

## **SCHEDE MISURE DI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA**

### **Parametri selezionati:**

|                                 |                                                                 |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Vista</b>                    | 2025_PIAO_SEZ_2_3 PIAO SEZ. 2.3 RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA |
| <b>Livello</b>                  | CdR Processi                                                    |
| <b>Centro di Responsabilità</b> | 03_S_2020 SETT. RISORSE E PATRIMONIO                            |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_01

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Programmazione e rendicontazione finanziaria ed economico-patrimoniale**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

## ATTIVITA'

- Supporto alla redazione del DUP
- Elaborazione dei documenti programmatori annuali e pluriennali (Bilancio annuale e pluriennale)
- Rendiconti di gestione e ricognizione degli equilibri

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

## RISCHIO RILEVATO:

1. Violazione norme procedurali per interesse/utilità di parte

## INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:

- Livello di interesse esterno : A
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : A
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

## VALUTAZIONE COMPLESSIVA: B

MOTIVAZIONE: Il processo non consente margini di discrezionalità significativi in quanto il processo stesso è normato dal Regolamento interno di contabilità e il risultato del processo è sottoposto alla approvazione del Consiglio Comunale. Il rischio è ritenuto basso

**Stakeholder**

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

Fascia di rischio **BASSO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**



|                                                                        |             |                                   |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| Processi                                                               | Assessorato | Centro di Responsabilità          |
| 2025_S03_RISORSE_01                                                    |             | SETTORE RISORSE E PATRIMONIO      |
| Programmazione e rendicontazione finanziaria ed economico-patrimoniale |             | Responsabile<br>STEFANINI EUGENIO |

Area di rischio Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio

Stato  
In Corso

| FASI                                                       |                                                                                                                                                                       |            |               |                  |                       |                       |                            |      |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------|
| Causale                                                    | Descrizione                                                                                                                                                           | Peso       | Avanz.        | Inizio Previsto  | Fine Prevista         | Responsabile          | Centro di Responsabilità   | Note |
|                                                            |                                                                                                                                                                       |            |               | Inizio Effettivo | Fine Effettiva        |                       |                            |      |
| MISURA                                                     | SPECIFICA TRASPARENZA: Pubblicazione e aggiornamento nella sezione dedicata di Amministrazione Trasparente dei documenti di pianificazione e programmazione contabile | 100,00     |               | 01/01/2025       | 31/12/2025            | STEFANINI EUGENIO     | SETT. RISORSE E PATRIMONIO |      |
|                                                            |                                                                                                                                                                       |            |               | 01/01/2025       |                       |                       |                            |      |
| INDICATORI                                                 |                                                                                                                                                                       |            |               |                  |                       |                       |                            |      |
| Descrizione                                                |                                                                                                                                                                       | Tipo       | Valore Atteso | Valore Raggiunto | Valore Raggiunto 2024 | Valore Raggiunto 2023 | Note                       |      |
| Pubblicazioni dei documenti in Amministrazione trasparente |                                                                                                                                                                       | EFFICIENZA | 1,00          | 1,00             | 1,00                  | 1,00                  | fatto=1                    |      |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_04

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Redazione e attuazione del Piano delle Alienazioni**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Redazione Piano alienazioni e gestione

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Violazione del conflitto di interessi, delle norme per interesse di parte

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : A
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : A
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

**VALUTAZIONE COMPLESSIVA: M****MOTIVAZIONE:** Il rischio che si può verificare è medio in quanto se non data opportuna comunicazione/trasparenza al processo è possibile favorire alcuni soggetti a scapito di altri.**Stakeholder**

ALTRI SOGGETTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

ATS (Agenzia tutela della salute)

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

IMPRESE e operatori economici

Fascia di rischio **MEDIO**



|                                                    |             |                                   |
|----------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| Processi                                           | Assessorato | Centro di Responsabilità          |
| 2025_S03_RISORSE_04                                |             | SETTORE RISORSE E PATRIMONIO      |
| Redazione e attuazione del Piano delle Alienazioni |             | Responsabile<br>STEFANINI EUGENIO |

Tipologia Misura PTPC    **Trasparenza**

Area di rischio    **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**

Stato  
In Corso

| FASI                                                      |                                                                                                 |            |               |                  |                       |                       |                            |      |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------|
| Causale                                                   | Descrizione                                                                                     | Peso       | Avanz.        | Inizio Previsto  | Fine Prevista         | Responsabile          | Centro di Responsabilità   | Note |
|                                                           |                                                                                                 |            |               | Inizio Effettivo | Fine Effettiva        |                       |                            |      |
| MISURA                                                    | SPECIFICA TRASPARENZA: Pubblicazione in Amministrazione trasparente del Piano delle alienazioni | 100,00     | 100,00        | 01/01/2025       | 31/12/2025            | STEFANINI EUGENIO     | SETT. RISORSE E PATRIMONIO |      |
|                                                           |                                                                                                 |            |               | 01/01/2025       | 30/06/2025            |                       |                            |      |
| INDICATORI                                                |                                                                                                 |            |               |                  |                       |                       |                            |      |
| Descrizione                                               |                                                                                                 | Tipo       | Valore Atteso | Valore Raggiunto | Valore Raggiunto 2024 | Valore Raggiunto 2023 | Note                       |      |
| TRASPARENZA: Pubblicazione in Amministrazione trasparente |                                                                                                 | EFFICIENZA | 1,00          | 1,00             | 1,00                  | 1,00                  | 1=fatto                    |      |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Controllo di revisione contabile**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

## ATTIVITA'

- Supporto ai revisori

ATTIVITA' VINCOLATA: prassi d'ufficio

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

RISCHIO RILEVATO:

1. Violazione delle norme

INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:

- Livello di interesse esterno : N
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : B
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : N

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: N

**Stakeholder**

REVISORI

Fascia di rischio **BASSO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**



Processi

Assessorato

Centro di Responsabilità

2025\_S03\_RISORSE\_03

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

*Controllo di revisione contabile*

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

In Corso



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_04

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Regolazione delle entrate tributarie e para-tributarie**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Elaborazione proposta per adozione atti di regolamentazione

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Violazione del conflitto di interessi, delle norme per interesse di parte

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : A+
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : M
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: M

MOTIVAZIONE: Anche se il processo consente margini di discrezionalità e il rischio è comunque contenuto grazie alla costante applicazione delle misure di trasparenza.

**Stakeholder**

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**



|                                                        |             |                                   |
|--------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| Processi                                               | Assessorato | Centro di Responsabilità          |
| 2025_S03_RISORSE_04                                    |             | SETTORE RISORSE E PATRIMONIO      |
| Regolazione delle entrate tributarie e para-tributarie |             | Responsabile<br>STEFANINI EUGENIO |

Stato  
In Corso

| FASI                                      |                                                                                                                           |            |               |                  |                |                       |                            |              |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|--------------|
| Causale                                   | Descrizione                                                                                                               | Peso       | Avanz.        | Inizio Previsto  | Fine Prevista  | Responsabile          | Centro di Responsabilità   | Note         |
|                                           |                                                                                                                           |            |               | Inizio Effettivo | Fine Effettiva |                       |                            |              |
| MISURA                                    | SPECIFICA TRASPARENZA: Pubblicazione di dati/informazioni/documenti nella sezione dedicata di Amministrazione trasparente | 100,00     |               | 01/01/2025       | 31/12/2025     | STEFANINI EUGENIO     | SETT. RISORSE E PATRIMONIO |              |
|                                           |                                                                                                                           |            |               | 01/01/2025       |                |                       |                            |              |
| INDICATORI                                |                                                                                                                           |            |               |                  |                |                       |                            |              |
| Descrizione                               |                                                                                                                           | Tipo       | Valore Atteso | Valore Raggiunto |                | Valore Raggiunto 2024 | Valore Raggiunto 2023      | Note         |
| Pubblicazione dati/informazioni/documenti |                                                                                                                           | EFFICIENZA | 1,00          | 1,00             |                | 1,00                  | 1,00                       | 1=fatto 100% |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Gestione delle risorse umane e attuazione istituti giuridici del personale assegnato**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA':**

Gestione delle risorse umane e attuazione degli istituti giuridici del personale assegnato mediante utilizzo di apposite procedure informatizzate:

- Verifica regolare presenza personale in servizio
- Rilevazione analisi anomalie (frequenza omesse timbrature, assenze non giustificate)
- Verifica ed invio fascicoli all'ufficio personale (giustificativi assenze, aggiornamento professionale)
- Riconoscimento indennità, straordinari

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : N
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : B
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : B
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: B

MOTIVAZIONE: Il processo non consente margini di discrezionalità significativi . Inoltre, i vantaggi che produce in favore di terzi sono di valore assai contenuto in genere. Il rischio è ritenuto basso

**Stakeholder**

ORGANIZZAZIONI SINDACALI

Fascia di rischio **BASSO**



|                                                                                                    |             |                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|
| Processi                                                                                           | Assessorato | Centro di Responsabilità                 |
| 2025_S03_RISORSE_03                                                                                |             | <b>SETTORE RISORSE E PATRIMONIO</b>      |
| <b><i>Gestione delle risorse umane e attuazione istituti giuridici del personale assegnato</i></b> |             | Responsabile<br><b>STEFANINI EUGENIO</b> |

Area di rischio **Acquisizione e gestione del personale**

Stato  
In Corso



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Gestione ordinaria della contabilità finanziaria**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Gestione ordinaria della contabilità (impegni, accertamenti, riscossioni,); lavorazione delle liquidazioni e conseguenti pagamenti in ordine cronologico
- Affidamento, gestione, vigilanza e controllo servizi di tesoreria e cassa
- Gestione e monitoraggio degli obiettivi di stabilizzazione dei vincoli di finanza pubblica
- Gestione contabilità generale e redazione del bilancio consolidato

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità
2. Dilatazione dei tempi ingiustificata per costringere il destinatario del provvedimento tardivo a concedere utilità al funzionario

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : A
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : M
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

**VALUTAZIONE COMPLESSIVA: B**

**MOTIVAZIONE:** L'informatizzazione del processo toglie discrezionalità all'operatore in quanto le liquidazioni caricate nel gestionale sono in tempi brevi lavorate e le fatture connesse pagate, come dimostra l'indicatore di tempestività dei pagamenti

**Stakeholder**

ALTRI SOGGETTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

ISTITUTI DI CREDITO



|                                                         |             |                                   |
|---------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| Processi                                                | Assessorato | Centro di Responsabilità          |
| 2025_S03_RISORSE_05                                     |             | SETTORE RISORSE E PATRIMONIO      |
| <b>Gestione ordinaria della contabilità finanziaria</b> |             | Responsabile<br>STEFANINI EUGENIO |

Fascia di rischio **BASSO**

Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**

Stato  
In Corso



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_0/

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

***Direzione per l'esecuzione, contabilità, verifica di conformità dei servizi di approvvigionamento vestiario/cancelleria (nonché gestione dei relativi magazzini), di gestione delle assicurazioni***

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Espletamento bandi di gara per nuove concessioni e/o rinnovi contrattuali per stabili e terreni;
- approvvigionamento, magazzino, direzione per l'esecuzione, contabilità e verifica di conformità degli appalti di fornitura di vestiario e di cancelleria;
- direzione per l'esecuzione, contabilità, gestione e verifica di conformità del servizio di assicurazione
- modifiche contratto originario
- Autorizzazione al subappalto
- Ammissione varianti
- Verifiche in corso di esecuzione
- Verifica delle disposizioni in materia di sicurezza (PSC o DUVRI)
- Apposizione di riserve
- Gestione delle controversie
- Rilascio certificato di conformità o attestazione di regolare esecuzione/fornitura (servizi /forniture)
- Effettuazione pagamenti in favore dei soggetti esecutori/fornitori- approvvigionamento, magazzino, direzione per l'esecuzione, contabilità e verifica di conformità degli appalti di fornitura di vestiario e di cancelleria;
- direzione per l'esecuzione, contabilità, gestione e verifica di conformità del servizio di assicurazione
- modifiche contratto originario
- Autorizzazione al subappalto
- Ammissione varianti
- Verifiche in corso di esecuzione
- Verifica delle disposizioni in materia di sicurezza (PSC o DUVRI)
- Apposizione di riserve
- Gestione delle controversie
- Rilascio certificato di conformità o attestazione di regolare esecuzione/fornitura (servizi /forniture)
- Effettuazione pagamenti in favore dei soggetti esecutori/fornitori

ATTIVITA' VINCOLATA: regolamenti

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: dirigente e PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Selezione pilotata con conseguente violazione delle norme procedurali, per interesse/utilità di uno dei commissari/funzionari coinvolti nel processo



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_0/

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

***Direzione per l'esecuzione, contabilità, verifica di conformità dei servizi di approvvigionamento vestiario/cancelleria (nonché gestione dei relativi magazzini), di gestione delle assicurazioni***

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

## INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:

- Livello di interesse esterno : A
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : M
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: B

MOTIVAZIONE: Il processo consente margini di discrezionalità ma è interamente regolamentato dalla norma e dai regolamenti . Pertanto il rischio è ritenuto medio

**Stakeholder**

LOCATARI E LOCATARIE

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

CONCESSIONARI E CONCESSIONARIE

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Semplificazione amministrativa**Area di rischio **Contratti pubblici**Stato  
In Corso



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_0/

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

***Direzione per l'esecuzione, contabilità, verifica di conformità dei servizi di approvvigionamento vestiario/cancelleria (nonché gestione dei relativi magazzini), di gestione delle assicurazioni***

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

## FASI

| Causale | Descrizione                                                                                                                                                                                                                           | Peso   | Avanz. | Inizio Previsto  | Fine Prevista  | Responsabile         | Centro di Responsabilità      | Note |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------------------|----------------|----------------------|-------------------------------|------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                       |        |        | Inizio Effettivo | Fine Effettiva |                      |                               |      |
| MISURA  | SPECIFICA SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA:<br>Utilizzo piattaforme CONSIP, MEPA, SINTEL ecc.<br>per l'approvvigionamento beni/servizi e obbligo di<br>motivazione puntuale nella determinazione a<br>contrarre per affidamenti diretti | 100,00 |        | 01/01/2025       | 31/12/2025     | STEFANINI<br>EUGENIO | SETT. RISORSE E<br>PATRIMONIO |      |
|         |                                                                                                                                                                                                                                       |        |        | 01/01/2025       |                |                      |                               |      |

## INDICATORI

| Descrizione                                                                            | Tipo       | Valore Atteso | Valore Raggiunto | Valore Raggiunto 2024 | Valore Raggiunto 2023 | Note                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|
| N° Determinazioni con motivazione puntuale /n°<br>Determinazioni a contrarre approvate | EFFICIENZA | 1,00          | 1,00             | 1,00                  | 1,00                  | 1=fatto-100%<br>0=non fatto |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Tenute e scritture fiscali e dichiarazioni**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

## ATTIVITA'

- Redazione dichiarazioni e certificazioni fiscali;
- Tenuta e adempimenti erariali passivi

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

## RISCHIO RILEVATO:

1. Violazione di norme, anche interne, per interesse/utilità

## INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:

- Livello di interesse esterno : B
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : N
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : -
- Trasparenza del processo decisionale : -
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: N

MOTIVAZIONE: Il processo è regolamentato interamente dalle norme fiscali vigenti

**Stakeholder**

ALTRI SOGGETTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Fascia di rischio **BASSO**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**



Processi

Assessorato

Centro di Responsabilità

2025\_S03\_RISORSE\_03

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

*Tenute e scritture fiscali e dichiarazioni*

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Stato  
In Corso



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Gestione patrimonio immobiliare (non abitativo)**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Espletamento bandi di gara per nuove concessioni e/o rinnovi contrattuali per stabili e terreni;
- Gestione del patrimonio immobiliare disponibile e concessione del patrimonio indisponibile e demaniale;
- Rapporti con il Catasto per regolarizzazioni di situazioni anomale su immobili di proprietà.
- Gestione delle spese condominiali e degli affitti (non ERP).

ATTIVITA' VINCOLATA: regolamenti

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: dirigente e PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Selezione pilotata, omesso controllo nell'esecuzione del servizio

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : A
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : A
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: M

MOTIVAZIONE: Il processo consente margini di discrezionalità significativi, ma il rischio è circoscritto dalle misure di trasparenza attuate. Pertanto il rischio è ritenuto medio.

**Stakeholder**

LOCATARI E LOCATARIE

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

CONCESSIONARI E CONCESSIONARIE



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_09

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Gestione patrimonio immobiliare (non abitativo)**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**Stato  
In Corso

| FASI                                     |                                                                                                                    |            |               |                  |                |                       |                            |              |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|--------------|
| Causale                                  | Descrizione                                                                                                        | Peso       | Avanz.        | Inizio Previsto  | Fine Prevista  | Responsabile          | Centro di Responsabilità   | Note         |
|                                          |                                                                                                                    |            |               | Inizio Effettivo | Fine Effettiva |                       |                            |              |
| MISURA                                   | SPECIFICA TRASPARENZA: Pubblicazione dati/informazioni/documenti su Albo pretorio e in Amministrazione trasparente | 100,00     | 50,00         | 01/01/2025       | 31/12/2025     | STEFANINI EUGENIO     | SETT. RISORSE E PATRIMONIO |              |
|                                          |                                                                                                                    |            |               | 01/01/2025       |                |                       |                            |              |
| INDICATORI                               |                                                                                                                    |            |               |                  |                |                       |                            |              |
| Descrizione                              |                                                                                                                    | Tipo       | Valore Atteso | Valore Raggiunto |                | Valore Raggiunto 2024 | Valore Raggiunto 2023      | Note         |
| N. Atti pubblicati/n. Atti da pubblicare |                                                                                                                    | EFFICIENZA | 1,00          | 1,00             |                | 1,00                  | 1,00                       | 1=fatto-100% |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_1u

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Gestione entrate tributarie locali**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Accertamento e riscossione delle entrate tributarie
- Partecipazione all'accertamento dei tributi erariali
- Recupero evasione ed elusione fiscale gestione di tutte le attività connesse alla fiscalità decentrata ( attività di: informazione su fiscalità locale; rendicontazione incassi; gestione del contenzioso in materia tributaria

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Violazione delle norme per interesse di parte: dilatazione dei tempi

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : A+
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : B
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A+
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: M

MOTIVAZIONE: Il processo è regolamentato interamente dalle norme fiscali vigenti e non consente margini di discrezionalità

**Stakeholder**

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Rotazione**



|                                           |             |                                          |
|-------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|
| Processi                                  | Assessorato | Centro di Responsabilità                 |
| 2025_S03_RISORSE_10                       |             | <b>SETTORE RISORSE E PATRIMONIO</b>      |
| <b>Gestione entrate tributarie locali</b> |             | Responsabile<br><b>STEFANINI EUGENIO</b> |

Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**

Stato  
In Corso

| FASI    |                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |                  |                |                   |                            |      |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------------------|----------------|-------------------|----------------------------|------|
| Causale | Descrizione                                                                                                                                                                                                                               | Peso   | Avanz. | Inizio Previsto  | Fine Prevista  | Responsabile      | Centro di Responsabilità   | Note |
|         |                                                                                                                                                                                                                                           |        |        | Inizio Effettivo | Fine Effettiva |                   |                            |      |
| MISURA  | SPECIFICA ROTAZIONE: Prevenzione monopolio polifunzionalità degli operatori e conseguente controllo incrociato del reciproco operato (10 operatori su 10 totali) mediante abilitazione ad operare in tutte le tipologie delle banche dati | 100,00 |        | 01/01/2025       | 31/12/2025     | STEFANINI EUGENIO | SETT. RISORSE E PATRIMONIO |      |
|         |                                                                                                                                                                                                                                           |        |        | 01/01/2025       |                |                   |                            |      |

| INDICATORI                                                                                  |            |               |                  |                       |                       |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| Descrizione                                                                                 | Tipo       | Valore Atteso | Valore Raggiunto | Valore Raggiunto 2024 | Valore Raggiunto 2023 | Note         |
| N. operatori con abilitazioni polifunzionali/n. totale degli operatori dedicati al processo | EFFICIENZA | 1,00          | 1,00             | 1,00                  | 1,00                  | 1=fatto 100% |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_11

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Gestione entrate extra-tributarie**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Coordinamento piano impianti pubblicitari e affissioni
- Autorizzazione all'installazione di impianti pubblicitari
- Amministrazione delle pubbliche affissioni, impianti pubblicitari e occupazione spazi ed aree pubbliche accertamento tributario, e, su istanza di parte, di annullamento di provvedimenti amministrativi e di rimborso. Rendicontazione.

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Violazione delle norme per interesse di parte: dilatazione dei tempi

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : A+
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : B
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A+
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: M

MOTIVAZIONE: Il processo è regolamentato interamente dalle norme fiscali vigenti e non consente margini di discrezionalità

**Stakeholder**

ATTIVITA' COMMERCIALI

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

IMPRESE e operatori economici

Fascia di rischio **MEDIO**



|                                   |             |                                   |
|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| Processi                          | Assessorato | Centro di Responsabilità          |
| 2025_S03_RISORSE_11               |             | SETTORE RISORSE E PATRIMONIO      |
| Gestione entrate extra-tributarie |             | Responsabile<br>STEFANINI EUGENIO |

Tipologia Misura PTPC   **Rotazione**

Area di rischio   **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**

Stato  
In Corso

| FASI                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                          |            |               |                  |                       |                       |                            |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------|
| Causale                                                                                     | Descrizione                                                                                                                                                                                                                              | Peso       | Avanz.        | Inizio Previsto  | Fine Prevista         | Responsabile          | Centro di Responsabilità   | Note |
|                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                          |            |               | Inizio Effettivo | Fine Effettiva        |                       |                            |      |
| MISURA                                                                                      | SPECIFICA ROTAZIONE: Prevenzione monopolio –polifunzionalità degli operatori e conseguente controllo incrociato del reciproco operato (2 operatori su 2 totali) mediante abilitazione ad operare in tutte le tipologie delle banche dati | 100,00     |               | 01/01/2025       | 31/12/2025            | STEFANINI EUGENIO     | SETT. RISORSE E PATRIMONIO |      |
|                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                          |            |               | 01/01/2025       |                       |                       |                            |      |
| INDICATORI                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                          |            |               |                  |                       |                       |                            |      |
| Descrizione                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                          | Tipo       | Valore Atteso | Valore Raggiunto | Valore Raggiunto 2024 | Valore Raggiunto 2023 | Note                       |      |
| N. operatori con abilitazioni polifunzionali/n. totale degli operatori dedicati al processo |                                                                                                                                                                                                                                          | EFFICIENZA | 1,00          | 1,00             | 1,00                  | 1,00                  | 1=fatto 100%               |      |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_14

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Recupero coattivo dei crediti**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

Riscossione coattiva entrate tributarie e patrimoniali. Controllo delle liste di carico dei debitori, notificazione ingiunzioni fiscali e in caso di inadempienza, procedura di esecuzione di riscossione coattiva, rendicontazione incassi.

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Violazione delle norme per interesse di parte: dilatazione dei tempi

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : A+
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : B
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A+
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: M

MOTIVAZIONE: Il processo è regolamentato interamente dalle norme fiscali vigenti e non consente margini di discrezionalità

**Stakeholder**

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

SOGGETTI PASSIVI TRIBUTARI

Fascia di rischio **MEDIO**

Tipologia Misura PTPC **Controllo**

Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**



|                               |             |                                   |
|-------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| Processi                      | Assessorato | Centro di Responsabilità          |
| 2025_S03_RISORSE_14           |             | SETTORE RISORSE E PATRIMONIO      |
| Recupero coattivo dei crediti |             | Responsabile<br>STEFANINI EUGENIO |

Stato  
In Corso

| FASI    |                                                                                                           |        |        |                  |                |                   |                            |      |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------------------|----------------|-------------------|----------------------------|------|
| Causale | Descrizione                                                                                               | Peso   | Avanz. | Inizio Previsto  | Fine Prevista  | Responsabile      | Centro di Responsabilità   | Note |
|         |                                                                                                           |        |        | Inizio Effettivo | Fine Effettiva |                   |                            |      |
| MISURA  | SPECIFICA CONTROLLO: Controllo congruità e corrispondenza degli atti ingiunti con l'effettiva riscossione | 100,00 |        | 01/01/2025       | 31/12/2025     | STEFANINI EUGENIO | SETT. RISORSE E PATRIMONIO |      |
|         |                                                                                                           |        |        | 01/01/2025       |                |                   |                            |      |

| INDICATORI                                                                                                                                        |            |               |                  |                       |                       |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| Descrizione                                                                                                                                       | Tipo       | Valore Atteso | Valore Raggiunto | Valore Raggiunto 2024 | Valore Raggiunto 2023 | Note         |
| Importo ingiunto = importo incassato + importo sospeso, sgravato, rateizzato + importo annullato per insussistenza o per una delle cause previste | EFFICIENZA | 1,00          | 1,00             | 1,00                  | 1,00                  | 1=fatto 100% |



Processi

Assessorato

2025\_S03\_RISORSE\_13

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

**Gestione delle funzioni catastali**

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

**CdR:** 2025\_03\_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Governare il processo di decentramento delle funzioni catastali
- Consultazione della banca dati catastale unitaria nazionale e servizi di visura catastale; riscossione diritti catastali
- Attività di verifica ed omogeneizzazione delle rendite all'interno delle micro zone comunali
- Correzione errori nella toponomastica e richiesta di inserimento in mappa di fabbricati non rappresentati
- Assicurare la circolarità del dato fiscale ed immobiliare all'interno dell'Enti

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: peg in corso

RESPONSABILE: Dirigente-PO

**RISCHIO RILEVATO:**

1. Violazione delle norme per interesse di parte: dilatazione dei tempi
2. Omesso controllo nell'esecuzione del servizio

**INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO:**

- Livello di interesse esterno : M
- Discrezionalità del decisore interno alla PA : N
- Manifestazione di eventi corruttivi in passato : N
- Trasparenza del processo decisionale : A+
- Livello di collaborazione del responsabile del processo nella prevenzione della corruzione : A
- Grado di attuazione delle misure di trattamento : A

VALUTAZIONE COMPLESSIVA: B

MOTIVAZIONE: Il processo è regolamentato interamente dalle norme fiscali vigenti e non consente margini di discrezionalità

**Stakeholder**

CITTADINI E CITTADINE singole/i e associate/i

PROPRIETARI E PROPRIETARIE DI IMMOBILI

SOGGETTI PASSIVI TRIBUTARI



|                                   |             |                                                          |
|-----------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
| Processi<br>2025_S03_RISORSE_13   | Assessorato | Centro di Responsabilità<br>SETTORE RISORSE E PATRIMONIO |
| Gestione delle funzioni catastali |             | Responsabile<br>STEFANINI EUGENIO                        |

| Stakeholder |
|-------------|
| UTENTI      |

Fascia di rischio **BASSO**

Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**

Stato  
In Corso