

SOTTO-AREA/ PROCESSO	% RISCH IO	PROCEDIMENTO	RISCHI CONNESSI	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE/AZIONI	RESPONSABILE	2018	2019	2020	INDICATORI
AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TESORERIA	5	DETERMINA A CONTRARRE	eludere le norme sull'evidenza pubblica con modalità che non rispettano i principi della concorrenza	Art. 210 D.lgs. 267/2000; Regolamento di contabilità; D.Lgs. 33/2013; DLgs. n. 50/2016; Regolamento dei contratti servizi e forniture	coordinamento fra Responsabili dei Procedimenti e gli uffici Amministrativi	Dirigente responsabile servizi finanziari	x	x	x	controlli puntuali (100%) sul rispetto delle norme di legge
			scelta della procedura negoziata senza bando				x	x	x	
		5,63	AVVIO PROCEDURA SCELTA DEL CONTRAENTE				definizione di requisiti di partecipazione tali da limitare la concorrenza e favorire alcune imprese	Art. 210 D.lgs. 267/2000; Regolamento di contabilità; D.Lgs. 33/2013; D. Lgs. n. 50/2016; Regolamento dei contratti servizi e forniture	definizione dei parametri utili per la pesatura delle offerte da parte di un gruppo di lavoro tecnico e amministrativo	
	definizione, nell'ambito della procedura di aggiudicazione con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, di parametri e punteggi non equilibrati			x	x		x			
	4,08		ESECUZIONE DEL CONTRATTO	omissione verifiche e controlli sulla corretta esecuzione del servizio	Art. 210 D.lgs. 267/2000; Regolamento di contabilità D.Lgs. 33/2013; D. Lgs. n. 50/2016; Regolamento dei contratti servizi e forniture		coordinamento fra RUP e gli uffici Amministrativi			x
		non applicazione delle penali sui tempi di esecuzione		x				x	x	

SOTTO-AREA/ PROCESSO	% RISCHIO	PROCEDIMENTO	RISCHI CONNESSI	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE/AZIONI	RESPONSABILE	2018	2019	2020	INDICATORI
GESTIONE DELLE ENTRATE	3,96	GESTIONE DEI TRIBUTI COMUNALI	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti	Aggiornamento sulla rete civica dell'informativa sui diversi tributi comunali; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento alla singola pratica all'interno della procedura di gestione delle pratiche Sicraweb; rotazione del personale; rispetto dei Regolamenti Comunali per l'applicazione dei Tributi, del Regolamento delle Entrate, del Regolamento per l'Accertamento con adesione	Adeguatezza dei regolamenti ai fini della minima discrezionalità e dello snellimento delle procedure	Dott.ssa Cinzia Cao	X	X	X	Rispetto dei tempi
			mancato rispetto dei tempi di legge per favorire (o danneggiare) l'interessato							
			alterazione dell'ordine delle attività da svolgere per favorire (o danneggiare l'interessato)							
			Richiesta, da parte dell'operatore, di denaro o altra utilità per lo svolgimento o non svolgimento della pratica.							
	4,51	GESTIONE RECUPERO ELUSIONE/EVASIONE FISCALE	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti	Aggiornamento sulla rete civica dell'informativa sui diversi tributi comunali; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento alla singola pratica all'interno della procedura di gestione delle pratiche Sicraweb; rotazione del personale; rispetto dei Regolamenti Comunali per l'applicazione dei Tributi, del Regolamento delle Entrate, del Regolamento per l'Accertamento con adesione	Adeguatezza dei regolamenti ai fini della minima discrezionalità e dello snellimento delle procedure		X	X	X	Rispetto dei tempi
			alterazione dell'ordine delle attività da svolgere per favorire (o danneggiare l'interessato)							
			mancato rispetto dei tempi di legge per favorire (o danneggiare) l'interessato							
			Richiesta, da parte dell'operatore, di denaro o altra utilità per lo svolgimento o non svolgimento della pratica.							
	3,88	RISCOSSIONE DEI TRIBUTI COMUNALI	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti	Aggiornamento sulla rete civica di requisiti e condizioni, oneri, adempimenti documentali legati al rilascio della documentazione; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento alla singola pratica all'interno della procedura di gestione delle pratiche Sicraweb; rotazione del personale cui è affidata la redazione/trascrizione degli atti	Adeguatezza dei regolamenti ai fini della minima discrezionalità e dello snellimento delle procedure		X	X	X	Rispetto dei tempi
			alterazione dell'ordine delle attività da svolgere per favorire (o danneggiare l'interessato)							
			mancato rispetto dei tempi di legge per favorire (o danneggiare) l'interessato							
			Richiesta, da parte dell'operatore, di denaro o altra utilità per lo svolgimento o non svolgimento della pratica.							
3,96	RICONOSCIMENTO DI AGEVOLAZIONI TRIBUTARIE	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti	Aggiornamento sulla rete civica dell'informativa sui diversi tributi comunali; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento alla singola pratica all'interno della procedura di gestione delle pratiche Sicraweb; rotazione del personale; rispetto dei Regolamenti Comunali per l'applicazione dei Tributi, del Regolamento delle Entrate, del Regolamento per l'Accertamento con adesione	Adeguatezza dei regolamenti ai fini della minima discrezionalità e dello snellimento delle procedure	X	X	X	Rispetto dei tempi		
		alterazione dell'ordine delle attività da svolgere per favorire (o danneggiare l'interessato)								
		mancato rispetto dei tempi di legge per favorire (o danneggiare) l'interessato								

			Richiesta, da parte dell'operatore, di denaro o altra utilità per lo svolgimento della pratica.						
4,79	RIMBORSI DI TRIBUTI COMUNALI	<div>Omissione di atti dovuti</div> <div>alterazione dell'ordine delle attività da svolgere per favorire (o danneggiare l'interessato)</div> <div>mancato rispetto dei tempi di legge per favorire (o danneggiare) l'interessato</div> <div>Richiesta, da parte dell'operatore, di denaro o altra utilità per lo svolgimento o non svolgimento della pratica.</div>	<div>Aggiornamento sulla rete civica di requisiti e condizioni, oneri, adempimenti documentali legati al rilascio della documentazione; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento alla singola pratica all'interno della procedura di gestione delle pratiche Sicraweb; rotazione del personale cui è affidato il rilascio delle autorizzazioni e permessi</div>	<div>Adeguatezza dei regolamenti ai fini della minima discrezionalità e dello snellimento delle procedure</div> <div>Utilizzo di procedure interne non scritte che richiedono un controllo da almeno due persone;</div>	X	X	X	Rispetto dei tempi	
2,92	ATTIVITA' DI SPORTELLO	<div>Richiesta, da parte dell'operatore, di denaro o altra utilità per lo svolgimento o non svolgimento della pratica.</div>	<div>Aggiornamento sulla rete civica dell'informativa sui diversi tributi comunali; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento alla singola pratica all'interno della procedura di gestione delle pratiche Sicraweb; rotazione del personale; rispetto dei Regolamenti Comunali per l'applicazione dei Tributi, del Regolamento delle Entrate, del Regolamento per l'Accertamento con adesione</div>	<div>Adeguatezza dei regolamenti ai fini della minima discrezionalità e dello snellimento delle procedure</div> <div>Utilizzo di procedure interne non scritte che richiedono un controllo da almeno due persone;</div>	X	X	X	Rispetto dei tempi	
2,29	NOTIFICAZIONE ATTI	<div>Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti</div> <div>alterazione dell'ordine delle attività da svolgere per favorire (o danneggiare l'interessato)</div> <div>mancato rispetto dei tempi di legge per favorire (o danneggiare) l'interessato</div>	<div>Aggiornamento sulla rete civica dell'informativa sui diversi tributi comunali; tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento alla singola pratica all'interno della procedura di gestione delle pratiche Sicraweb; rotazione del personale; rispetto dei Regolamenti Comunali per l'applicazione dei Tributi, del</div>	<div>Adeguatezza dei regolamenti ai fini della minima discrezionalità e dello snellimento delle procedure</div> <div>Utilizzo di procedure interne non scritte che richiedono un controllo da almeno due persone;</div>	X	X	X	Rispetto dei tempi	

SOTTO-AREA/ PROCESSO	% RISCHIO	PROCEDIMENTO	RISCHI CONNESSI	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE/AZIONI	RESPONSABILE	2018	2019	2020	INDICATORI
ECONOMATO	1,33	Gestione magazzino economale	Mancato aggiornamento registri	tenuta giornaliera registro carico e scarico	si ritiene di confermare le misure esistenti	Economo Provveditore	X	X	X	Rispetto dei tempi
			Furto di materiale e/o attrezzature							
	5,83	Gestione fabbisogno economale	mancata registrazione operazioni contabili	aggiornamento settimanale registri di cassa	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
			richiesta di denaro o altra utilità per agevolazioni amministrative	adempimenti documentali in relazione ad ogni spesa economale						
			furto di denaro dalla cassa economale	verifica semestrale collegio revisori dei conti						
	4,38	Riscossione cauzioni	mancata registrazione dati	registro cartaceo e informatico su excel aggiornato	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
			riscossione denaro contraffatto	utilizzo euro detector per la verifica del denaro contraffatto						
			restituzione senza svincolo autorizzatorio	acquisizione autorizzazione allo svincolo da parte del servizio preposto						
	4,38	Rimborso anticipazioni	mancata autorizzazione dirigente alle missioni del personale	adempimenti documentali legati ai rimborsi	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
			mancata/omissione registrazione dati telematici	aggiornamento settimanale dei registri di anticipazioni e missioni						
	4,38	Gestione parco automezzi	uso improprio del mezzo pubblico	verifica controllo kilometraggi, consumi di carburante, uso pneumatici, cambi olio e varie riparazioni	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
			mancato pagamento coperture assicurative, bollo e revisioni	adozione di registri informatici aggiornati mensilmente						
verifica sanzioni al codice della strada										

SOTTO-AREA/ PROCESSO	% RISCHIO	PROCEDIMENTO	RISCHI CONNESSI	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE/AZIONI	RESPONSABILE	2018	2019	2020	INDICATORI
PROVVEDITORATO	2,25	Tenuta inventario beni mobili	Mancato aggiornamento inserimenti, dismissioni e variazioni di beni mobili	verifica annuale beni mobili esistenti aggiornamento inventario su piattaforma Jente	si ritiene di confermare le misure esistenti	Economo Provveditore	X	X	X	Rispetto dei tempi
	6,42	Gestione utenze	omissione di adempimenti documentali legati ad allacciamenti, cessazioni, volturazioni mancato utilizzo delle procedure di affidamento ai sensi del D.Lgs.50/2016	adesione convenzioni Consip tracciabilità di tutte le operazioni eeffettuate in relazione ad ogni singola procedura	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
	7,00	Acquisti convenzioni Consip e mercato elettronico PA	restrizione del mercato nella definizione dei capitolati tecnici attraverso l'indicazione di prodotti che favoriscono una determinata <del>impresa</del> elusione dell'obbligo di fare ricorso a Consip o al MePa mediante artificiosa individuazione del bene o del servizio tale da sostenere l'inesistenza del prodotto sui <del>mercati di cui sopra</del> elusione del principio di rotazione e concorrenza mediante proroghe ripetute.	obbligo di ricorso al mercato elettronico della PA / START in modalità telematica corretta formulazione del capitolato tecnico di gara ricognizione delle scadenze dei contratti per procedere a nuovi affidamenti con previsione di eventuali proroghe o rinnovi espressi	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
	7,33	Acquisti diretti sotto 40.000,00€	uso improprio dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge alfine di favorire un'impresa, compreso il mancato ricorso al mercato elettronico della PA o START (esclusi gli adffidamenti sotto i 1.000,00 euro) o mediante frazionamento della fornitura/servizio	obbligo di ricorso al mercato elettronico della PA / START in modalità telematica predisposizione di determina a contrarre anche per importi sotto i 40.000,00€	predisposizione del regolamento per gli affidamenti sotto i 40.000 euro in collaborazione con il servizio gare		X	X	X	Rispetto dei tempi
	6,00	Gestione contratti forniture e servizi continuativi	omissione verifiche e controlli sulla corretta esecuzione delle forniture e servizi non applicazione delle penali sulla qualità, quantità e tempi di esecuzione	coordinamento fra RUP Provveditorato e uffici Proponenti applicazione penali in ordine alla non corretta fornitura di beni e/o servizi	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
	5,83	Gestione sinistri attivi e passivi	alterazione, occultamento di documenti per favorire o danneggiare il <del>richiedente/danneggiante</del> richiesta da parte degli operatori di denaro o altra utilità per lo svolgimento della <del>pratica</del> alterazione delle attività istruttorie per favorire l'interessato mancato rispetto dei tempi di legge per favorire o danneggiare il richiedente / interessato	istruttoria e definizione delle pratiche in maniera collegiale e intersettoriale da parte del gruppo sinistri controllo esterno delle procedure da parte di un broker assicurativo tracciabilità di tutte le operazioni effettuate con riferimento ad ogni singola pratica	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi

SOTTO-AREA/ PROCESSO	% RISCHIO	PROCEDIMENTO	RISCHI CONNESSI	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE/AZIONI	RESPONSABILE	2018	2019	2020	INDICATORI
			mancato rispetto dei tempi previsti da polizza di copertura assicurativa per favorire una compagnia o incorrere nella mancata copertura	adozione di procedure standardizzate secondo le normative sulle assicurazioni						

SOTTO-AREA/ PROCESSO	% RISCHIO	PROCEDIMENTO	RISCHI CONNESSI	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE/AZIONI	RESPONSABILE	2018	2019	2020	INDICATORI
	6,42	Gestione servizi assicurativi	contraffazione e occultamento documenti originali per favorire o danneggiare una compagnia rispetto alle altre	richiesta giustificativi atti a comprovare l'avvenuto pagamento delle franchigie da parte della compagnia e richiesta esito istruttoria	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
			liquidazione di franchigie non dovute su polizza RCT							
			richiesta da parte degli operatori di denaro o altra utilità per lo svolgimento delle procedure							
	3,79	Gestione buoni pasto	scorretto utilizzo dei buoni da parte dei dipendenti	corretta registrazione su data base	si ritiene di confermare le misure esistenti		X	X	X	Rispetto dei tempi
			mancata registrazione dei buoni per appropriazione indebita	controllo incrociato con le presenti fornite dal servizio giuridica del personale						