

Mappatura dei processi

					2018			2019		2020
Processo	Fasi del processo	Tipologia del rischio per fase	Interventi finalizzati alla prevenzione	Probabilità	Impatto	Indice di rischio	Interventi da realizzare	Interventi da realizzare	Interventi da realizzare	
Anagrafe, Leva, Stato Civile, Elettorale	Attività di certificazione e autenticazione: Rilascio certificazioni elettorali Rilascio tessere elettorali Rilascio elenchi anagrafici Rilascio copie liste elettorali Autenticazioni di firma e di copia	Scarsa trasparenza dell'operato - Mancanza di controlli sull'operato del Responsabile del Procedimento - Carezza di formazione - Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Intervento di più uffici-Monitoraggio tempi-Formazione del personale-Preavviso di rigetto Istanze-Controlli	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività	
	Iscrizioni e cancellazioni anagrafiche per trasferimento di residenza o irreperibilità	Scarsa trasparenza dell'operato - Mancanza di controlli sull'operato del Responsabile del Procedimento - Carezza di formazione - Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Intervento di più uffici-Monitoraggio tempi-Formazione del personale-Preavviso di rigetto Istanze-Controlli	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività	
	Redazione atti di stato civile e apposizione annotazioni nei registri di stato civile	Scarsa trasparenza dell'operato - Mancanza di controlli sull'operato del Responsabile del Procedimento - Carezza di formazione - Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Intervento di più uffici-Monitoraggio tempi-Formazione del personale-Preavviso di rigetto Istanze-Controlli	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività	
	Approntamento annuale lista di leva	Scarsa trasparenza dell'operato - Mancanza di controlli sull'operato del Responsabile del Procedimento - Carezza di formazione - Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Intervento di più uffici-Monitoraggio tempi-Formazione del personale-Preavviso di rigetto Istanze-Controlli	1,17	0,88	1,03	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività	
	Elaborazione statistiche demografiche	Scarsa trasparenza dell'operato - Mancanza di controlli sull'operato del Responsabile del Procedimento - Carezza di formazione - Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Intervento di più uffici-Monitoraggio tempi-Formazione del personale-Preavviso di rigetto Istanze-Controlli	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività	
	Revisioni delle liste elettorali	Scarsa trasparenza dell'operato - Mancanza di controlli sull'operato del Responsabile del Procedimento - Carezza di formazione - Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Intervento di più uffici-Monitoraggio tempi-Formazione del personale-Preavviso di rigetto Istanze-Controlli	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività	
	Tenuta e aggiornamento albi, scrutatori di seggio, presidenti di seggio, giudici popolari	Scarsa trasparenza dell'operato - Mancanza di controlli sull'operato del Responsabile del Procedimento - Carezza di formazione - Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Intervento di più uffici-Monitoraggio tempi-Formazione del personale-Preavviso di rigetto Istanze-Controlli	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività	
	Protocollo e Archivio	Gestione sistema informativo di protocollazione	Irregolarità nella gestione delle operazioni di protocollazione	Tracciabilità degli operatori addetti al flusso-Centralizzazione del sistema informativo di gestione documentale-Controlli sul rispetto del manuale della gestione documentale	1,17	0,75	0,88	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività

Gestione del contante	Istruttoria	Utilizzo improprio del contante su anticipi di cassa e sui fondi a render conto	Indicazioni operative agli uffici sulla corretta modalità di gestione del contante. Designazione formale dei soggetti incaricati. Verifica documentazione giustificativa in originale	3	1,25	3,75	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
Gestione economico-finanziaria, programmazione e provvedimento	Bilancio di previsione e DUP - PEG e relative variazioni -	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Inserimento e controllo dati IVA	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Inventario beni mobili e immobili	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Pagamento premi e gestione polizze	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Monitoraggio patto di stabilità	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Controllo equilibri finanziari	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Bilancio di mandato	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Controllo sulle società partecipate	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Tenuta ed aggiornamento dell'archivio relativo alle società nonché delle aziende speciali ed altri enti pubblici partecipati dall'Ente	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Invio dell'elenco delle società partecipate al Dipartimento della Funzione Pubblica	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Rilascio attestazioni sul numero di azioni possedute	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa	Coinvolgimento di più soggetti. Applicazione regolamenti e decreto trasparenza	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
Accertamenti di centrale, riscossioni, esenzioni, rapporti, Gestione indebitamento attraverso l'accensione dei mutui. Rilascio fidejussioni	Istruttoria	Non corretta esecuzione delle procedure di incasso. Assunzione mutui e altre forme di indebitamento non convenienti per l'Ente	Coinvolgimento di più soggetti nelle procedure di controllo	2,17	1	2,17	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività

Assunzione impegni, liquidazioni, emissione mandati	Istruttoria	Pagamenti somme non dovute. Mancato rispetto tempi pagamento. Pagamenti effettuati senza rispetto ordine cronologico. Mancata verifica Equitalia	Intervento di più soggetti nel controllo. Pubblicazione sul sito internet dei tempi di pagamento Pubblicazione di tutte le determinazioni sul sito internet Verifica a campione da parte dell'organismo di controllo interno su procedure di spesa Piattaforma e sistema di interscambio del MEF per ricezione fatture elettroniche e verifica stato pagamenti	3,33	1	3,33	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
Accertamenti e verifiche dei tributi locali	Accertamento evasione tributaria	Discrezionalità di intervento - scarso o mancato accertamento - mancato rispetto delle scadenze temporali	Coinvolgimento di più soggetti nelle procedure di accertamento-Adozione di procedure formalizzate-Informatizzazione dell'iter procedimentale-Monitoraggio - Attività formativa - verifica insussistenza cause di incompatibilità	3,33	1,25	4,16	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	Riscossione coattiva	Non attivazione della riscossione per favorire soggetti terzi	Coinvolgimento di più soggetti nelle procedure di accertamento-Adozione di procedure formalizzate-Informatizzazione dell'iter procedimentale-Monitoraggio - Attività formativa - verifica insussistenza cause di incompatibilità	3,33	1,25	4,16	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
Concessione patrocinii e benefici	Recepimento richiesta da terzi	Irregolarità nella gestione delle operazioni di protocollazione	Flusso documentale assicurato dal protocollo dell'ente	1,17	0,75	0,88	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	valutazione degli aspetti formali e sostanziali della richiesta	Coerenza tra la domanda formale e la successiva ed effettiva realizzazione dell'iniziativa	Applicazione del regolamento comunale	3	1,25	3,75	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività
	predisposizione e perfezionamento atti amministrativi	Eccesso di discrezionalità	Applicazione del regolamento comunale	3	1,25	3,75	Prosecazione attività	Prosecazione attività	Prosecazione attività