

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 1 - ENTRATE TRIBUTARIE

Processo piano performance: C5004

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
1.1 - Determinazione annuale delle aliquote e tariffe	annualmente sono definite le aliquote da applicare all'esercizio. In assenza di espressa determinazione si applicano quelle dell'anno precedente	consiglio comunale	Organi istituzionali											
1.2 - Aggiornamento annuale delle liste di carico e degli archivi tributari	l'ufficio aggiorna annualmente gli archivi ai fini dell'emissione delle liste di carico e degli accertamenti	Servizio Tributi	Area Economico Finanziaria	gestione di posizioni tributarie in violazione di legge	carenza o assenza del personale applicato al processo	ALTO	BASSO	BASSO	ALTO	ALTO	BASSO	il processo è interamente tracciato	MEDIO	analisi di contesto ricorsi
1.3 - Emissione avvisi di pagamento	in costanza di anno di imposta è emesso l'invito al pagamento con i dati aggiornati all'esercizio di riferimento o in acconto	Servizio Tributi	Area Economico Finanziaria											
1.4 - Avvisi di accertamento	ove i soggetti di imposta abbiano omesso il pagamento o la dichiarazione di imposta, si provvede con avviso di accertamento	Servizio Tributi	Area Economico Finanziaria											
1.5 - Richiesta di rettifica, annullamento, sgravio e rimborso	i soggetti di imposta, in caso di errori, presentano istanza	Servizio URP / Servizio Tributi	Area Istituzionale / Area Economico Finanziaria											
1.6 - Rettifiche e annullamenti	in caso di avviso di accertamento erroneo si provvede in autotutela	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											
1.7 - Contenzioso	definizione memorie di costituzione in caso di ricorso tributario	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											
1.8 - Accertamento di entrata/ riscossione	si registra in contabilità l'accertamento e la riscossione di tributi	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fase del processo	
		1.2 - Aggiornamento annuale delle lise di carico e degli archivi tributari
	Tipologia delle misure specifiche	disciplina del conflitto di interessi
	Misure Specifiche 2024	dichiarazione di assenza di conflitti di interesse espressa nei singoli provvedimenti
1	Responsabile della misura specifica	Area Economico Finanziaria
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	n.provvedimenti /n. dichiarazioni
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 2 - ENTRATE PATRIMONIALI

Processo piano performance: C5005

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
2.1 - Determinazione canone	nelle concessioni di natura patrimoniale è quantificato il canone da versare	Responsabile di Area	Tutte le Aree											
2.2 - Accertamento di entrata	a seguito del provvedimento di concessione è registrata l'entrata in contabilità	Responsabile di Area	Tutte le Aree	omissione di accertamento di entrata	carezza o assenza del personale applicato al processo	ALTO	ALTO	BASSO	ALTO	ALTO	MEDIO	l'alto grado di discrezionalità e l'interesse alto aggravano il rischio	ALTO	analisi di contesto
2.3 - Riscossione	con la periodicità stabilita si procede alla riscossione	Responsabile di Area	Tutte le Aree											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	
		2.2 - Accertamento di entrata
	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	ogni responsabile dell'entrata accerta l'entrata con provvedimento formale
1	Responsabile della misura specifica	Tutte le Aree
	Tempi di attuazione	contestualmente alla concessione e ad inizio di anno per quelle di durata ultraannuale
	Indicatori	dati riscossione
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 3 - POLIZZE ASSICURATIVE E BANCARIE

Processo piano performance: C5003

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
3.1 - Accettazione polizza assicurativa o bancaria	in luogo del pagamento di una cauzione o in caso di rateizzazione del pagamento, può essere ammessa la costituzione di polizza assicurativa o bancaria	Responsabile di Area	Tutte le Aree											
3.2 - Verifica impegni del debitore	occorre verificare che il debitore rispetti gli impegni assunti in sede di polizza	Responsabile di Area	Tutte le Aree	mancato accertamento del rispetto degli obblighi assunti dal debitore	assenza di regolamentazioni e della procedura	ALTO	ALTO	BASSO	ALTO	ALTO	MEDIO	l'alto grado di discrezionalità e l'interesse alto aggravano il rischio	ALTO	analisi di contesto
3.3 - Escussione polizza	in caso di mancato pagamento rateale o mancato rispetto degli impegni è escussa la polizza	Responsabile di Area	Tutte le Aree											
3.4 - Svincolo polizza	al termine del pagamento e delle prestazioni garantite la polizza è svincolata	Responsabile di Area	Tutte le Aree											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	
		3.2 - Verifica impegni del debitore
1	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	costituzione di un registro delle polizze con indicazione delle rate di scadenza
	Responsabile della misura specifica	Tutte le Aree
	Tempi di attuazione	30/11/2024
	Indicatori	rispetto del termine
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 4 - GESTIONE DELLE SPESE

Processo piano performance: C5003

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
4.1 - Assunzione della spesa	determina a contrarre e prenotazione di impegno di spesa	Responsabile di Area	Tutte le Aree											
4.2 - Parere di regolarità contabile	il servizio finanziario attesta la copertura finanziaria	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											
4.3 - Determinazione di impegno	individuato il creditore ed affidato il servizio e/o la fornitura è stipulato il contratto ed è impegnata la spesa	Responsabile di Area	Tutte le Aree	assunzione di spesa in violazione di legge	carezza di capacità amministrativa	ALTO	ALTO	BASSO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	l'alto grado di discrezionalità e l'interesse alto aggravano il rischio	MEDIO	analisi di contesto
4.4 - Regolarità della fornitura e/o del servizio	è verificata la rispondenza della fornitura e/o del servizio al contratto stipulato	Responsabile di Area	Tutte le Aree											
4.5 - Registrazione fattura	dopo la presentazione della fattura si provvede all'accettazione ed alla registrazione della fattura in contabilità	Responsabile di Area	Tutte le Aree											
4.6 - Liquidazione della spesa	è disposta la liquidazione della spesa	Responsabile di Area	Tutte le Aree											
4.7 - Emissione mandato	il servizio finanziario verifica la regolarità fiscale e dispone il pagamento	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	4.3 - Determinazione di impegno
1	Tipologia delle misure specifiche	misure di controllo
	Misure Specifiche 2024	il provvedimento deve richiamare le norme che lo autorizzano
	Responsabile della misura specifica	Tutte le Aree
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	n. richieste di riesame in sede di controllo di regolarità amministrativa
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 5 -SPESE ECONOMICHE

Processo piano performance: C5003

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
5.1 - Assegnazione ordinaria e straordinaria fondi all'economista	con la periodicità stabilita dal regolamento o in via straordinaria con determinazione sono assegnati i fondi	Giunta Comunale	Organi Istituzionali											
5.2 - Emissione mandato	emesso il pagamento dei fondi all'economista	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											
5.3 - Gestione spese economiche	sono ordinate e pagate le spese secondo le modalità di regolamento	Economista	Area Economico Finanziaria	assunzione di spesa in violazione di legge	scarsa responsabilizzazione interna	ALTO	ALTO	BASSO	ALTO	BASSO	MEDIO	l'alto grado di discrezionalità e l'interesse alto aggravano il rischio	MEDIO	analisi di contesto
5.4 - Rendicontazione	a conclusione del periodo di assegnazione ed entro il 30 gennaio di ciascun anno è presentato il conto giudiziale	Economista	Area Economico Finanziaria											
5.5 - Parifica del conto dell'economista	Successiva presa d'atto della resa giudiziale degli agenti contabili da parte della Giunta Comunale - Emanuela Colagiaco il conto giudiziale è sottoposta a parifica	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											
5.6 - Deposito presso la corte dei conti	entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto è depositato alla corte dei conti	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	5.3 - Gestione spese economiche
1	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	lo scontrino deve essere parlante
	Responsabile della misura specifica	Tutte le Aree
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	rispetto della misura
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 6 - BILANCIO DI PREVISIONE E DUP

Processo piano performance: C5003

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
6.1 - Predisposizione schema di bilancio	sulla base dei fabbisogni e delle previsioni di entrata è predisposto lo schema di bilancio triennale e DUP	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria	sottostima dei fabbisogni di spesa e sovrastima delle entrate	carezza di capacità amministrativa	ALTO	ALTO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	l'alto grado di discrezionalità e la carezza di capacità amministrativa aggravano il rischio	MEDIO	analisi di contesto
6.2 - Approvazione schema	è approvata la proposta contenente lo schema di bilancio e DUP	Giunta Comunale	Organi Istituzionali											
6.3 - Parere dei revisori	la proposta con gli allegati è trasmessa ai revisori per il parere	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											
6.4 - Deposito per l'esame dei consiglieri	dopo il parere dei revisori i consiglieri possono presentare emendamenti	Servizio Segreteria	Area Economico Finanziaria											
6.5 - Convocazione del consiglio comunale	decorsi i termini per gli emendamenti è convocato il consiglio comunale	Presidente del Consiglio Comunale	Area Economico Finanziaria											
6.6 - Approvazione bilancio di previsione e DUP	con deliberazione è approvato il bilancio e il DUP	Consiglio Comunale	Organi Istituzionali											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	6.1 - Predisposizione schema di bilancio
1	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	i responsabili di entrata e di spesa devono attestare l'avvenuto riscontro della attendibilità degli stanziamenti di bilancio
	Responsabile della misura specifica	Tutte le Aree
	Tempi di attuazione	entro i termini di approvazione dei documenti contabili
	Indicatori	presenza attestazioni
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 7 - CONTO CONSUNTIVO

Processo piano performance: C5003

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
7.1 - Riaccertamento dei residui attivi e passivi	ciascun settore verifica le ragioni del mantenimento o della eliminazione del residuo e	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria	registrazioni infedeli o inesatte	carezza di capacità amministrativa	ALTO	BASSO	BASSO	MEDIO	BASSO	BASSO	l'alto grado di discrezionalità e la carezza di capacità amministrativa aggravano il rischio	MEDIO	analisi di contesto
7.2 - Approvazione riaccertamento dei residui	previo parere dei revisori è approvato il riaccertamento dei residui con deliberazione	Giunta Comunale	Organi Istituzionali											
7.3 - Predisposizione schema di conto e relazione	la proposta è approvata dalla giunta comunale	Giunta Comunale	Organi Istituzionali											
7.4 - Parere dei revisori	la proposta con gli allegati è trasmessa ai revisori per il parere	Responsabile di Area	Area Economico Finanziaria											
7.5 - Deposito per l'esame dei consiglieri	acquisto il parere dei revisori, la proposta è depositata per l'esame dei consiglieri	Servizio Segreteria	Area Istituzionale											
7.6 - Approvazione conto consuntivo	con deliberazione è approvato il conto consuntivo	Consiglio Comunale	Organi Istituzionali											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	7.1 - Riaccertamento dei residui attivi e passivi
1	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	ciascun responsabile di area sottoscrive l'elenco dei residui riaccertati di propria competenza
	Responsabile della misura specifica	Tutte le Aree
	Tempi di attuazione	entro i termini di approvazione dei documenti contabili
	Indicatori	presenza elenchi sottoscritti
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 8 - CONCESSIONI PATRIMONIALI/ FITTI ATTIVI

Processo piano performance: C5005

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
8.1 - Istanza di concessione	i soggetti interessati presentano istanza	Ufficio Protocollo	Area Istituzionale											
8.2 - Avviso pubblico	ove previsto è pubblico apposito avviso pubblico	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale											
8.3 - Valutazione interesse pubblico alla concessione e quantificazione del canone	è depositata la proposta di deliberazione che approva la concessione	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale	concessione in mancanza di corretta applicazione dei criteri	scarsa responsabilizzazione interna	ALTO	ALTO	BASSO	MEDIO	ALTO	ALTO	l'alto grado di discrezionalità e l'assenza di regolamentazione	ALTO	Analisi di contesto
8.4 - Approvazione concessione e schema di contratto	con deliberazione è approvata la concessione e lo schema di contratto	Giunta Comunale	Organi Istituzionali											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	
		8.3 - Valutazione interesse pubblico alla concessione e quantificazione del canone
	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	formazione
1	Responsabile della misura specifica	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	n. giornate formative effettuate
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 9 - ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Processo piano performance: C5005

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
9.1 - Ricognizione patrimonio immobiliare e redazione proposta	alla luce della ricognizione del patrimonio e dei programmi è predisposta la proposta di deliberazione	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale	sottostima dei valori immobiliari alienazione senza pubblici incanti	carezza di capacità amministrativa	ALTO	ALTO	BASSO	MEDIO	ALTO	BASSO	l'alto grado di discrezionalità e l'interesse alto aggravano il rischio	ALTO	analisi di contesto
9.2 - Approvazione proposta	con deliberazione è approvata la proposta di valorizzazione alienazione	Consiglio Comunale	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale											
9.3 - Approvazione bando di gara per pubblico incanto	per l'alienazione o la valorizzazione sono avviate le procedure previste per i contratti attivi	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale											
9.4 - Presentazione offerte	gli interessati presentano offerta	Servizio Segreteria	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale											
9.5 - Aggiudicazione	è aggiudicata la gara all'offerta più alta	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale	concessione in mancanza di corretta applicazione dei criteri	scarsa responsabilità interna	ALTO	ALTO	BASSO	MEDIO	ALTO	ALTO	l'alto grado di discrezionalità e l'interesse alto aggravano il rischio	ALTO	analisi di contesto
9.6 - Stipula contratto di alienazione/ valorizzazione immobile	a conclusione del procedimento è stipulato il contratto e riscossa l'entrata	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI		
N. misura	Fasi del processo	
1		9.1 - Ricognizione patrimonio immobiliare e redazione proposta
	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	formazione
	Responsabile della misura specifica	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	n. giornate formative
Annotazioni		
MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI		
N. misura	Fasi del processo	
2		9.5 - Aggiudicazione
	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	formazione
	Responsabile della misura specifica	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	n. giornate formative
Annotazioni		

COMUNE DI MUGGIO'

Sottosezione RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA al PIAO 2024/2026

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 10 - AUTORIZZAZIONI ALLO SCAVO E OCCUPAZIONE TEMPORANEA PER CANTIERI

Processo piano performance: C5033

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
10.1 - Istanza per l'occupazione di suolo o lo scavo	l'interessato presenta domanda	Ufficio Protocollo	Area Istituzionale											
10.2 - Verifica istruttoria	è verificata l'ammissibilità della richiesta e quantificato il canone da versare	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale											
10.3 - Parere Polizia Locale	il parere è adottato ai sensi del codice della strada	Polizia Locale	Area Polizia Locale e Protezione Civile											
10.4 - Presentazione cauzione	ove previsto è versata apposita cauzione	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale	erronea determinazione della cauzione	assenza di regolamentazione della procedura di autorizzazione	ALTO	ALTO	BASSO	ALTO	ALTO	ALTO	l'alto grado di discrezionalità e l'assenza di regolamentazione	ALTO	analisi di contesto
10.5 - Rilascio autorizzazione / concessione suolo	è emesso provvedimento autorizzativo	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale	mancato sopralluogo di constatazione dell'esatta esecuzione e mancata restituzione cauzione	carenza o assenza del personale applicato al processo	ALTO	MEDIO	BASSO	ALTO	BASSO	BASSO	l'opacità del processo decisionale e l'interesse esterno condizionano il	MEDIO	analisi di contesto

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	10.4 - Presentazione cauzione
1	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	aggiornamento regolamento
	Responsabile della misura specifica	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale
	Tempi di attuazione	2024
	Indicatori	rispetto del termine
	Annotazioni	

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	10.5 - Rilascio autorizzazione / concessione suolo
2	Tipologia delle misure specifiche	misure di regolamentazione
	Misure Specifiche 2024	Fissazione di termini procedurali da osservare
	Responsabile della misura specifica	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale
	Tempi di attuazione	2024
	Indicatori	n. provvedimenti con previsione di termini
	Annotazioni	

COMUNE DI MUGGIO'

PIANO TRIENNALE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA 2022-2024

AREA DI RISCHIO: 5. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Processo: 11 - CONCESSIONE AREE MERCATALI/BIERE

Processo piano performance: C5044

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
11.1 - Presentazione istanza di concessione	l'operatore economico presenta istanza di concessione	Ufficio Protocollo	Area Istituzionale											
11.2 - Verifica istruttoria	è verificata l'ammissibilità della richiesta e quantificato il canone da versare	Responsabile di Area	Area Promozione, Sviluppo Economico, Identità e Culture	concessione arbitraria di posteggi	assenza di regolamentazione della procedura di concessione	MEDIO	ALTO	BASSO	MEDIO	ALTO	MEDIO	l'alto grado di discrezionalità e l'assenza di regolamentazione	MEDIO	analisi di contesto
11.3 - Individuazione del posteggio	è individuato il posteggio tra quelli disponibili	Responsabile di Area	Area Promozione, Sviluppo Economico, Identità e Culture											
11.4 - Parere Polizia Locale	il parere è adottato ai sensi del codice della strada	Polizia Locale	Polizia Locale											
11.5 - Concessione posteggio	è adottato il provvedimento di concessione e disposto l'accertamento di entrata	Responsabile di Area	Area Promozione, Sviluppo Economico, Identità e Culture											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	
1		11.2 - Verifica istruttoria
	Tipologia delle misure specifiche	disciplina del conflitto di interessi
	Misure Specifiche 2024	dichiarazione di assenza di conflitti di interesse espressa nei singoli provvedimenti
	Responsabile della misura specifica	Area Promozione, Sviluppo Economico, Identità e Culture
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	n.provvedimenti /n. dichiarazioni
	Annotazioni	

DESCRIZIONE PROCESSO				VALUTAZIONE DEL RISCHIO										
Fasi del processo	Descrizione attività	Responsabilità	Area di riferimento	Eventi rischiosi	Fattori abilitanti	Interesse "esterno"	Grado di discrezionalità del decisore	Manifestazione di eventi corruttivi in passato	Opacità del processo decisionale	Assenza di Meccanismi di rendicontazione	Tracciabilità informatica del processo	Giudizio sintetico	Grado di rischio	Evidenze e dati
12.1 - Costatazione inottemperanza all'ordine di demolizione di manufatto abusivo	in caso di inottemperanza all'ordine di demolizione l'immobile è acquisito al patrimonio comunale	Responsabile di Area	Area Sviluppo sostenibile del territorio	mancanza di immissione in possesso	carezza o assenza del personale applicato al processo	ALTO	ALTO	MEDIO (altre realtà)	BASSO	ALTO	ALTO	L'alto grado di discrezionalità e l'interesse alto aggravano il rischio	ALTO	Analisi di contesto
12.2 - Applicazione di sanzioni amministrative	per l'inottemperanza è irrogata la sanzione amministrativa	Responsabile di Area	Area Sviluppo sostenibile del territorio	omessa applicazione di sanzioni	carezza o assenza del personale applicato al processo	ALTO	ALTO	MEDIO (altre realtà)	BASSO	ALTO	ALTO	L'alto grado di discrezionalità e l'interesse alto aggravano il rischio	ALTO	Analisi di contesto
12.3 - Trascrizione e notifica	il provvedimento di acquisizione dell'immobile è trascritto nei registri immobiliari e notificato	Responsabile di Area	Area Sviluppo sostenibile del territorio											
12.4 - Immissione in possesso	è effettuata l'immissione in possesso dell'immobile	Responsabile di Area	Area Sviluppo sostenibile del territorio											
12.5 - Verifica interesse al mantenimento per prevalenti interessi pubblici	è valutato l'interesse al mantenimento dell'immobile per prevalenti interessi pubblici	Consiglio Comunale	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale											
12.6 - Demolizione immobili comunali	si procede alla demolizione dell'immobile, previa individuazione di impresa	Responsabile di Area	Area Opere Pubbliche, Manutenzioni, Patrimonio, Qualità del verde e ambientale											

Vengono sottoposte a specifiche misure di trattamento dei rischi le sotto riportate fasi del processo con il grado di rischio medio/alto, fermo restando il rispetto delle misure generali di trattamento.

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	
		12.1 - Costatazione inottemperanza all'ordine di demolizione di manufatto abusivo
1	Tipologia delle misure specifiche	disciplina del conflitto di interessi
	Misure Specifiche 2024	dichiarazione espressa nei singoli provvedimenti
	Responsabile della misura specifica	Area Sviluppo sostenibile del territorio
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	n.provvedimenti /n. dichiarazioni
	Annotazioni	

MISURE DI TRATTAMENTO DEI RISCHI E RELATIVI RESPONSABILI

N. misura	Fasi del processo	
		12.2 - Applicazione di sanzioni amministrative
2	Tipologia delle misure specifiche	disciplina del conflitto di interessi
	Misure Specifiche 2024	dichiarazione espressa nei singoli provvedimenti
	Responsabile della misura specifica	Area Sviluppo sostenibile del territorio
	Tempi di attuazione	tempestivo
	Indicatori	n.provvedimenti /n. dichiarazioni
	Annotazioni	