

MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

AREA GESTIONE ENTRATE E SPESA

PROCESSO/PROCEDIMENTO: PROCEDIMENTO LIQUIDAZIONE DELLA SPESA

FASE DEL PROCEDIMENTO	EVENTO A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO PONDERAZIONE TOTALE	MISURA DI PREVENZIONE	FASI E TEMPI ATTUAZIONE	MONITORAGGIO E INDICATORI DEL MONITORAGGIO	SETTORE COMPETENTE
Adozione determina di liquidazione della spesa	Disomogeneità nelle valutazioni, mancato rispetto dei termini. Disparità di trattamento. Mancato rispetto ordine cronologico e pagamenti preferenziali. Mancata acquisizione Durc per favorire determinati soggetti.	ALTO	Informatizzazione flussi di lavoro. Standardizzazione procedure. Pubblicità dei provvedimenti e trasmissione al responsabile prevenzione corruzione. Coinvolgimento di più responsabili nella istruttoria. Rotazione del personale.		Check list. Controlli sulla pubblicità e sulle dichiarazioni di incompatibilità e conflitto interessi	Responsabile del servizio che adotta la determina di liquidazione
Emissione del mandato di pagamento	Omissione di controlli al fine di agevolare determinati soggetti.	ALTO	Applicazione regolamento di contabilità.	In attuazione	Effettuazione integrale dei controlli sulla pubblicità e sulle dichiarazioni di incompatibilità e conflitto interessi	Rolè Sara

					Monitoraggio trimestrale avuto riguardo all'indicatore tempestività pagamenti	
--	--	--	--	--	--	--

MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

AREA GESTIONE ENTRATE E SPESA

PROCESSO/PROCEDIMENTO: PROCEDIMENTO ENTRATA

FASE DEL PROCEDIMENTO	EVENTO A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO PONDERAZIONE TOTALE	MISURA DI PREVENZIONE	FASI E TEMPI ATTUAZIONE	MONITORAGGIO E INDICATORI DEL MONITORAGGIO	SETTORE COMPETENTE
Accertamento entrate.	Disomogeneità nelle valutazioni, mancato rispetto dei termini. Disparità di trattamento.	ALTO	Informatizzazione flussi di lavoro. Standardizzazione procedure. Pubblicità dei provvedimenti e trasmissione al responsabile prevenzione corruzione. Coinvolgimento di più responsabili nella istruttoria. Rotazione del personale.		Check list. Controlli sulla pubblicità e sulle dichiarazioni di incompatibilità e conflitto interessi.	Rolè Sara Bareggi Paola
Riscossione entrate.	Omissione di controlli al fine di agevolare determinati soggetti.	ALTO	Applicazione regolamento di contabilità e delle entrate.	In attuazione	Effettuazione integrale dei controlli sulla pubblicità e sulle dichiarazioni di incompatibilità e conflitto interessi.	Rolè Sara
Formazione ruoli.					Monitoraggio trimestrale. Verifiche di cassa.	

MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

AREA GESTIONE ENTRATE E SPESA

PROCESSO/PROCEDIMENTO: PROCEDIMENTO ECONOMALE

FASE DEL PROCEDIMENTO	EVENTO A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO PONDERAZIONE TOTALE	MISURA DI PREVENZIONE	FASI E TEMPI ATTUAZIONE	MONITORAGGIO E INDICATORI DEL MONITORAGGIO	SETTORE COMPETENTE
Ordinativo fornitura.	Pagamenti non conformi al regolamento economale.	ALTO	Informatizzazione flussi di lavoro. Standardizzazione procedure. Pubblicità dei provvedimenti e trasmissione al responsabile prevenzione corruzione. Coinvolgimento di più responsabili nella istruttoria. Rotazione del personale. Distinzione tra economo e responsabile finanziario.			Bareggi paola Rolè Sara
Approvazione rendiconto economale.	Omissione di controlli.	ALTO	Applicazione regolamento economale.	In attuazione		Giunta Comunale
					Monitoraggio trimestrale. Verifiche di cassa economali.	Rolè Sara Revisore dei conti

MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

AREA GESTIONE ENTRATE E SPESA

PROCESSO/PROCEDIMENTO: SGRAVI E RIMBORSI DI TRIBUTI INDEBITI.

FASE DEL PROCEDIMENTO	EVENTO A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO PONDERAZIONE TOTALE	MISURA DI PREVENZIONE	FASI E TEMPI ATTUAZIONE	MONITORAGGIO E INDICATORI DEL MONITORAGGIO	SETTORE COMPETENTE
Presentazione istanze di rimborso.	Rimborsi o sgravi non conformi al regolamento entrate e alla normativa di settore.	ALTO	Informatizzazione flussi di lavoro. Standardizzazione procedure. Pubblicità dei provvedimenti e trasmissione al responsabile prevenzione corruzione. Coinvolgimento di più responsabili nella istruttoria. Rotazione del personale. Distinzione tra responsabile procedimento e responsabile servizio che adotta l'atto.		Controlli successivi trimestrali a campione su almeno il 50 per cento delle determina di rimborso. Indice monitoraggio: effettiva attuazione controllo a campione sul 50 per cento.	Bareggi Paola
Verifica istanze.	Omissione di controlli. Istruttoria incompleta.	ALTO	Applicazione regolamento entrate e tributi.	In attuazione		
Determina sgravio o rimborso.	Concessione benefici indebiti.					Rolè Sara

MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

AREA GESTIONE ENTRATE E SPESA

PROCESSO/PROCEDIMENTO: GESTIONE SANZIONI STRADALI

FASE DEL PROCEDIMENTO	EVENTO A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO PONDERAZIONE TOTALE	MISURA DI PREVENZIONE	FASI E TEMPI ATTUAZIONE	MONITORAGGIO E INDICATORI DEL MONITORAGGIO	SETTORE COMPETENTE
Inserimento dei dati.	Accordi collusivi per omettere l'accertamento di violazioni. Alterazione dei dati. Omissione segnalazione violazioni alle autorità statali.	ALTO	Informatizzazione flussi di lavoro. Standardizzazione procedure. Pubblicità dei provvedimenti e trasmissione al responsabile prevenzione corruzione. Coinvolgimento di più responsabili nella istruttoria. Rotazione del personale. Distinzione tra responsabile procedimento e responsabile servizio che adotta l'atto. Installazione di software che consente la tracciatura delle operazioni.		Controlli successivi trimestrali a campione su almeno il 20 per cento delle violazioni. Indice monitoraggio: effettiva attuazione controllo a campione sul 20 per cento.	Massaro Davide
Gestione violazioni. Notifiche.	Omissione di controlli. Istruttoria incompleta.	ALTO		In attuazione		Canna Paolo
Iscrizione a ruolo.	Concessione benefici indebiti.					Canna Paolo

MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

AREA GESTIONE ENTRATE E SPESA

PROCESSO/PROCEDIMENTO: ACQUISIZIONE BENI IMMOBILI AL PATRIMONIO COMUNALE

FASE DEL PROCEDIMENTO	EVENTO A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO PONDERAZIONE TOTALE	MISURA DI PREVENZIONE	FASI E TEMPI ATTUAZIONE	MONITORAGGIO E INDICATORI DEL MONITORAGGIO	SETTORE COMPETENTE
Attività preliminari all'adozione delibera di acquisizione.	Accordi collusivi con soggetti interessati. Ipervalutazione beni di privati e/o acquisizione di beni non necessari all'ente.	ALTO	Informatizzazione flussi di lavoro. Standardizzazione procedure. Ampia pubblicità dei provvedimenti e trasmissione al responsabile prevenzione corruzione. Coinvolgimento di più responsabili nella istruttoria. Rotazione del personale.		Controlli successivi trimestrali a campione. Indice monitoraggio: effettiva attuazione controllo a campione.	Piovan simona
Acquisizione pareri responsabili di servizio e perizie di stima.	Conflitto di interessi.	ALTO		In attuazione		
Delibera di acquisto.						

MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

AREA GESTIONE ENTRATE E SPESA

PROCESSO/PROCEDIMENTO: ALIENAZIONE PATRIMONIO COMUNALE

FASE DEL PROCEDIMENTO	EVENTO A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO PONDERAZIONE TOTALE	MISURA DI PREVENZIONE	FASI E TEMPI ATTUAZIONE	MONITORAGGIO E INDICATORI DEL MONITORAGGIO	SETTORE COMPETENTE
Adozione delibera di alienazione.	Accordi collusivi con soggetti interessati al patrimonio comunale.	ALTO	Informatizzazione flussi di lavoro. Standardizzazione procedure. Ampia pubblicità dei provvedimenti e trasmissione al responsabile prevenzione corruzione. Coinvolgimento di più responsabili nella istruttoria. Rotazione del personale.		Controlli successivi trimestrali a campione. Indice monitoraggio: effettiva attuazione controllo a campione.	
Predisposizione bando di alienazione.	Conflitto di interessi. Svendita patrimonio comunale.	ALTO		In attuazione		Piovan Simona
Provvedimento di aggiudicazione.						Piovan Simona