	MEDIO	MEDIO	MEDIO	I Dipartimenti interessati fanno il compito di effettuare un'attenta analisi dei bisogni da soddisfare, identificandoli e verificando le risorse necessarie	Controllo Sensibilizzazione e partecipazione	Monitoraggio della risposta
	Con nota prot. N° 177164 del 04/08/2020									Comunicazioni via e-mail e telefoniche con gli uffici/Service interessati
	Con nota prot. N° 186002 del 14/08/2020 1°									
	Con nota prot. N° 203883 del 09/09/2020 2°									
Decisione	Predisposizione della Delibera di Giunta Municipale	Dirigente e Responsabile del Servizio	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		MEDIO	MEDIO	MEDIO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Trasparenza	

SCHEDA N° 3		MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI						P.T.P.C.T. 2022-2024		
PROCESSO	Gestione del Servizio Economato									
AREA DI RISCHIO	Gestione delle entrate e delle spese									
SERVIZIO	PROVVEDITORATO ED ECONOMATO									
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Iniziativa d'ufficio									
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	Consegna del materiale richiesto									
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	30 gg circa									
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI	Priorità evasione delle richieste pervenute dai vari Dipartimenti/Servizi Comuni									
CRITICITA' DEL PROCESSO	Mancata evasione della richiesta di acquisto di materiale consumabile o servizio									
RISORSE	Nr. 1 Ctg. D (Unico e solo)									
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	ESTERNO - INTERNO - PROTOCOLLO INFORMATICO									
RESPONSABILE DEL PROCESSO	Dirigente									
				VALUTAZIONE DEL RISCHIO						
FASI	ATTIVITA' /AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	IDENTIFICAZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI / CONDIZIONI INDIVIDUALI / ORGANIZZATIVE, SOCIALI E AMBIENTALI	Probabilità	Impatto	Livello di rischio- Risultato (rispetto per probabilità)	GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
Iniziativa	Richiesta di acquisto di MATERIE DI CONSUMO, RIPARAZIONI, PAGAMENTO DI TASSE DI PROPRIETA', IMPOSTE DI REGISTRAZIONE, ETC.	Responsabile del Servizio	Mancato rispetto dei termini di scadenza		BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Trasparenza	Sensibilizzazione e partecipazione
I S T R U T T O F I A	Ricerca Meroprodotto da acquistare sul Me.Pa. al prezzo più vantaggioso	Responsabile del Servizio	Mancato rispetto dei termini di scadenza	Scarsa responsabilizzazione interna	BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Trasparenza	
	Generazione dell'Ordine Diretto di Acquisto sul Me.Pa.									
	Emissione buona d'ordine mensile con la descrizione degli articoli e delle quantità acquistate									
	Ricevimento, controllo e consegna della merce acquistata									
Decisionaria	Pagamento delle fatture elettroniche con bonifico bancario entro i 30gg. dal suo ricevimento, o consegna della merce o	Responsabile del Servizio	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Trasparenza	

I s t r u t t o r i a	Acquisizione e classificazione delle richieste pervenute dai Dipartimenti	Responsabile del Servizio							
	Ricerca dei prodotti nelle convenzioni Consip o formulazione di R.d.O. sul Me.Pa.								
	Emissione buono d'ordine economale con la descrizione degli articoli e delle quantità da consegnare ad ogni Dipartimento che ha formulato richieste								
	Predisposizione dell'Atto Deliberativo per l'acquisto del materiale richiesto								
	Ricevimento, controllo e consegna della merce acquistata								
Decisoria	Predisposizione dell'Atto Deliberativo per il pagamento della fattura elettronica relativa alla merce acquistata e consegnata	Dirigente e Responsabile del Servizio							

SCHEMA DEL ...	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI	P.T.P.C.T. 2022-2024
----------------	---	-------------------------

PROCESSO	Garanzia rapporti con la Società ed i suoi controllati già perfezionati e da perfezionare
AREA DI RIFERIMENTO	Area controlli, verifica, ispezioni e valutazioni
DESCRIZIONE	Mantenimento ordine generale e controllo avvii conto contabile IVA - Mutui
MAPPE DEL PROCESSO (origine del processo)	Struttura d'ufficio di applicazione del nuovo regolamento sul sistema dei controlli sugli Organismi Partecipati approvati con delibera di Consiglio Comunale n. 187 del 15.07.2020
OGGETTI DEL PROCESSO (attività finali)	attività principali e sub-attività principali/secondarie/terziarie
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	tempestività/tempestività
INFORMAZIONI SUI PROCESSI	risorse/risorse/risorse/risorse di Dipartimenti concorrenti
CRITERI DEL PROCESSO	il rispetto rispetto delle competenze dei vari degli Dipartimenti Partecipati
PROFILI	no. 1 Direzione di Settore di Ragioneria, no. 1 Funz. di Ragioneria, no. 1 Funz. Amministrativa ed no. 1 Funz. Amministrativa
SISTEMI DI CONTROLLO E TRACCIABILITÀ	monitoraggio di attività professionale dei Servizi e controllo di bilancio
RESPONSABILI DEL PROCESSO	Dirigente

FASCE	AMBITO FUNZIONALE PROCESSO	RESPONSABILITÀ FUNZIONALE	SINTESI ATTIVITÀ DEL PROCESSO	FATTORI INFLUENTI (CONTESTO ORGANIZZATIVO, SOCIO-ECONOMICO)	Valutazione del Rischio			SINTESI ATTIVITÀ DEL PROCESSO	RISULTATI GENERALI	MISURE SPECIFICHE
					Probabilità	Impatto	Gravità (Indice di rischio - Risultato finale per probabilità)			
I N I T I A T I V A	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	
	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	
	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	
I N S T R U T T O R I A	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	
	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	
	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	
D E C I S I O N E	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	
	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	
	Attività di controllo di contabilità	Responsabilità del servizio	Attività riferite dal Servizio di contabilità con un procedimento	Assenza di procedure	ALTO	ALTO	ALTO	Assenza di procedure	Trasparenza - Correttezza	

SCHEDA NR. 8	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO		P.T.P.C.T. 2022-2024
	DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI		
PROCESSO	Predisposizione conto consuntivo		
AREA DI RISCHIO	Gestione delle entrate e delle spese e del patrimonio		
SERVIZIO	Rendicontazione della gestione e monitoraggio piano di riequilibrio		
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Iniziativa d'ufficio -		
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	Predisposizione consuntivo		
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	termini di legge		
VINCOLI DEL PROCESSO	Dlgs. 118/2011 e s.m.i. T.U.R. normativa in materia finanziaria ed economico patrimoniale per enti locali		
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI	Predisposizione variazione di bilancio, riequilibrio ed assetto eventi, predisposizione del bilancio annuale, controllo e gestione contabile delle entrate, gestione spese comunali, gestione delle entrate comunali, verifica degli equilibri finanziari, gestione del servizio economato, gestione rapporti con le società ed enti controllati e partecipati, inventario patrimonio comunale e appalti		
CRTICITA' DEL PROCESSO	eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento		
RISORSE	n. 3 figure D, n. 2 figure C e 1 B		
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	ESTERNO -INTERNO		
RESPONSABILI DEL PROCESSO	Dirigente		

FAST	Attività/AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FAST	Identificazione dell'evento rischioso	FATTORI ABILITANTI: CONDIZIONI INDIVIDUALI, ORGANIZZATIVE, LOCALI E AMMINISTRATIVE	Valutazione del Rischio			GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
					Probabilità	Impatto	Livello di rischio - Risultato (impatto per probabilità)			
INIZIATIVA	Attività di ufficio in senso della normativa contabile vigente	Responsabile del servizio	Mancato rispetto della tempistica nelle scadenze previste dalla legge	escessive regolamentazioni, complessità e scarsa chiarezza della normativa	BASSO	BASSO	BASSO	Mancato rispetto in termini di operatività	monitoraggio del rispetto delle scadenze nelle attività procedurali che avviano la procedura di predisposizione del consuntivo	addebiati delle azioni di competenza degli uffici coinvolti
ISTRUTTORIA	Acquisizione documentistica, informazioni e dati preelaborati per la predisposizione del rendiconto, tracciamento dei residui attivi e passivi	Responsabile del servizio	Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento	escessive regolamentazioni, complessità e scarsa chiarezza della normativa	BASSO	BASSO	BASSO	nessun procedimento avviato dall'autorità giudiziaria o contabile, mancato riscontro in termini di soluzioni organizzative	Tempi di conclusione del procedimento	Rispetto della tempistica prevista dalla procedura interna per la predisposizione dei documenti contabili
DESCRIZIA	operazioni variabili a richiesta del rendiconto di gestione	dirigente	mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento	escessive regolamentazioni, complessità e scarsa chiarezza della normativa	BASSO	BASSO	BASSO	nessun procedimento avviato dall'autorità giudiziaria o contabile, mancato riscontro in termini di soluzioni organizzative	Formazione	coerenza per logica sulle novità normative con gli altri responsabili dei processi che interviene lavoro con il presente processo di predisposizione consuntivo

SCHEMA NR. 9	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO		P.T.P.C.T. 2022-2024
	DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI		
PROCESSO	Predisposizione del Bilancio annuale e pluriennale		
AREA DI RISCHIO	Servizi Finanziari		
SERVIZIO	Bilancio e Programmazione		
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Iniziativa d'ufficio -		
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	PRODUZIONE DEL BILANCIO ANNUALE E PLURIENNALE		
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	31/12 fine anno		
VINCOLI DEL PROCESSO	NORMATIVA FISCALE IN MATERIA -T.U.E.L.-		
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:	CORRISPONDENZA CON GLI ORGANI DEL COMUNE E I DIPARTIMENTI TUTTI		
CRITICITA' DEL PROCESSO	Ritardi nella programmazione		
RISORSE	Nr.1 Direttore di sezione-nr. 1 ctg C - nr. 1 ctg B -Servizi Informatid utilizzati dal personale		
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	ESTERNO -INTERNO		
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	Dirigente		

FASI	Attività/AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	Identificazione dell'evento rischio	FATTORI ABILITANTI : CONDIZIONI INDIVIDUALI ORGANIZZATIVE, SOCIALI E AMBIENTALI	Valutazione del Rischio			GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
					Probabilità	Impatto	Livello di rischio - Risultato (Impatto per probabilità)			
INIZIATIVA	Predisposizione degli atti propedeutici alla redazione del Bilancio	Responsabile del servizio	Mancato rispetto dei tempi previsti	Mancanza di Trasparenza	BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Codice di comportamento o dei dipendenti Trasparenza	Controllo protocollo in entrata
I S T R U T T O R I A	Schema di Bilancio annuale e pluriennale	Dirigente/Responsabile del Servizio	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	MEDIO	MEDIO	MEDIO	il processo è regolato da diverse norme di livello nazionale che disciplinano singoli aspetti, subisce ripetutamente interventi di riforma, modifica e/o integrazione da parte del legislatore.	TRASPARENZA	Rispetto delle procedure interne per la gestione dell'attività del procedimento
DECISORIA	ADOZIONE DEL BILANCIO ANNUALE /PLURIENNALE	Consiglio Comunale/Giunta Comunale	Omessa verifica della documentazione Ritardo nelle Scadenze previste dalla Normativa inerente la materia	Eccessiva regolamentazione complessiva della normativa di riferimento	MEDIO	MEDIO	MEDIO	il processo è regolato da diverse norme di livello nazionale che disciplinano singoli aspetti, subisce ripetutamente interventi di riforma, modifica e/o integrazione da parte del legislatore.	Tempi di conclusione del procedimento	Esposizione dettagliata dei presupposti di legge e della documentazione a supporto dell' Atto

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO

SCHEDA NR. 10

DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI

P.T.P.C.T.
2022-2024

PROCESSO	Predisposizione del documento Unico di programmazione (DUP)
AREA DI RISCHIO	Servizi Finanziari
SERVIZIO	Bilancio e Programmazione
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Iniziativa d'ufficio -
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	Delibera di approvazione del DUP
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	31 LUGLIO DI OGNI ANNO
VINCOLI DEL PROCESSO	NORMATIVA TRASPARENZA IN MATERIA - D.lgs n. 118/2011, TUEL
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:	RICEZIONE RELAZIONI DA PARTE DEI DIPARTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONE
CRITICITA' DEL PROCESSO	Ritardo nelle trasmissioni delle comunicazioni dai diversi Dipartimenti
RISORSE	Nr.1 Direttore di sezione-Nr. 1 Istruttore - nr. 1 Collaboratore - Servizi informatici utilizzati dal personale
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	ESTERNO -INTERNO
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	Dirigente

FASI	Attività/AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	Identificazione dell'evento a rischio	FATTORI ABILITANTI - CONDIZIONI INDIVIDUALI ORGANIZZATIVE, SOCIALI E AMBIENTALI	Valutazione del Rischio			GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
					Probabilità	Impatto	Livello di rischio - Risultato (impatto per probabilità)			
INIZIATIVA	Predisposizione degli atti propedeutici alla redazione del DUP	Responsabile del servizio	Mancato rispetto dei tempi previsti	Esercizio prolungato ed esclusivo delle responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Codice di comportamento dei dipendenti trasparenza	Controllo protocollo in entrata
I S T R U T T O R I A	Predisposizione del Documento di pianificazione nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.	Dirigente/Responsabile del Servizio	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	Scarsa responsabilizzazione interna all'ENTE	BASSO	BASSO	BASSO	nessuna segnalazione o reclamo	Trasparenza	Rispetto delle procedure interne per la gestione dell'attività del procedimento.
DECISORIA	Redazione e Pubblicazione del DUP	Dirigente /Responsabile del Servizio	Omissa verifica della documentazione	Mancanza di Trasparenza	BASSO	BASSO	BASSO	Nessun rilievo o rilievi di natura formale negli ultimi tre anni	Trasparenza	Rispetto delle procedure interne

SCHEDA NR 11		MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO							P.T.P.C.T. 2022-2024	
		DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI								
PROCESSO		Predisposizione Variazione di Bilancio riequilibrio ed assestamenti								
AREA DI RISCHIO		Servizi Finanziari								
SERVIZIO		Bilancio e Programmazione								
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)		Iniziativa d'ufficio e/o diversi dipartimenti dell'ente								
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)		Quadratura Bilancio								
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO		30/11 di ogni anno								
VINCOLI DEL PROCESSO		TUEL								
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:		Emendamenti proposti al Consiglio da parte di altri Dipartimenti								
CRITICITA' DEL PROCESSO		Ritardo nella comunicazione dei dati dai diversi Dipartimenti								
RISORSE		Nr.1 Direttore di sezione-nr. 1 Istruttore nr. 1 Collaboratore -Servizi Informatici utilizzati dal personale								
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'		ESTERNO -INTERNO								
RESPONSABILE DEL PROCESSO:		Dirigente								
FASI	ATTIVITA'/AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	Identificazione dell'evento rischioso	FATTORI ABLUTANTI / CONDIZIONI INDIVIDUALI ORGANIZZATIVE, SOCIALI E AMBIENTALI	Valutazione del Rischio			GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
					Probabilita'	Impatto	Livello di rischio Risultato (impatto per probabilita')			
INIZIATIVA	Acquisizione variazioni di Bilancio	Responsabile del servizio	Mancato rispetto dei tempi previsti	Mancanza di Trasparenza	BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Codice di comportamento dei dipendenti Trasparenza	Controlli a posteriori in entrata
I S T R U T T O R I A	Schede Contabili di variazione di Bilancio- Predisposizione proposta di delibera	Dirigente/Responsabile del Servizio	Inosservanza delle regole procedurali e garanzia della trasparenza	Interruzione prolungata ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	BASSO	BASSO	BASSO	Discrezionalità in termini di operatività	TRASAPARENZA	Rispetto delle procedure interne per la gestione dell'attività del procedimento
DECISORIA	ADDOZIONE DELLA VARIAZIONE DI BILANCIO /SALVAGUARDIA /ASSESTAMENTO	Organi dell'Ente	Omissa verifica della documentazione Ritardo nelle Scadenze previste dalla Normativa inerente la materia	Eccessiva regolamentazione complessità della normativa di riferimento	MEDIO	MEDIO	MEDIO	Il processo è regolato da diverse norme di livello nazionale che disciplinano singoli aspetti, subisce notevolmente interessi di riforma, modifica e/o integrazione da parte del legislatore.	Tempi di conclusione del procedimento	Esposizione dettagliata dei presupposti di Legge e della documentazione a supporto dell' Atto

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO

DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI

P.T.P.C.1:
2022-2024

PROCESO	Previdenza di pensionabilità e fine servizio								
AREA DI RUOLO	Area assicurativa e gestione del personale								
SERVIZIO	SERVIZIO ASSISTENZA E COMUNICAZIONE PERSONALE - PREVIDENZA - CONTRIBUTI SANZIONATI								
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Stato di parte e richiesta d'ufficio								
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	Gestione del personale e attivazione procedure previdenziali								
TERMINI DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	90 gg circa								
INFORMAZIONI TRA I PROCESSI	RICERCA INFORMAZIONI AD ALTRI SERVIZI DEL DIPARTIMENTO E/O ALTRI DIPARTIMENTI								
CAUSOLE DEL PROCESSO	Numero elevato di stati di parte con legge 30/03/2001 art. 38 "QUOTA CENTO"								
RUOLI	N. 1 Direzione di Settore - N. 1 Subdirezione - N. 1 Sezione Area SI - N. 1 Ufficio Area SI - 1 Comitato interno uffici								
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITÀ	ESTERNO - INTERNO								
RESPONSABILI DEL PROCESSO	DIRETTORI								
FASE	ANALISI/DESCRIZIONE DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	SITUAZIONE INIZIALE DELL'AREA (risorse)	Valutazione del Rischio			ESIGENZE SANZIONATE	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE
				Probabilità	Impatto	Livello di rischio Rischio			
DECISORIA	Gestione di contributi e gestione di stati di parte	Direzioni di Settore	Personale dipendente (circa 100 unità)	Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE	MIGLIORI SPECIFICHE
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
I N T E R N O	Gestione di contributi e gestione di stati di parte	Direzioni di Settore	Personale dipendente (circa 100 unità)	Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE	MIGLIORI SPECIFICHE
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
DECISORIA	Gestione di contributi e gestione di stati di parte	Direzioni di Settore	Personale dipendente (circa 100 unità)	Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE	MIGLIORI SPECIFICHE
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
DECISORIA	Gestione di contributi e gestione di stati di parte	Direzioni di Settore	Personale dipendente (circa 100 unità)	Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE	MIGLIORI PRATICHE	MIGLIORI SPECIFICHE	MIGLIORI SPECIFICHE
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					
				Stato di parte con legge 30/03/2001 art. 38					

SCHEDA NR. 13	MAPPATURA PROCESI DI LAVORO						P.T.P.C.T. 2022-2024			
	DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI									
PROCESSO	PREDISPOSIZIONE DEI PARERI/VISTI DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA SUI PROVVEDIMENTI									
AREA DI RISCHIO	Gestione delle entrate e delle spese									
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Iniziativa d'ufficio									
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	Regolarità contabile/Efficacia dell'atto									
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	Entro sette giorni dalla ricezione dell'atto									
VINCOLI DEL PROCESSO	T.I.A.R. n. 267/2000 e ss.mm.ii. D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.									
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:	Trasmissioni Proposte di Delibere e Determinazioni di Impegno predisposte dagli altri Dipartimenti dell'Amministrazione									
CRITICITA' DEL PROCESSO:	Eccessiva mole di lavoro rispetto al personale rimasto in servizio									
RISORSE:	N. 2 Direttori di Sezione - N. 2 Funzionari - N. 2 Istruttori Contabili - N. 1 Istruttore Tecnico - N. Coll. Amm. ex. Strumenti informatici utilizzati dal personale.									
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	INTERNO - Software gestionale									
RESPONSABILE DEL PROCESSO	DIRIGENTE									
FASI	AMBITI/AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	Identificazione dell'evento a rischio	FATTORI ABILITANTI: CONDIZIONI INDIVIDUALI ORGANIZZATIVE, SOCIALI E AMBIENTALI	Probabilità	Impatto	Livello di rischio - Risultato (impatto per probabilità)	GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
INIZIATIVA	Delibere di Giunta e Determinazioni di Impegno	Dirigente/Responsabile del Servizio								
I S T R U T T O R I A	Esame dei provvedimenti per verificarne la rispondenza alle Leggi contabili vigenti	Dirigente/Responsabile del Servizio	Mancato rispetto della monologia nell'esame degli atti	manca di controlli	BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità		Codice di comportamento dei Dipendenti
DECISORIA	Espressione del Parere ed Apposizione del visto di regolarità contabile	Dirigente/Responsabile del Servizio	Omessa verifica della documentazione	Manca di trasparenza	BASSO	BASSO	BASSO	Nessuna segnalazione e/n reclamo		Formazione

SCHEDA NR. 16		MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI							P.T.P.C.T 2022-2024	
PROCESSO	VERIFICA E CONTROLLO TEMPSTICA DI PAGAMENTO									
AREA DI RISCHIO	Gestione delle entrate e delle spese									
INPUT DEL PROCESSO (origine del proc)	iniziativa d'ufficio									
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto final)	Pubblicazione trimestrale ed annuale dell'indice di tempestività									
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIM	Entro trenta giorni dalla fine del trimestre (indice trimestrale) o dalla fine dell'anno (indice annuale)									
VINCOLI DEL PROCESSO	Art. 39 del D.lgs. 33 del 24 marzo 2013 e ss.mm.ii.									
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:										
CRITICITA' DEL PROCESSO										
RISORSE	N. 2 Direttori di Sezione - Strumenti informatici utilizzati dal personale.									
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	INTERNO - Software gestionale. Sito Istituzionale dell'Ente Sezione Amministrazione Trasparente-Pagamenti dell'Amministrazione.									
RESPONSABILE DEL PROCESSO	DIRIGENTE									
FASE	Attività/AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	Identificazione dell'evento rischioso	FATTORI ABILITANTI: CONDIZIONI INDIVIDUALI ORGANIZZATIVE, SOCIALI	Probabilità	Impatto	Livello di rischio - Risultato (impatto per probabilità)	GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
INIZIATIVA	Analisi dati dei documenti di pagamento attraverso apposita funzionalità del software di contabilità	Dirigente/Responsabile del Servizio								
I S T R U T T O R I A										
DECISORIA	Calcolo dell'indice di tempestività dei pagamenti e dell'ammontare complessivo dei debiti commerciali	Dirigente/Responsabile del Servizio						L'indicatore di tempestività dei pagamenti del Comune di Messina è tra i migliori a livello nazionale.		

SCHEDA NR 18		MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI							P.T.P.C.T. 2022-2024	
PROCESSO	VERIFICA EQUILIBRI FINANZIARI									
AREA DI RISCHIO	AREA CONTROLLI - SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI									
SERVIZIO	SERVIZI FINANZIARI									
INPUT DEL PROCESSO (origine del processo)	Iniziativa d'ufficio									
OUTPUT DEL PROCESSO (prodotto finale)	REFERITO PERIODICO DEI CONTROLLI INTERNI SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI									
TERMINE DI CONCLUSIONE PROCEDIMENTO	TRIMESTRALE									
VINCOLI DEL PROCESSO	TUEL E DLGS N. 174/2012 CONVERTITO IN LEGGE 213/2012 REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI E REGOLAMENTO DI CONTABILITA'									
INTERRELAZIONI TRA I PROCESSI:	Predisposizione variazione di bilancio, regolare ed assestamenti, predisposizione del bilancio annuale, controllo e gestione contabile delle entrate, gestione spese comunali, gestione delle entrate comunali, verifica degli equilibri finanziari, gestione del servizio economico, gestione rapporti con le società ed enti controllati e partecipati, inventario patrimonio comunale e aggiornamento									
CRITICITA' DEL PROCESSO	eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza delle normative di riferimento									
RISORSE	N. 3 DIRETTORI DI SEZIONE COSTITUENTI IL GRUPPO DI LAVORI DEI CONTROLLI INTERNI									
SISTEMA DEI CONTROLLI E TRACCIABILITA'	INTERNO									
RESPONSABILE DEL PROCESSO:	Dirigente									
FASI	Attività /AZIONI DEL PROCESSO	RESPONSABILE FASE	Identificazione dell'evento rischioso	FATTORI ABILITANTI CONDIZIONI INDIVIDUALI ORGANIZZATIVE, SOCIALI E AMBIENTALI	Valutazione del Rischio			GIUDIZIO SINTETICO	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE
					Probabilità	Impatto	Livello di rischio Risultato (rispetto per probabilità)			
INIZIATIVA	ELABORAZIONI DATI CONTABILI PERIODICI	COORDINATORE GRUPPO DI LAVORO DEI CONTROLLI	Mancato rispetto dei tempi previsti dai regolamenti dell'ente vincenti	eccessive regolamentazioni e complessità e scarsa chiarezza delle normative	BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	RACCOLTA DATI CONTABILI ED ENTRATE/CONTABILI	ELABORAZIONI CONTABILI E STATISTICHE CON STAMPE DI LAVORO INFORMATIZZATE
I S T R U T T O R I A	ELABORAZIONI PERIODICHE DI STAMPE A CONSUNTIVO DELLE ATTIVITA' ECONOMICHE FINANZIARIE SA PER ENTRATE CHE PER SPESA SA PER COMPETENZA CHE PER RESIDUI	Dirigente/Responsabile del Servizio	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza	eccessive regolamentazioni, complessità e scarsa chiarezza delle normative	BASSO	BASSO	BASSO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	ELABORAZIONI DATI	Rispetto delle procedure interne per la gestione dell'attività del procedimento
DECISORIA	PREDISPOSIZIONE DI VERBALI PERIODICI	RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI - SEGRETARIO GENERALE	RTARDO NELLA EVENTUALE SEGNALAZIONE DI CRITICITA'	Eccessive regolamentazioni, complessità delle normative di riferimento	MEIO	MEIO	MEIO	Modesta discrezionalità in termini di operatività	Tempi di conclusione del procedimento	Esposizione d'integrale ad proposizioni di legge e della documentazione a supporto dell'Atto

SCHEDA N° 1

**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019
DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO – BENI DEMANIALI**
**P.T.P.C.T.
2022-2024**

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Gestione beni confiscati provenienti da attività illecite					
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio					
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI					
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:	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

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le risultanze dell'analisi della mappatura del processo;	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
		ISTANZA DI PARTE		Mancata verifica da parte degli uffici di indici e parametri stabiliti nei Piani dell'Onse	a) <u>Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7);</u> mancanza di trasparenza;	Trasparenza	
					a.1) <u>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;</u>		
					esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale		
INIZIATIVA	1						

ALL. A

SCHEDA N° 2

**MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019
DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO – BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI
INDISPONIBILI**

P.T.P.C.T.
2022-2024

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	GESTIONE COSAP				
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio				
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI				
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 COSAP 150gg				
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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio <u>(VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;</u>	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	RICEZIONE ISTANZA OCCUPAZIONE SUOLO		Inosservanza delle regole procedurali e garanzia della trasparenza	(Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un	Tempi di conclusione del provvedimento	
				a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione(<u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato</u>); <u>esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</u>		
INIZIATIVA	1	DIRIGENTE		a.2) Stima del livello di esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisione interno alla PA; la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;		

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le <u>risultanze dell'analisi della mappatura dei processi</u> ;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
				<p>b.1) Approccio valutativo (<u>V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce</u>):<u>QUALITATIVO</u> ..b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (<u>Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce</u>: 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: (<u>vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio</u>): ulteriori dati in possesso</p>		
	AVVIO ISTRUTTORIA PER ACQUISIZIONE PARERI		<p>Attenzione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/assicurare un utente</p>			
					Tempi di conclusione del procedimento	

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	<u>Valutazione del rischio</u> (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): <u>le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi:</u>	Misure di prevenzione	
						M. Generali	M. Specifiche
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE				
	2						
	3						
	4						
		RILASIO CONCESSIONE		Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	<u>Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura del processi;</u>	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
DECISORIA	1		DIRIGENTE				
	2						

ALL. A

SCHEDA N° 3

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019
DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO – BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI
INDISPONIBILI

P.T.P.C.T.
2022-2024

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Autorizzazione temporanea suolo pubblico				
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio				
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI				
INPUT DEL PROCESSO (evento che dà' 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 COSAP				
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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le risultanze dell'analisi della mappatura del processi;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	RICEZIONE ISTANZA OCCUPAZIONE SUOLO		inosservanza delle regole procedurali e garanzia della trasparenza	(<u>Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7</u>): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un	Tempi di conclusione del procedimento	
				a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione(<u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato</u>): esercizio		
				esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla		

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1		DIRIGENTE		<p>b.1) Approccio valutativo (<u>V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce</u>)-<u>QUALITATIVO</u> ..b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (<u>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</u>): ulteriori dati in possesso</p>		
		AVVIO ISTRUTTORIA PER ACQUISIZIONE PARERI		Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per favorire/ sfavorire un utente			
						Fine di conclusione del procedimento	

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
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE				
	2						
	3						
	4						
		IRLASCIO CONCESSIONE		Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	

SCHEDA N°4	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO – BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI	ALL. A
		P.T.P.C.T. 2022-2024

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Acquisizione di immobili al patrimonio comunale
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
INPUT DEL PROCESSO (evento che dà 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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	<u>Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;</u>	Misure di prevenzione	
					M. Generali	M. Specifiche
	RICEZIONE ISTANZA DI PARTE		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;	Codice di comportamento Dipendenti	
				a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione (V. Punto 4.2 - Box B - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato); mancanza di		
				esposizione al rischio: livello di interesse "esterno": la presenza di		

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	
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE					
	2	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE		Inosservanza delle regole procedurali a genio della trasparenza		Trasparenza		
	3							
	4							
			CONTRATTO DI ACQUISIZIONE		Maniato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		Trasparenza	

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Gestione e riscossione fitti attivi					
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio					
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI					
INPUT DEL PROCESSO (evento che dà 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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	VERIFICA MANCATO VERSAMENTO CANONE LOCAZIONE		Diretta/marcata verifica della riscossione dei canoni	(<u>Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7</u>) inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai	Codice di comportamento Dipendenti	
				a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione(<u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato</u>): esercizio		
				esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla		

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 del processo;	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
ISTRUTTORIA	1		DIREGENTE			Rotazione del personale		
	2							
	3							
	4							
			ACCERTAMENTO		Abusi nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Codice di comportamento Dipendenti	

SCHEDA N° 6	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
--------------------	---	--

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Rideterminazione del prezzo di cessione delle aree PEEP E PIP
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
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:		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 del processi;	Misure di prevenzione
					M.Generali M.Specifiche

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;</u>	Misure di prevenzione	
					M. Generali	M. Specifiche
	RICEZIONE ISTANZA		<p>Dopo il trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza.</p>	<p>(Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): manifestazione di eventi corruttivi in passato nel</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione (V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio</p> <p>esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla</p>	Codice di comportamento Dipendenti	

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	<u>Valutazione del rischio</u> (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): <u>le</u> <u>risultanze dell'analisi</u> <u>della mappatura dei</u> <u>processi;</u>	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE				
	2	PREDISPOSIZIONE DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE	DIRIGENTE	Adequazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per feccine/valore in attesa		Codice di comportamento dipendenti	
	3						
	4						

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in cake</u>)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6); le risultanze dell'analisi della mappatura del processi;	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
DECISORIA	1	ROGITO NOTARILE	DIRIGENTE	inosservanza delle regole procedurali a genere della trasparenza		Formazione	
	2						

SCHEDA N°7	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
-------------------	---	--

AGGIORNAMENTO	
PROCESSO:	Rilascio autorizzazioni per occupazioni di spazi ed aree pubbliche a partiti politici (organizzazioni sindacali) altro...
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
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 COSAP
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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le <u>risultanze dell'analisi della mappatura del processi</u> ;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	RICEZIONE ISTANZA DI OCCUPAZIONE SUOLO		inosservanza delle regole procedurali a genere della trasparenza	a) <u>Analisi del rischio</u> (<u>Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7</u>): qualitativo	Tempi di conclusione del procedimento	
				a.1) <u>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione</u> (<u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato</u>): <u>esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto</u> ;		
				<u>esposizione al rischio:</u> grado di discrezionalità del decisore interno alla		

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
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE				
	2		DIRIGENTE				
	3		DIRIGENTE				
	4						
		RILASCIO CONCESSIONE		Abuso nelle gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	

SCHEDA N° 8	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
--------------------	---	--

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Rilascio autorizzazioni suolo pubblico per l'installazione di mezzi pubblicitari
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
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:	DIRIGENTE					
Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4,1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	<u>Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 5): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;</u>	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio. (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
					M. Generali	M Specifiche
	ISTANZA DI PARTE		Mandato verifica da parte degli Uffici di Inizio e parametri stabiliti nei Paesi dell'area	a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 <u>PNA 2019 o FOGLIO 7</u>): qualitativo	Trasparenza	
				a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione(<u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato</u>): esercizio		
				esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla		

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	
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE					
	2		DIRIGENTE					
	3		DIRIGENTE					
	4							

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi:	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
DECISORIA	1	RILASCIO CONCESSIONE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		trasparenza		
	2							

ALL. A

SCHEDA N° 9

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019
DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI – SERVIZIO PATRIMONIO – BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI
INDISPONIBILI

P.T.P.C.T.
2022-2024**AGGIORNAMENTO**

PROCESSO:	Inventario patrimonio comunale e aggiornamento					
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio					
SERVIZIO:	SERVIZIO PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI					
INPUT DEL PROCESSO (evento che dà 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:	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

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 del processi;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	INIZIATIVA D'UFFICIO		Manipolazione e alienazione dell'istituto	[Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7]: esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un	Rotazione del personale	
				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		
				esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla		

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	
ISTRUTTORIA	1							
	2							
	3							
	4							
		PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE DI APPROVAZIONE DELL'INVENTARIO DI ESERCIZIO		Azioni nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza		

SCHEDA N° 10	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A
		P.T.P.C.T. 2022-2024

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Acquisti di immobili in proprietà ed acquisizioni di immobili in locazione da destinare ad uso pubblico
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	SERVIZIO PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>); le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
					M. Generali	M. Specifiche
	RICEZIONE ATTO DI INDIRIZZO PER AVVIO PROCEDIMENTO		Intervento della regia procedurale a garanzia della trasparenza	a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): qualitativo	Tempi di conclusione del procedimento	
				a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione(<u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato</u>): esercizio		
				esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla		

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 del processo	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE				
	2	AVVISO PUBBLICO	DIRIGENTE	riservatezza delle regole procedurali a genere della trasparenza		Trasparenza	
	3	VALUTAZIONE OFFERTE	DIRIGENTE	Azioni nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	
	4						

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 del processi;	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
DECISORIA	1	AGGIUDICAZIONE	DIRIGENTE	Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza		
	2							

ALL. A

SCHEDA N° 11

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019
DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI

P.T.P.C.T.
2022-2024

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Provvedimenti relativi alle procedure di sgombero e rilascio immobili					
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio					
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI					
INPUT DEL PROCESSO (evento che dà avvio al processo, es. Istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA D'UFFICIO					
OUTPUT DEL PROCESSO (Evento che conclude il procedimento e descrizione del risultato finale):	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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	RICEZIONE ATTO DI IMPULSO ALLO SGOMBERO		osservanza delle regole procedurali e garanzia della trasparenza	a) <u>Analisi del rischio</u> (<u>Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7</u>): qualitativo	Tempi di conclusione del procedimento	
				a.1) <u>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione</u> <u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato</u> : <u>esercizio</u> <u>esposizione al rischio</u> : grado di discrezionalità del decisore interno alla		

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
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE				
	2	CONCLUSIONE ISTRUTTORIA	DIRIGENTE	inosservanza delle regole procedurali e garanzia della trasparenza		Trasparenza	
	3		DIRIGENTE				
	4						
		ORDINANZA DI SGOMBERO		Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	

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	
DECISORIA	1		DIRIGENTE					
	2							

SCHEDA N° 12	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
---------------------	---	--

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, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
INPUT DEL PROCESSO (evento che dà avvio al processo, es. istanza di parte o iniziativa d'ufficio):	ISTANZA DI PARTE
OUTPUT DEL PROCESSO (Evento che conduce 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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	<u>Valutazione del rischio</u> (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
	ISTANZA DI PARTE O MANIFESTAZIONE DI INTERESSE		Manca la verifica dei requisiti soggettivi e oggettivi di legge al fine di favorire certi e altri soggetti	a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7) qualitativo	Trasparenza	
				a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione <u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio</u>		
				esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla		

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
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE				
		ESECUZIONE GARA		Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per svuotare/obscure un utente		Tempi di conclusione del procedimento	
	2		DIRIGENTE				
		AGGIUDICAZIONE PROVVISORIA		Lobbying/pressioni		Codice di comportamento Dipendenti	
	3		DIRIGENTE				
	4						
		AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA E STIPULA CONTRATTO		Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura del processi;	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
DECISORIA	1		DIRIGENTE				
	2						

SCHEDA N° 13	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
---------------------	---	--

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, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
INPUT DEL PROCESSO (evento che dà 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:	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 5): le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche

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
	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'		Interpretive 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;	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	Rotazione del personale	
				esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla		

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): le risultanze dell'analisi della mappatura del processo	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE					
	2							
	3							
	4							
			PROVVEDIMENTO CHE ASSEVERA IL PASSAGGIO DI CONSEGNE ALLA SOCIETA'		Miscolazione e alterazione dati inserti		Trasparenze	

SCHEDA N° 14	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
---------------------	---	--

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Redazione e approvazione attuazione del piano di valorizzazione e dismissione immobiliare comunale
AREA DI RISCHIO:	Governo del territorio
SERVIZIO:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
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:	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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>); le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
					Trasparenza	
	INIZIATIVA D'UFFICIO		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	Codice di comportamento Dipendenti	
				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 operatori di pubblica amministrazione, ...		
INIZIATIVA	1			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		

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso [<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>]	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le <u>risultanze dell'analisi della mappatura del processi</u> ;	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
			DIRIGENTE		<p>b.1) Approccio valutativo (<u>V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce</u>); ...medio .b.2.)</p> <p>Indicatori di stima livello di rischio: (<u>Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce</u>: opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio</p> <p>b.3) Rilevazione dati ed informazioni: (<u>vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio</u>)ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole amministrazioni, rassegne</p>		
		RICOGNIZIONE E RACCOLTA ATTI A SUPPORTO DELLA STIMA		Omessa verifica della documentazione		Formazione	
						Formazione del personale	

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 del processo;	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
DECISORIA	1		DIRIGENTE			Formazione	
						Rotazione del personale	
	2	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE DI APPROVAZIONE		Alzato nel rilascio di autorizzazioni/concessioni al fine di agevolare determinati soggetti		Trasparenza	

SCHEDA N° 15	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
AGGIORNAMENTO		

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:	PATRIMONIO, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
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 insistano 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:		DIRIGENTE				
Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	<u>Valutazione del rischio.</u> (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6): <u>le risultanze dell'analisi della mappatura dei processi.</u>	Misure di prevenzione:	
					M. Generali	M. Specifiche

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>): le risultanze dell'analisi della mappatura del processi;	Misure di prevenzione	
					M. Generali	M. Specifiche
	INIZIATIVA D'UFFICIO		Atto nel rilascio di autorizzazioni/connessioni a fine di agevolare determinati soggetti;	a) <u>Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7):</u> qualitativo	Trasparenza	
					Costo di comportamento Dipendenti	
				a.1) <u>Analisi dei fattori abilitanti della corruzione</u> ; <u>V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): esercizio</u>		
				esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla		

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 del processo:	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1		DIRIGENTE		<p>b.1) Approccio valutativo (V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce)-...medio -b.2.) Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce; opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio</p> <p>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</p>		
		RICOGNIZIONE E RACCOLTA ATTI A SUPPORTO DELLA STIMA		Ognessa verifica della documentazione		Formazione	
						Robazione del personale	

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 del processi;	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE					
	2	SOPRALLUOGHI, ISPEZIONE	DIRIGENTE	Dinamica verifica della documentazione		Formazione		
						Rotazione del personale		
	3		DIRIGENTE					
	4							
			RAPPORTO DI VALUTAZIONE IMMOBILIARE		Abuso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti		Trasparenza	

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 del processi;	Misure di prevenzione		
					M.Generali	M.Specifiche	
DECISORIA	1	DIRIGENTE			Formazione		
					Rotazione del personale		
	2	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE DI APPROVAZIONE			Abuso nel rilascio di autorizzazioni/concessioni al fine di agevolare determinati soggetti;	Dispersione	

SCHEDA N° 16	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
---------------------	---	--

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, BENI DEMANIALI E BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI
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:	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 del processi.	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>); le <u>risultanze dell'analisi della mappatura dei processi</u> ;	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	ACQUISIZIONE PREVENTIVO ANNUALE PER L'ASSISTENZA ED AGGIORNAMENTO SOFTWARE DI GESTIONE INVENTARIO E COSAP PASSI CARRABILI		Mercato rispetto dei termini di conclusione del procedimento	a) Analisi del rischio (<u>Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7</u>): qualitativo	Trasparenza	
				a.1) <u>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</u>	Codice di comportamento Dipendenti	
				<u>esposizione al rischio: grado di discrezionalità del decisore interno alla</u>		

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
ISTRUTTORIA	1		DIRIGENTE				
	2	SOPRALLUOGHI, ISPEZIONE	DIRIGENTE	Cresce verifica della documentazione		Formazione	
						Rotazione del personale	
	3		DIRIGENTE				
	4						
			PROVVEDIMENTI CONTABILI DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONE		Manipolazione e alterazione dei inserti		Trasparenza

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
DECISORIA	1		NSABILE DELL'ESEC.				
	2						

SCHEDA N° 17	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
---------------------	---	--

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

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
	Formazione dei ruoli, formazione delle liste di carico, richieste di pagamento		<p>Alienazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per lavoro/lavorare un utente</p> <p>incosservanza delle regole procedurali e garanzia della trasparenza</p>	<p>a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): o mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli; o eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento;</p> <p>a.1) Analisi dei fattori abilitanti della corruzione (V. Punto 4.2 - Box 8 - All. 1 PNA 2019 o Foglio n. 3 in calce allegato): 1) mancanza di misure di</p>	<p>Trasparenza</p> <p>Trasparenza</p>	

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1		RESPONSABILE DEL		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;		

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.Specifico
		SERVIZIO DIRIGENTE		<p>del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;</p> <p>.b.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;</p> <p>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</p>		
	acquisizione informatica dell'avvenuto pagamento dai diversi canali		Omesso controllo sulla ricezione delle entrate tributarie ed extra tributarie		Trasparenza	

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
ISTRUTTORIA	1		UFFICIO DEL SERVIZIO I				
		riborsi/annullamenti		Mancato rispetto delle condizioni nell'assunzione dell'azienda		Trasparenza	
	2						
		razionamenti/sgravi		Mancato rispetto delle condizioni nell'assunzione dell'azienda		Rotazione del personale	
	3						
	4						

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
DECISORIA	1	BILE DEL SERVIZIO E	Diveso controllo sulle ricezioni delle azioni tributarie ed estrattorie.	BASSO	Tempi di conclusione del procedimento	
	2	BILE DEL SERVIZIO E	Abuso nelle gestione delle procedure al fine di aggravare particolari soggetti.		Rotazione del personale	

SCHEDA N° 18	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A
		P.T.P.C.T. 2022-2024

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

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
	Formazione dei ruoli, formazione delle liste di carico, richieste di pagamento		Alterazione del corretto svolgimento dell'attività istruttoria per feverosità/favore un cliente	a) Analisi del rischio: 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	Trasparenza	
			inosservanza delle regole procedurali e garanzia della trasparenza		Trasparenza	
					a.2) Stima del livello di esposizione al rischio:	

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Puntii seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione	
						M. Generali	M. Specifiche
ISTRUTTORIA	1		BILE DEL SERVIZIO E				
	2	rimborso/annullamenti		Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
	3	rateizzazioni/sgrevi		Mancato rispetto delle cronologie nell'esame dell'istanza		Rotazione del personale	
	4						

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	
DECISORIA	1	emissione avvisi di accertamento per omesso o insufficiente pagamento	DIRETTORE DEL SERVIZIO E	Difetto controllo sulla riscossione delle entrate tributarie ed extra tributarie		Tempi di conclusione del procedimento	
	2	emissione avvisi di accertamento per omessa denuncia	DIRETTORE DEL SERVIZIO E	Abuso nella gestione delle procedure ai fine di agevolare particolari soggetti		Rotazione del personale	

SCHEDA N° 19

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019
DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI

ALL. A

P.T.P.C.T.
2022-2024

Aggiornamento

PROCESSO:	Verifica e riscossione tributi SULLA PUBBLICITA' - DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI - TASSA DI SOGGIORNO					
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio					
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:	150GG					
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

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
	Formazione dei ruoli, formazione delle liste di carico, richieste di pagamenti		Alterazione del comitato 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	
			Incoerenza 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;		

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1		RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE		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;		

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
				<p>o grado di discrezionalità del Decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato: ..b.2.)</p> <p>Indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce</p> <p>4) opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e</p>		
	acquisizione informatica dell'avvenuto pagamento dai diversi canali		Controllo continuo sulla ricezione delle somme relative ad addebito		Trasparenza	

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. Specifico
ISTRUTTORIA	1						
		rimborsi/annullamenti		Mancato rispetto delle cronologie nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
	2						
		rateizzazioni/sgrevi		Mancato rispetto delle cronologie nell'esame dell'istanza		Rotazione del personale	
	3						
	4						
			emissione avvisi di accertamento per omesso o insufficiente pagamento		Omesso controllo sulla revisione delle entrate tributarie ed edizionali		Tempi di conclusione del procedimento

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	
DECISORIA	1				BASSO			
	2	emissione avvisi di accertamento per omessa denuncia		Atteso nella gestione delle procedure al fine di agevolare particolari soggetti			Rotazione del personale	

SCHEDA N° 20	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
---------------------	---	--

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Gestione impianti pubblicitari
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
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:	150 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 processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 5 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

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 e Foglio 6) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
					Confitto di interesse	
	Istanza autorizzazioni impianti pubblicitari		Disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza	a) Analisi del rischio (Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): o esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;		
				mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli: in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi		
INIZIATIVA	1			esposizione al rischio:b.1) Approccio valutativo (V. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019		

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 5 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
			RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE		<p>b.2.1) indicatori di stima livello di rischio: (Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce opacità del processo decisionale: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio; b.3) Rilevazione dati ed informazioni: (vedi PUNTO 4.2 LETT. C) All. 1 PNA 2019 Box 10 o Foglio 5 in calce all. rel. a dati oggettivi stima rischio). 3) ulteriori dati in possesso dell'amministrazione (es. dati disponibili in</p>		
		acquisizione documentazione (relazioni tecniche, tasse istruttoria, doc fotografica ecc..)		Mancato rispetto delle consegne nell'esame dell'istanza		Trasparenza	
				Opportunità di trattamento nelle fasi di accettazione ed esame dell'istanza		Trasparenza	

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	
ISTRUTTORIA	1	DIRETTORE DEL SERVIZIO E					
	2						
	3						
	4						
	Rilascio autorizzazioni impianti pubblicitari		Mancato rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti		Tempi di conclusione del procedimento		

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	
DECISORIA	1		BILE DEL SERVIZIO E	Richiesta o/accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità per	MEDIO	Codice di comportamento Dipendenti		
	2							

SCHEDA N° 21	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A P.T.P.C.T. 2022-2024
---------------------	---	--

AGGIORNAMENTO

PROCESSO:	Rilascio autorizzazioni alla collocazione insegne d'esercizio
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
SERVIZIO:	Gestione imposta comunale sulla pubblicità- Diritto sulle pubbliche affissioni - Tassa di soggiorno - (Rilascio autorizzazioni alla collocazione insegne d'esercizio)
INPUT DEL PROCESSO (evento che dà 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:	150 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:	
RESORSE: (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 (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>) (<u>N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo</u>);	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Puntii seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	istanza autorizzazioni alla collocazione di insegne		Dispartita di trattamento nelle fasi di accettazione ed esame dell'istanza	Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7): esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di	Tempi di conclusione del procedimento	
				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 esposizione al rischio:		
				b.1) Approccio valutativo (V. Punto 4.2 All. 1 PNA		

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (VEDI: Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce)	Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6) (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione	
						M. Generali	M. Specifiche
INIZIATIVA	1		RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE		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 posse dell'amministrazione (es. dati disponibili in base agli esiti dei controlli interni delle singole		
		acquisizione documentazione (relazioni tecniche, tasse istruttoria, doc fotografica, nulla osta Sovrintendenza, ecc..)		Mancato rispetto delle cronologie nell'aveva dell'incarico		Conflitto di interesse	
				Omissa verifica della documentazione		Trasparenza	

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	<u>Valutazione del rischio (VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6)</u> (N.B.: Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
ISTRUTTORIA	1		BILIE DEL SERVIZIO E					
	2							
	3							
	4							
			Rilascio autorizzazioni		Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento		Tempi di conclusione del procedimento	

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 ciascuno fase del processo):	Misure di prevenzione		
						M. Generali	M. Specifiche	
DECISORIA	1		BILE DEL SERVIZIO E	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre somme per	MEDIO	Codice di comportamento Dipendenti		
	2							

SCHEDA N° 22

MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019
DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI

ALL. A

P.T.P.C.T.
2022-2024

PROCESSO:	GESTIONE DEI RUOLI ESECUTIVI TARSU-TARES-TARI/ICI IMU TASI				
AREA DI RISCHIO:	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio				
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

Fasi del processo	Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>) (<u>N.B. : Punti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo</u>):	Misure di prevenzione	
					M.Generali	M.Specifiche
	gestione dei ruoli esecutivi		Omesso controllo sulla ricezione delle entrate tributarie ed extra tributarie	a) <u>Analisi del rischio</u> (<u>Vedi Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 o FOGLIO 7</u>): 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	Tempi di conclusione del procedimento	
				a.1) <u>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</u>		
				a.2) <u>Stima del livello di esposizione al rischio:</u>		

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>) (<u>N.B.: Puntti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo</u>):	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
ISTRUTTORIA	1		UFFICE DEL SERVIZIO E					
	2							
	3							
	4							
			procedimenti per recupero entrate tributarie/patrimoniali/fiscali evase				Tempi di conclusione del procedimento	

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
DECISORIA	1		IBILE DEL SERVIZIO E		BASSO		
	2						

SCHEDA N° 23	MAPPATURA PROCESSI DI LAVORO SECONDO GLI INDIRIZZI DEL PNA 2019 DIPARTIMENTO SERVIZI TRIBUTARI	ALL. A
		P.T.P.C.T. 2022-2024

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:	
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)	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

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
	presentazione ricorso		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	Previdenza	
				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		
				a.2) Stima del livello di esposizione al rischio:		

Fasi del processo		Attività/Azioni del processo	Responsabile	Identificazione evento rischioso (<u>VEDI Punto 4.1 All. 1 del PNA 2019 oppure Foglio 6 in calce</u>)	Valutazione del rischio (<u>VEDI Punto 4 All. 1 del PNA 2019 o Foglio 6</u>) (<u>N.B.: PuntI seguenti da valutare per ciascuna fase del processo</u>);	Misure di prevenzione	
						M.Generali	M.Specifiche
INIZIATIVA	1		RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DIRIGENTE		<p>b.1) Approccio valutativo (v. Punto 4.2 All. 1 PNA 2019 e Punto 10 PTPCT 2020/22 o Foglio 7 in calce);o mancanza di misure di trattamento del rischio e/o controlli; in fase di analisi andrà verificato se presso l'amministrazione siano già stati predisposti – ma soprattutto efficacemente attuati – strumenti di controllo relativi agli eventi rischiosi; .b.2.)</p> <p>Indicatori di stima livello di rischio: (<u>Vedi Punto 4.2 lett. B) All. 1 PNA 2019 - Box 9 o Foglio 4 in calce.2</u>) grado di discrezionalità del decisore interno alla PA: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento</p>		
		esame preliminare del ricorso					
			RESPONSABILE DEL				

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.: Puntti seguenti da valutare per ciascuna fase del processo):	Misure di prevenzione		
						M.Generali	M.Specifiche	
ISTRUTTORIA	1		SERVIZIO E DIRIGENTE			Trasparenza		
	2	ricerca atti istruttori e conseguente valutazione				Trasparenza		
	3	predisposizione memoria difensiva previo controllo incrociato				Trasparenza		
	4							
			costituzione in giudizio presso commissione tributaria provinciale				Trasparenza	

