

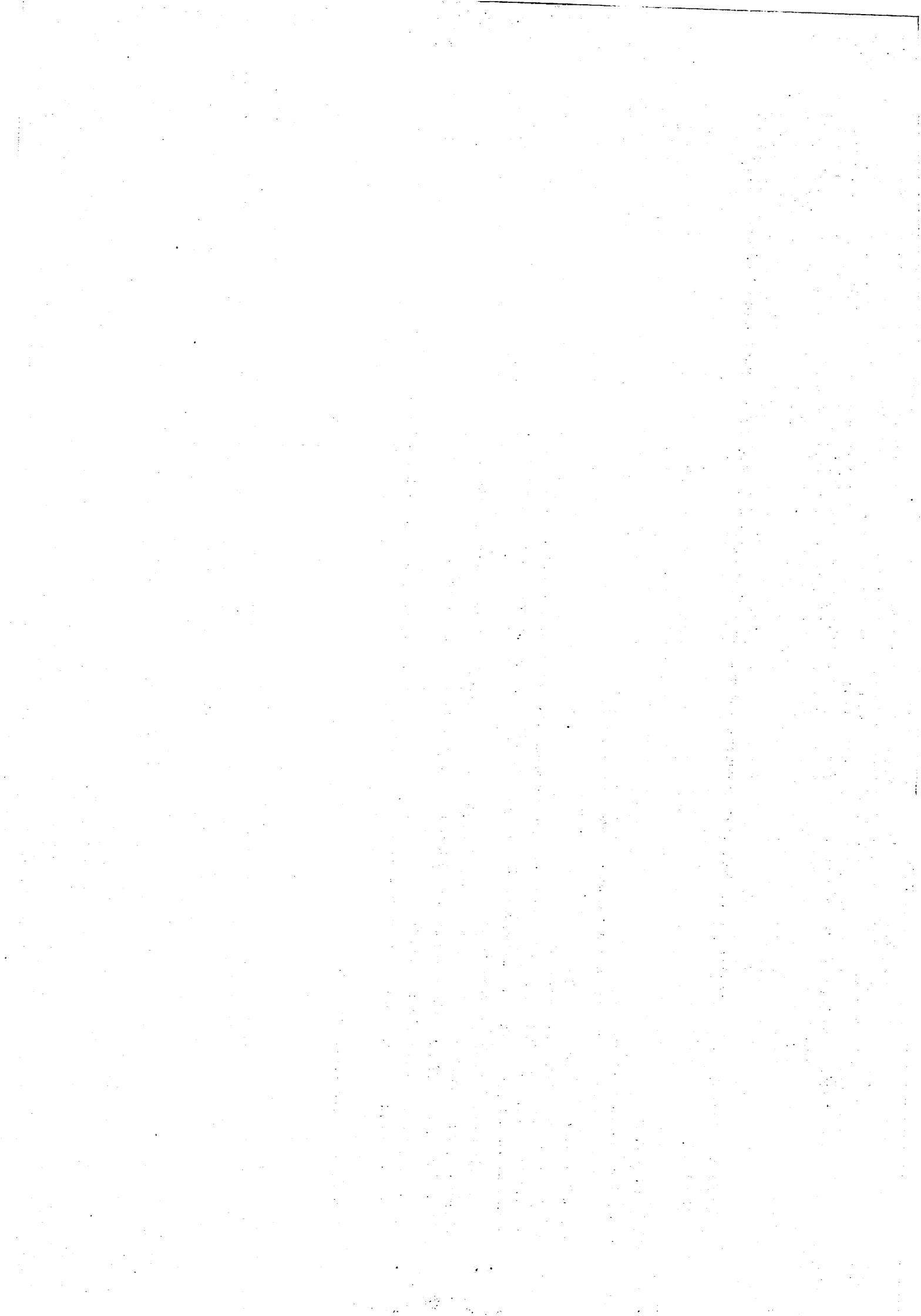
Scheda n. 1

***Stima del livello di esposizione al rischio corruttivo - trattamento e monitoraggio del processo e della attività SERVIZI SOCIALI E GESTIONE DEI SUSSIDI DI NATURA SOCIALE***

**PROCEDIMENTI**

- 1) Contributo per gravi condizioni patologiche;
- 2) Contributo per perdita di alloggio (sfratto o per altre cause non imputabili al soggetto);
- 3) Contributo in favore delle famiglie di soggetti portatori di grave handicap;
- 4) Contributo sulle spese funerarie per gli indigenti;
- 5) Contributo per decesso, fatto delittuoso, abbandono, o detenzione di un congiunto costituente l'unico sostentamento reddituale;
- 6) Contributo per assistenza abitativa (fitto, canone acqua, telefono, gas, luce, spese per allacciamento luce, spese per piccole riparazioni);
- 7) Contributi per assistenza economica continuativa;
- 8) Contributi per nuclei familiari con minori, disabili ed anziani a rischio di istituzionalizzazione o dimessi da strutture residenziali;
- 9) Contributi in favore di gestanti nubili, donne sole e/o con figli a carico (ragazze madri, donne separate, vedove);
- 10) Buoni spesa per acquisto generi prima necessità;
- 11) Buoni per acquisto di materiale didattico, di corredo personale e di libri , non compresi nei buoni libro forniti ai sensi della vigente normativa.

**AREE INTERESSATE:SERVIZI SOCIALI**



**Tabella – termini di approvazione, validazione, monitoraggio ed eventuale riesame**

Azione eseguita	Data
Adozione del R.P.C.T. per l'inserimento nel P.T.P.C.T. 2021-23	31 MARZO 2021
Monitoraggio di RPCT- P.O. e nucleo di valutazione	Mese di settembre 2021

Il catalogo dei rischi corruttivi a cui questo processo può essere assoggettato è definito nella Mappatura dei processi; nel 2021 si ritiene di effettuare la stima rispetto ai processi già valutati e ponderati in precedenza.

**Tabella – stima di livello di esposizione al rischio corruttivo**

Indicatori per la stima quantitativa <i>(All.to I.P.N.A 2019)</i>	Punti *	Note di monitoraggio
<b>Livello di interesse "esterno":</b> la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio	5	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
<b>Grado di discrezionalità del decisore interno:</b> la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;	3	
<b>Manifestazione di eventi corruttivi in passato:</b> se l'attività è stata già oggetto di eventi corruttivi in passato nell'amministrazione o in altre realtà simili, il rischio aumenta;	0	
<b>Opacità del processo decisionale:</b> l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio;	3	
<b>Scarsa collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano:</b> la scarsa collaborazione può segnalare un deficit di attenzione al tema	3	
<b>Mancata attuazione delle misure di trattamento:</b> l'attuazione di misure di trattamento si associa ad una minore possibilità di accadimento di fatti corruttivi	1	
<b>Totale</b>		Punt. Massimo 5      Punt. Medio 2,5

\* Nessuna probabilità = 0; Poco probabile = 1; Probabile 3; Altamente probabile = 5; Accertato negli ultimi 5 anni = 7

\*\* Il punteggio massimo è quello assegnato ad almeno un indicatore; il punteggio medio è quello ottenuto dal totale/6 (n. indicatori)

**Tabella : Stima qualitativa del rischio corruttivo**

Il responsabile o i responsabili di settore interessati ritengono che questo processo sia esposto a rischio corruttivo in questi termini:

I Contributi sono erogati una tantum e per importi esigui, previa relazione dell'assistente sociale, nel rispetto dei criteri previsti nei regolamenti comunali. Con riferimento alla gestione dei fondi del Programma nazionale Servizi di cura all'infanzia e agli anziani e sull'obbligo di predisporre specifiche misure anticorruzione, come indicato nel comunicato ANAC del 22.01.2016, le procedure di gestione di tali fondi sono di competenza del Comune Capo Fila del Distretto Socio-Sanitario, così come per gli altri servizi attivati, ai sensi della L.328/2000. Qualora attivabili autonomamente dall'ente saranno gestite le procedure secondo disciplina del vigente codice dei contratti.

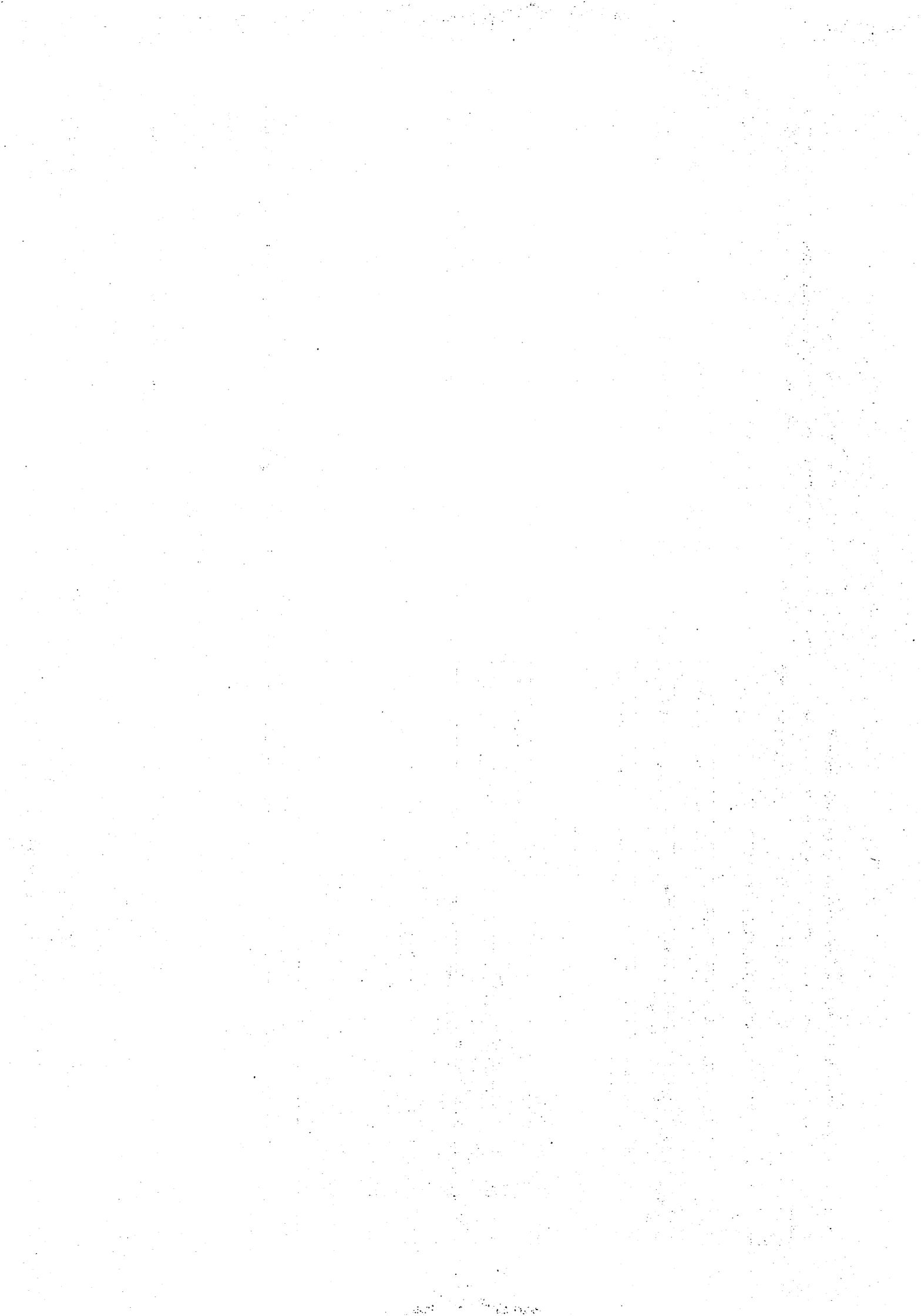


**Tabella – misure generali per l’abbattimento del rischio da applicare a questo trattamento**

Per abbattere il rischio corruttivo come delineato nelle tabelle precedenti si ritiene che nel triennio vadano applicate queste misure di carattere generale, da sottoporre a monitoraggio al termine di ogni esercizio\*\*\* prima dell’aggiornamento del PTPCT:

Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
Controllo	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti . <b>10%</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Trasparenza	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione – <b>100%</b> <i>Salvo privacy</i>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Definizione di standard di comportamento	Numero di incontri o comunicazioni effettuate - <b>Min. 1 incontro</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Regolamentazione	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività – <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Semplificazione	Presenza di modulistica – <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Formazione	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Segnalazione e protezione	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Disciplina del conflitto di interessi	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Misure specifiche	Adottare misure di pubblicizzazione tali da rendere effettiva la possibilità di conoscenza da parte dei cittadini delle opportunità offerte dall’Ente in materia di erogazione dei superiori contributi, ivi compresa la pubblicazione sul sito web dell’Ente del vigente Regolamento Comunale sull’assistenza economica; Adozione e rispetto di procedure standardizzate (Regolamento). Sospensione dell’accoglimento delle concessioni nei 30 gg antecedenti alla data delle consultazioni elettorali politiche, regionali ed amministrative	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021

\*\*\* L’allegato 1 al PNA 2019 propone una scansione temporale sia delle azioni che del relativo monitoraggio: in sede di prima adozione si ritiene di stabilire il termine del 30/09/2021, per fare un primo monitoraggio delle misure e dei relativi indicatori come segue.



Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
<b>Controllo</b>	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti - <b>10%</b>	
<b>Trasparenza</b>	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione - <b>100%</b> <i>Salvo privacy</i>	
<b>Definizione di standard di comportamento</b>	Numero di incontri o comunicazioni effettuate - <b>Min. 1 incontro</b>	
<b>Regolamentazione</b>	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività - <b>SI</b>	
<b>Semplificazione</b>	Presenza di modulistica - <b>SI</b>	
<b>Formazione</b>	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	
<b>Segnalazione e protezione</b>	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	
<b>Disciplina del conflitto di interessi</b>	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	



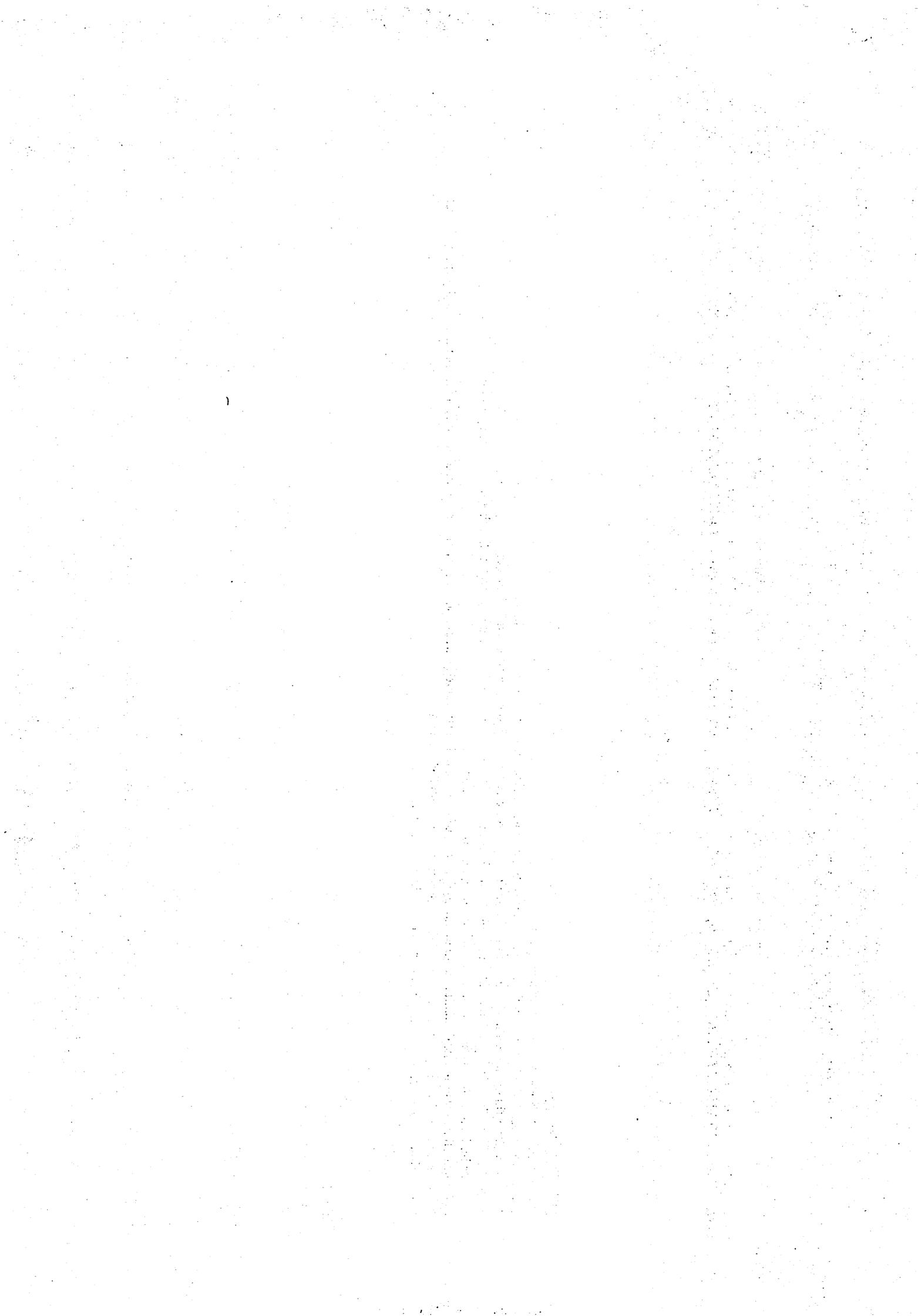
***Stima del livello di esposizione al rischio corruttivo - trattamento e monitoraggio del processo e della attività CONTRIBUTI DESTINATI AL POTENZIAMENTO DELLE ATTIVITA' SPORTIVE E CULTURALI E PER L'EFFETTUAZIONE DI MANIFESTAZIONI, INIZIATIVE E PROGETTI DI INTERESSE DELLA COMUNITA' LOCALE***

**PROCEDIMENTI**

- 1) Contributi alle Società ed Associazioni sportive;
- 2) Contributi agli Istituti Scolastici Comprensivi per l'attività sportiva e per progetti d'interesse della popolazione scolastica;
- 3) Contributi destinati all'organizzazione di manifestazioni sportive che si svolgono nel territorio del Comune;
- 4) Contributi per la diffusione della cultura in tutte le sue forme (arte, cinema, teatro, musica, incontri, spettacoli, dibattiti, convegni, eventi).
- 5) Contributi per la valorizzazione delle tradizioni storiche, culturali e sociali;
- 6) Contributi per rassegne con finalità culturali, artistiche, scientifiche, sociali di rilevante interesse per la comunità e per la diffusione delle tradizioni folkloristiche locali.
- 7) Contributi per feste religiose che fanno capo alle parrocchie esistenti nel Comune
- 8) Contributi ad Associazioni per la valorizzazione della natura e l'ambiente

**AREE INTERESSATE:**

servizi alla persona



**Tabella – termini di approvazione, validazione, monitoraggio ed eventuale riesame**

Azione eseguita	Data
Adozione del R.P.C.T. per l'inserimento nel P.T.P.C.T. 2021-23	31 MARZO 2021
Monitoraggio di RPCT- P.O. e nucleo di valutazione	Mese di settembre 2021

Il catalogo dei rischi corruttivi a cui questo processo può essere assoggettato è definito nella Mappatura dei processi; nel 2021 si ritiene di effettuare la stima rispetto ai processi già valutati e ponderati in precedenza.

**Tabella – stima di livello di esposizione al rischio corruttivo**

Indicatori per la stima quantitativa (Alto 1 PNA 2019)	Punti *	Note di monitoraggio
<b>Livello di interesse "esterno":</b> la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio	5	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
<b>Grado di discrezionalità del decisore interno:</b> la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato.	5	
<b>Manifestazione di eventi corruttivi in passato:</b> se l'attività è stata già oggetto di eventi corruttivi in passato nell'amministrazione o in altre realtà simili, il rischio aumenta.	0	
<b>Opacità del processo decisionale:</b> l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio;	3	
<b>Scarsa collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano:</b> la scarsa collaborazione può segnalare un deficit di attenzione al tema	3	
<b>Mancata attuazione delle misure di trattamento:</b> l'attuazione di misure di trattamento si associa ad una minore possibilità di accadimento di fatti corruttivi	3	
<b>Totale</b>	<b>19</b>	

\* Nessuna probabilità = 0; Poco probabile = 1; Probabile 3; Altamente probabile = 5; Accertato negli ultimi 5 anni = 7

\*\* Il punteggio massimo è quello assegnato ad almeno un indicatore; il punteggio medio è quello ottenuto dal totale/6 (n. indicatori)

**Tabella : Stima qualitativa del rischio corruttivo**

Il responsabile o i responsabili di settore interessati ritengono che questo processo sia esposto a rischio corruttivo in questi termini:

*I Contributi sono erogati una tantum nel rispetto  
dei criteri previsti nei regolamenti comunali anche su richiesta delle associazioni la cui proposta progettuale è approvata dall'ente.  
I contributi sono soggetti a rendicontazione*

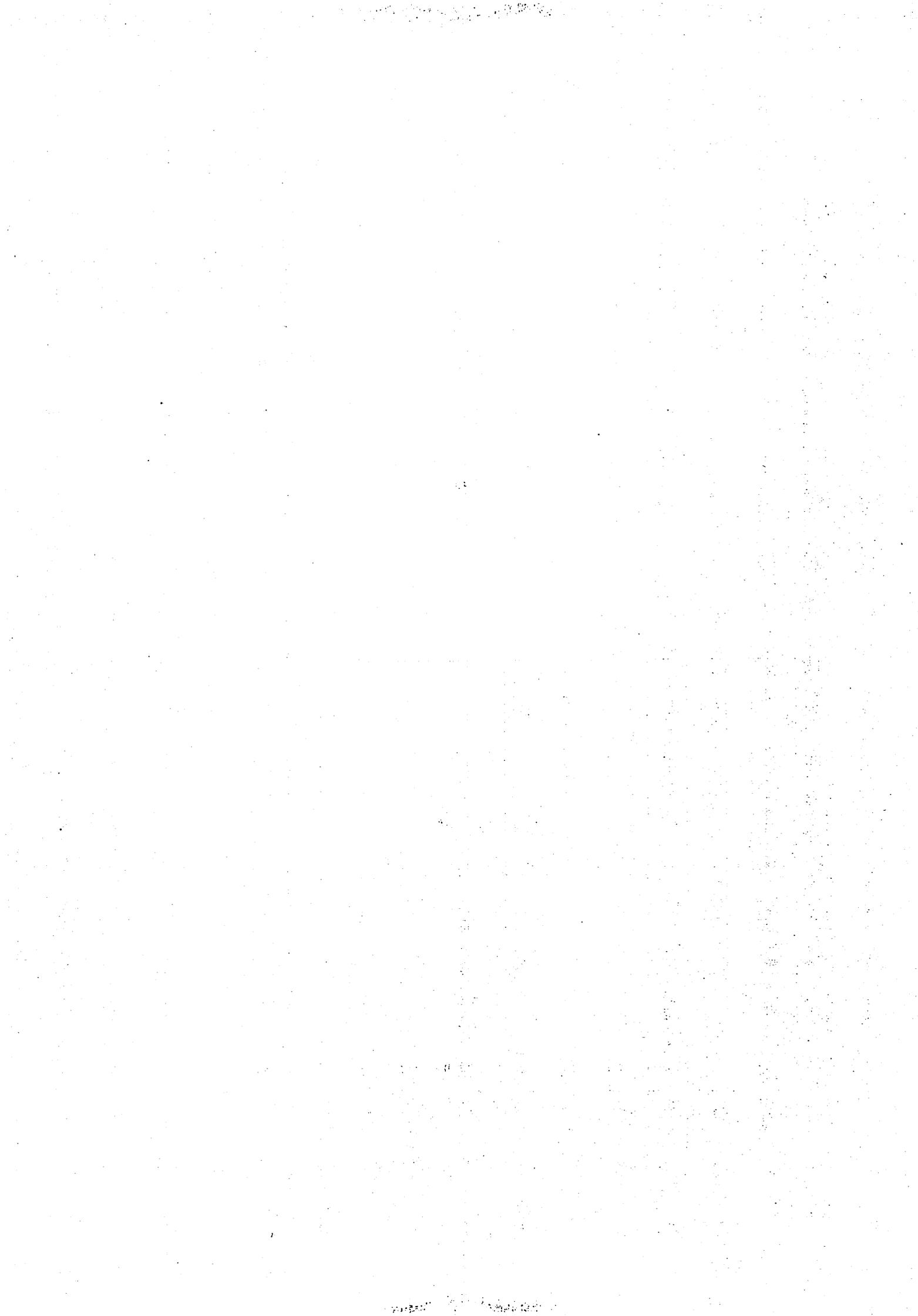


**Tabella – misure generali per l'abbattimento del rischio da applicare a questo trattamento**

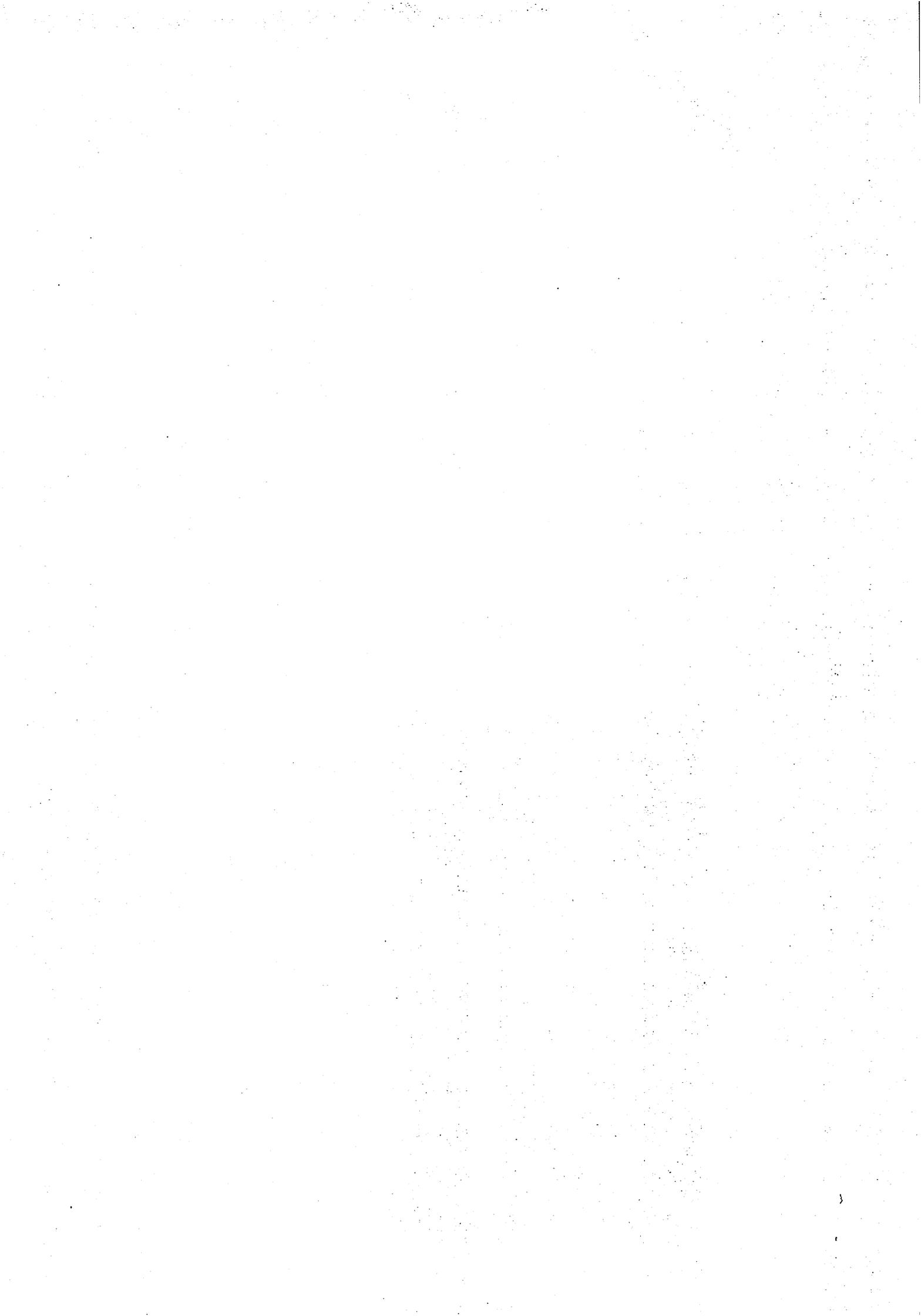
Per abbattere il rischio corruttivo come delineato nelle tabelle precedenti si ritiene che nel triennio vadano applicate queste misure di carattere generale, da sottoporre a monitoraggio prima dell'aggiornamento del PTPCT:

Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
Controllo	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti. <b>10%</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Trasparenza	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione - <b>100%</b> <i>Salvo privacy</i>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Definizione di standard di comportamento	Numero di incontri o comunicazioni effettuate - <b>Min. 1 incontro</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Regolamentazione	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività - <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Semplificazione	Presenza di modulistica - <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Formazione	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Segnalazione e protezione	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Disciplina del conflitto di interessi	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Misure specifiche	Obbligo di astensione in caso di conflitto d'interessi; Adozione e rispetto di procedure standardizzate (regolamento) e verifica rendicontazione Pubblicazione dei contributi erogati nella pertinente Sezione Amministrazione trasparente del sito Sospendere l'erogazione dei contributi nei 30 gg antecedenti la data delle consultazioni elettorali politiche, regionali ed amministrative	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021

\*\*\* L'allegato 1 al PNA 2019 propone una scansione temporale sia delle azioni che del relativo monitoraggio: in sede di prima adozione si ritiene di stabilire il termine del **30/09/2021**, per fare un primo monitoraggio delle misure e dei relativi indicatori come segue.



Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
Controllo	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti - <b>10%</b>	
Trasparenza	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione - <b>100%</b> <i>salvo privacy</i>	
Definizione di standard di comportamento	Numero di incontri o comunicazioni effettuate - <b>Min. 1 incontro</b>	
Regolamentazione	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività - <b>SI</b>	
Semplificazione	Presenza di modulistica - <b>SI</b>	
Formazione	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	
Segnalazione e protezione	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	
Disciplina del conflitto di interessi	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	

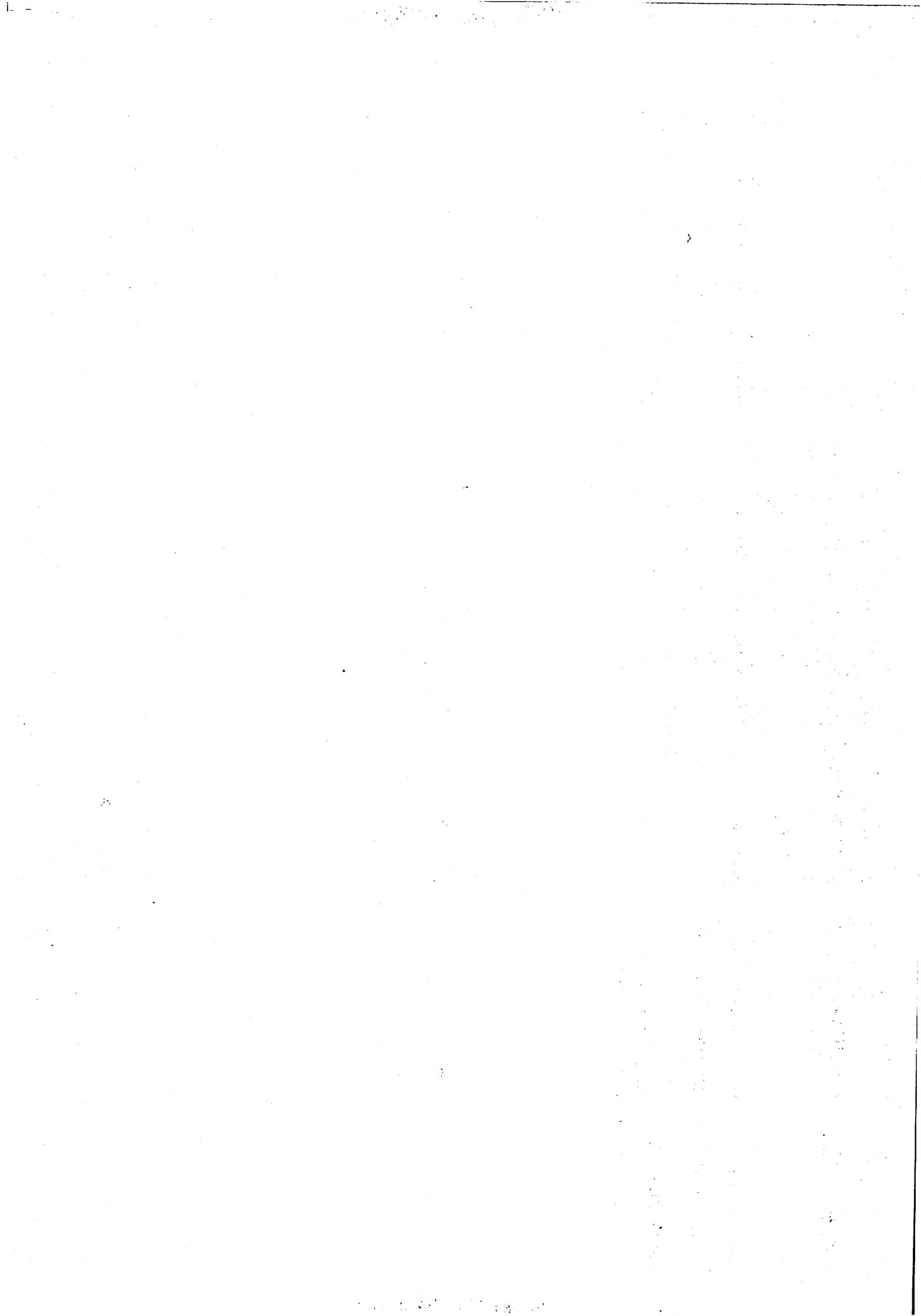


***Stima del livello di esposizione al rischio corruttivo - trattamento e monitoraggio del processo e della attività* CONCESSIONI IN USO BENI IMMOBILI COMUNALI**

**AREA INTERESSATA: SERVIZIO PATRIMONIO**

**PROCEDIMENTI:**

1. Concessioni in uso beni immobili comunali
2. Concessioni in uso impianti sportivi



**Tabella – termini di approvazione, validazione, monitoraggio ed eventuale riesame**

Azione eseguita	Data
Adozione del R.P.C.T. per l'inserimento nel P.T.P.C.T. 2021-23	31.03.2021
Monitoraggio di RPCT- P.O. e nucleo di valutazione	Mese di SETTEMBRE 2021

Il catalogo dei rischi corruttivi a cui questo processo può essere assoggettato è definito nella Mappatura dei processi; nel 2021 si ritiene di effettuare la stima rispetto ai processi già valutati e ponderati in precedenza.

**Tabella – stima di livello di esposizione al rischio corruttivo**

Indicatori per la stima quantitativa <i>(Alto 1 PNA 2019)</i>	Punti *	Note di monitoraggio
<b>Livello di interesse "esterno":</b> la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio	5	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/11/2021
<b>Grado di discrezionalità del decisore interno:</b> la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;	5	
<b>Manifestazione di eventi corruttivi in passato:</b> se l'attività è stata già oggetto di eventi corruttivi in passato nell'amministrazione o in altre realtà simili, il rischio aumenta;	0	
<b>Opacità del processo decisionale:</b> l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio;	3	
<b>Scarsa collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano:</b> la scarsa collaborazione può segnalare un deficit di attenzione al tema	5	
<b>Mancata attuazione delle misure di trattamento:</b> l'attuazione di misure di trattamento si associa ad una minore possibilità di accadimento di fatti corruttivi	3	
<b>Totale</b>		Punt. massimo 5      Punt. Medio 3,5

\* Nessuna probabilità = 0; Poco probabile = 1; Probabile 3; Altamente probabile = 5; Accertato negli ultimi 5 anni = 7

\*\* Il punteggio massimo è quello assegnato ad almeno un indicatore; il punteggio medio è quello ottenuto dal totale/6 (n. indicatori)

**Tabella : Stima qualitativa del rischio corruttivo**

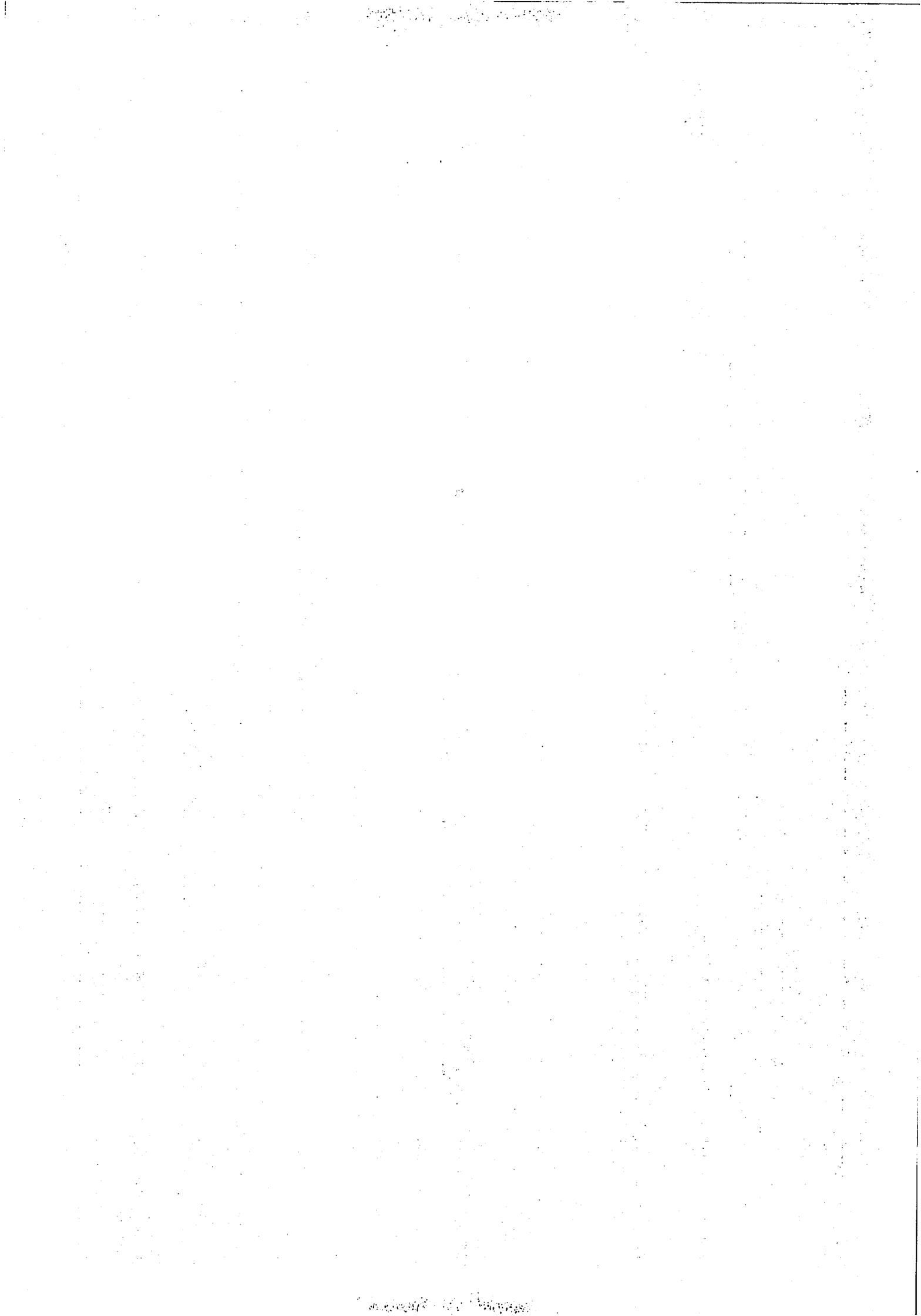
Il responsabile o i responsabili di settore interessati ritengono che questo processo sia esposto a rischio corruttivo in questi termini:

*Particolare attenzione viene posta alla concessione dei fondi sottoposti ad usi civici per i quali il regolamento è stato di recente predisposto  
La platea dei beneficiari potrebbe ampliarsi nel tempo (vedi requisito della residenza oggi non più quinquennale) e si rende necessario implementare il controllo del territorio per prevenire occupazioni abusive  
La concessione dell'uso civico è subordinata alla certificazione antimafia*

**Tabella – misure generali per l'abbattimento del rischio da applicare a questo trattamento**

Per abbattere il rischio corruttivo come delineato nelle tabelle precedenti si ritiene che nel triennio vadano applicate queste misure di carattere generale, da sottoporre a monitoraggio **al termine di ogni esercizio\*\*\*** prima dell'aggiornamento del PTPCT:

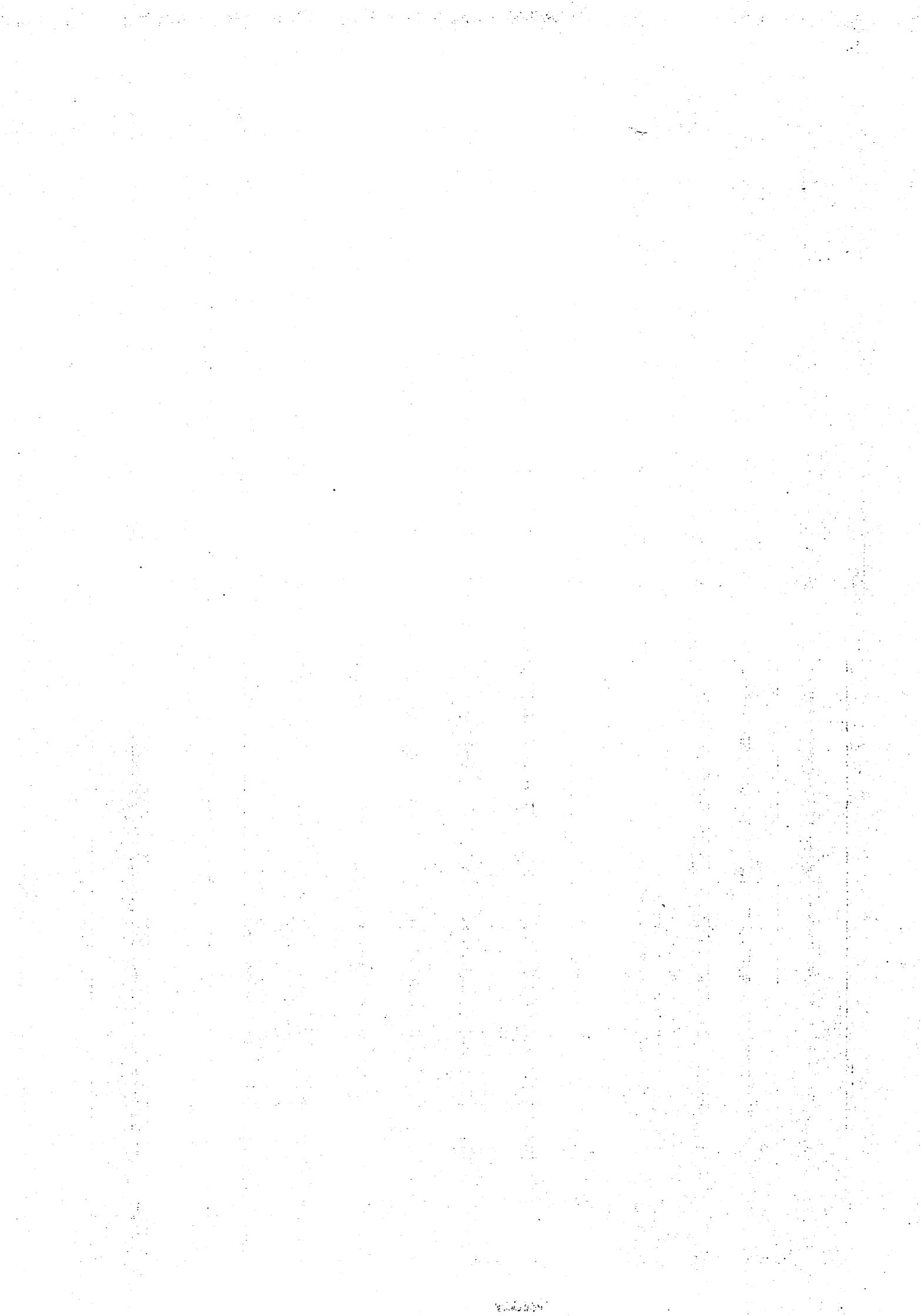
Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
Controllo	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti . <b>10%</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Trasparenza	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione - <b>100%</b> <i>Salvo privacy</i>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Definizione di standard di	Numero di incontri o comunicazioni effettuate	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021



comportamento	- <b>Min. 1 incontro</b>	
Regolamentazione	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività - <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Semplificazione	Presenza di modulistica - <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Formazione	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Rotazione	Percentuale di pratiche relative al processo ruotate sul totale <b>0%</b> <b>fermo restando che l'istruttoria viene effettuata congiuntamente dal responsabile di servizio e dal responsabile di p.o.</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Segnalazione e protezione	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Disciplina del conflitto di interessi	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Misure specifiche per questo trattamento	Verifica presenza documentazione sanitaria animali da condurre al pascolo Divieto di concessione pascolo terreni percorsi dal fuoco  Per le altre tipologie di concessioni Accertamento dell'entrata nel provvedimento concessorio; Obbligo di riscossione tempestiva dei canoni e di recupero coattivo delle morosità; Pubblicazione nella sezione "Amministrazione trasparente" sottosezione "Patrimonio immobiliare" dell'elenco dei beni immobili di proprietà comunale, concessi in uso a terzi, indicante: - informazioni identificative degli immobili posseduti - canoni di locazione o di affitto versati o percepiti Sospensione dell'accoglimento delle concessioni nei 30 gg antecedenti alla data delle consultazioni elettorali politiche, regionali ed amministrative	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021

\*\*\* L'allegato 1 al PNA 2019 propone una scansione temporale sia delle azioni che del relativo monitoraggio: in sede di prima adozione si ritiene di stabilire il termine del **30/09/2021**, per fare un primo monitoraggio delle misure e dei relativi indicatori come segue.

Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
Controllo	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti . <b>10%</b>	



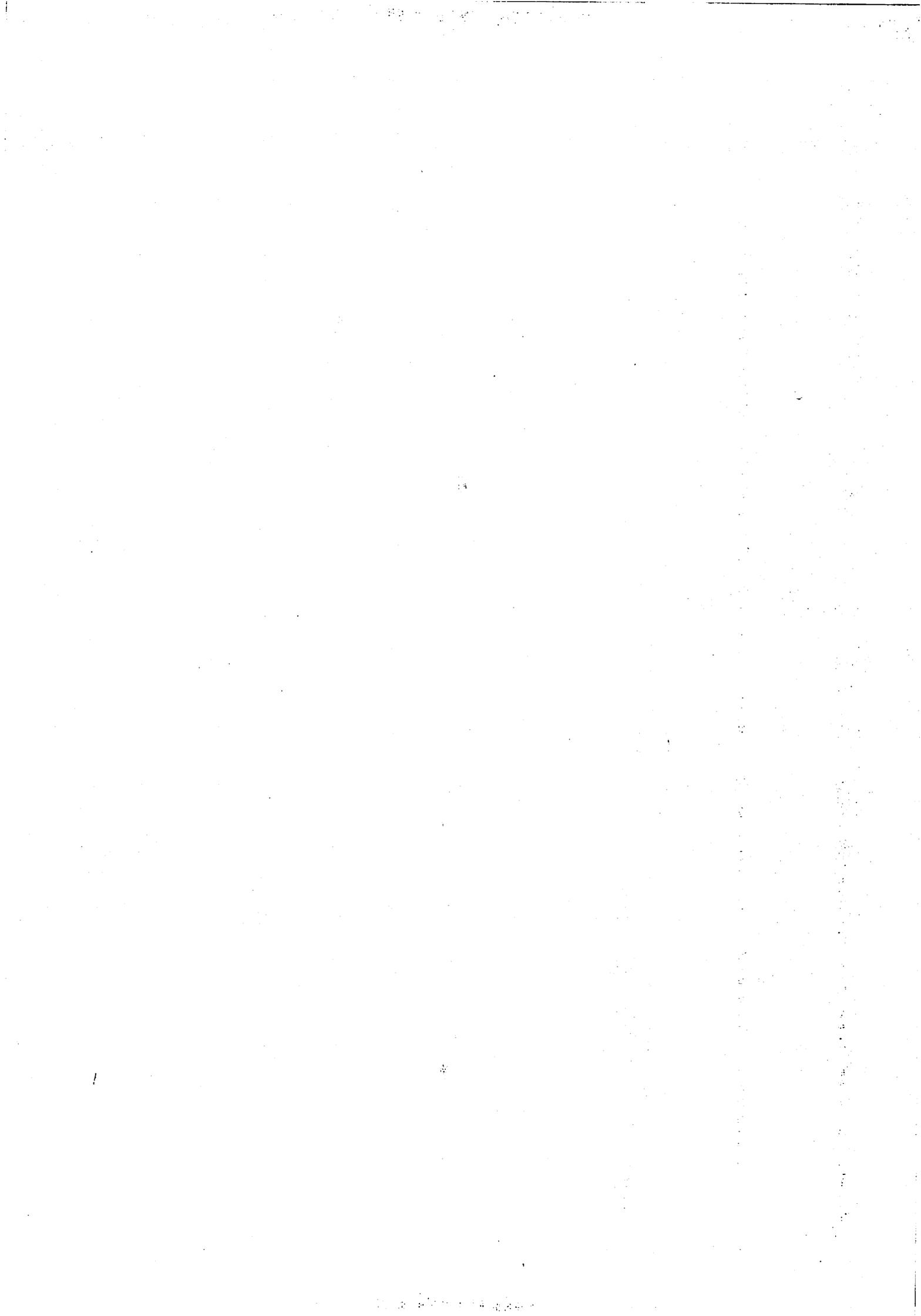
Trasparenza	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione - <b>100%</b> <i>Salvo privacy</i>	
Definizione di standard di comportamento	Numero di incontri o comunicazioni effettuate - <b>Min. 1 incontro</b>	
Regolamentazione	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività - <b>SI</b>	
Semplificazione	Presenza di modulistica - <b>SI</b>	
Formazione	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	
Rotazione	Percentuale di pratiche relative al processo ruotate sul totale <b>0% fermo restando che l'istruttoria viene effettuata congiuntamente dal responsabile di servizio e dal responsabile di p.o.</b>	
Segnalazione e protezione	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	
Disciplina del conflitto di interessi	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	



***Stima del livello di esposizione al rischio corruttivo - trattamento e monitoraggio del processo e della attività ENTRATE TRIBUTARIE ED EXTRATRIBUTARIE***

1. ACCERTAMENTO E SGRAVI ENTRATE COMUNALI
2. RATEIZZAZIONE E GESTIONE DEL CONTENZIOSO

**AREE INTERESSATE: SERVIZIO TRIBUTI /ENTRATE**



**Tabella – termini di approvazione, validazione, monitoraggio ed eventuale riesame**

Azione eseguita	Data
Adozione del R.P.C.T. per l'inserimento nel P.T.P.C.T. 2021-23	31 MARZO 2021
Monitoraggio di RPCT- P.O. e nucleo di valutazione	Mese di settembre 2021

Il catalogo dei rischi corruttivi a cui questo processo può essere assoggettato è definito nella Mappatura dei processi, nel 2021 si ritiene di effettuare la stima rispetto ai processi già valutati e ponderati in precedenza.

**Tabella – stima di livello di esposizione al rischio corruttivo**

Indicatori per la stima quantitativa <i>(All.to I PNA 2019)</i>	Punti *	Note di monitoraggio	
<b>Livello di interesse "esterno":</b> la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio	5	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021	
<b>Grado di discrezionalità del decisore interno:</b> la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;	3		
<b>Manifestazione di eventi corruttivi in passato:</b> se l'attività è stata già oggetto di eventi corruttivi in passato nell'amministrazione o in altre realtà simili, il rischio aumenta;	0		
<b>Opacità del processo decisionale:</b> l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio;	3		
<b>Scarsa collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano:</b> la scarsa collaborazione può segnalare un deficit di attenzione al tema	5		
<b>Mancata attuazione delle misure di trattamento:</b> l'attuazione di misure di trattamento si associa ad una minore possibilità di accadimento di fatti corruttivi	3		
<b>Totale</b>	<b>19</b>	Punt. massimo 5	Punt. Medio 3,16

\* Nessuna probabilità = 0; Poco probabile = 1; Probabile 3; Altamente probabile = 5; Accertato negli ultimi 5 anni = 7

\*\* Il punteggio massimo è quello assegnato ad almeno un indicatore; il punteggio medio è quello ottenuto dal totale/6 (n. indicatori)

**Tabella : Stima qualitativa del rischio corruttivo**

Il responsabile o i responsabili di settore interessati ritengono che questo processo sia esposto a rischio corruttivo in questi termini:

*I procedimenti mappati nell'ambito della gestione entrate si ritengono tra i più soggetti a rischio poiché incidono sulla situazione economica del contribuente che potrebbe pretendere agevolazioni e/o favoritismi*

**I RISCHI SONO I SEGUENTI**

Mancato rispetto delle scadenze temporali  
 Omessa approvazione dei ruoli (o equivalenti) nei termini  
 Mancato inserimento di contribuenti all'interno della banca dati  
 Omessa applicazione di sanzioni  
 Mancati o ritardati accertamenti e/o sgravi d'entrata non giustificati da norme di legge o regolamentari  
 Mancato recupero di crediti vantati dall'Ente  
 Annullamento cartelle esattoriali e avvisi bonari non giustificato da norme di legge o regolamentari  
 Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato, inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti  
 Disomogeneità delle valutazioni

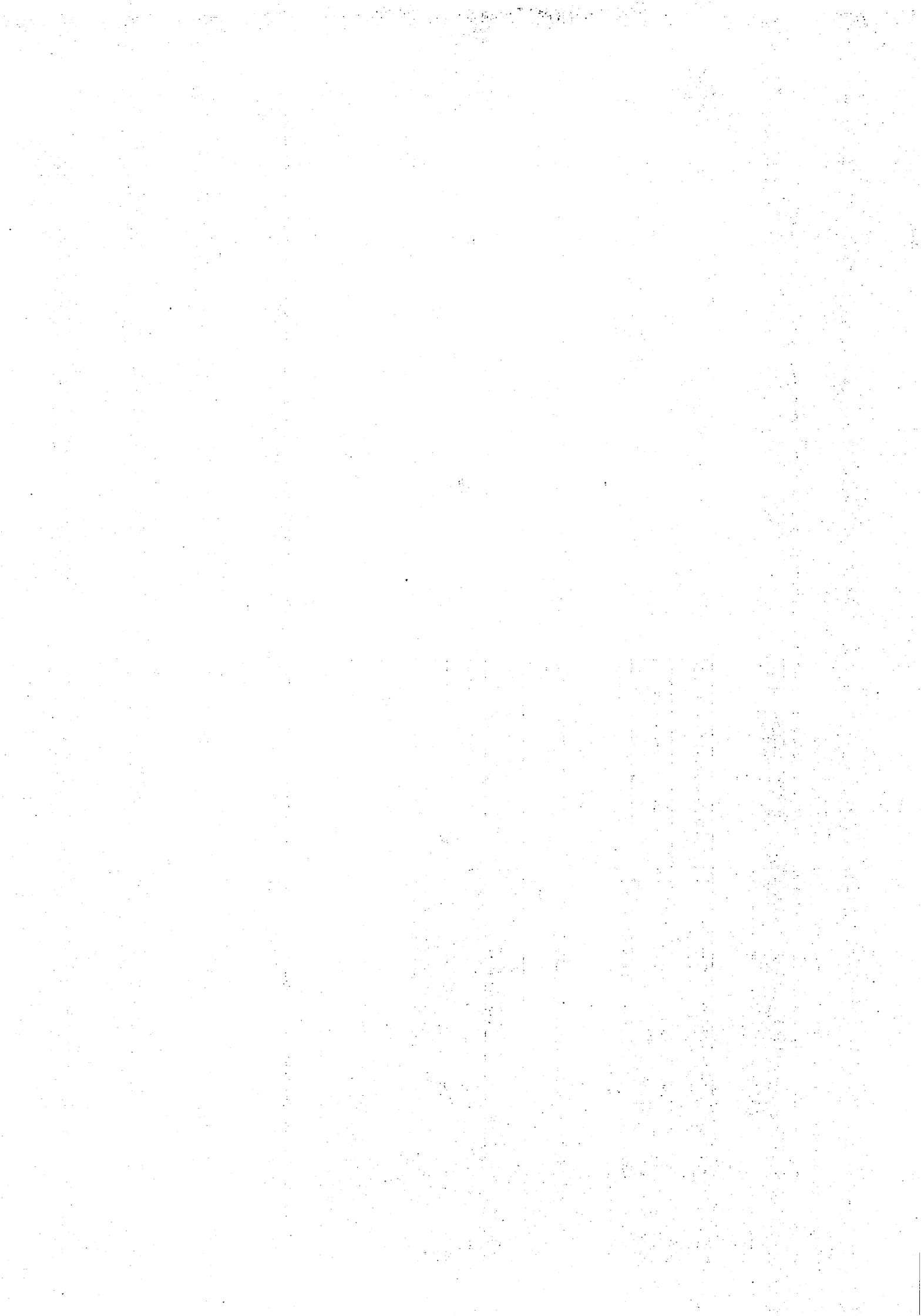


**Tabella – misure generali per l'abbattimento del rischio da applicare a questo trattamento**

Per abbattere il rischio corruttivo come delineato nelle tabelle precedenti si ritiene che nel triennio vadano applicate queste misure di carattere generale, da sottoporre a monitoraggio prima dell'aggiornamento del PTPCT:

Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
Controllo	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti . <b>10%</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Trasparenza	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione - <b>100%</b> <i>Salvo privacy</i>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Definizione di standard di comportamento	Numero di incontri o comunicazioni effettuate - <b>Min. 1 incontro</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Regolamentazione	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività - <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Semplificazione	Presenza di modulistica - <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Formazione	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Segnalazione e protezione	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Disciplina del conflitto di interessi	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Misure specifiche	Verifica anche a campione del rispetto della clausole del contratto con il concessionario Obbligo di astensione in caso di conflitto d'interessi Adozione e rispetto di procedure standardizzate (Regolamenti) Rispetto dei termini previsti da norme e/o regolamenti	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021

\*\*\* L'allegato 1 al PNA 2019 propone una scansione temporale sia delle azioni che del relativo monitoraggio; in sede di prima adozione si ritiene di stabilire il termine del **30/09/2021**, per fare un primo monitoraggio delle misure e dei relativi indicatori come segue.



Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
<b>Controllo</b>	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti . <b>10%</b>	
<b>Trasparenza</b>	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione - <b>100%</b> <i>Salvo privacy</i>	
<b>Definizione di standard di comportamento</b>	Numero di incontri o comunicazioni effettuate - <b>Min. 1 incontro</b>	
<b>Regolamentazione</b>	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività - <b>SI</b>	
<b>Semplificazione</b>	Presenza di modulistica - <b>SI</b>	
<b>Formazione</b>	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	
<b>Segnalazione e protezione</b>	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	
<b>Disciplina del conflitto di interessi</b>	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	



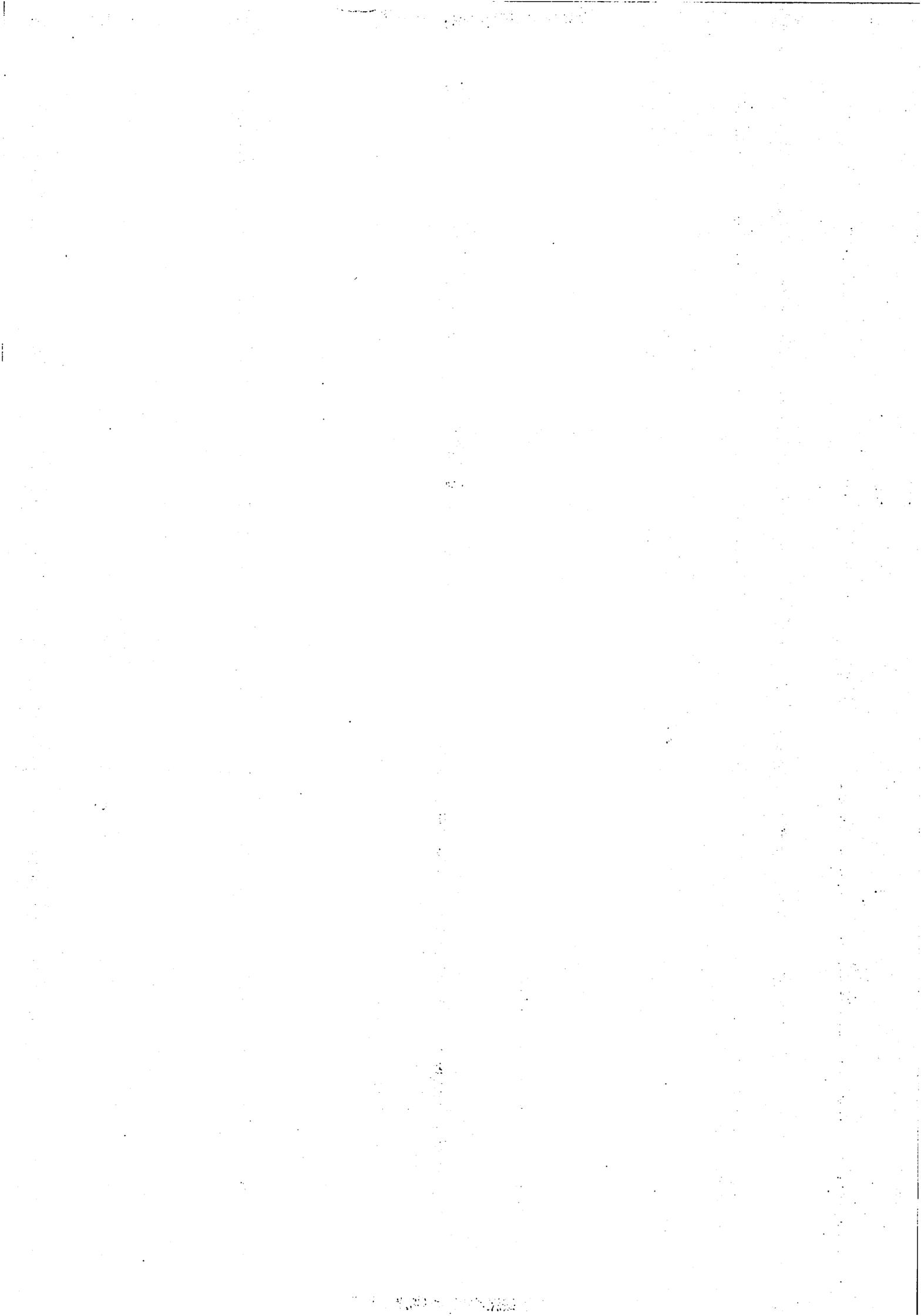
**STIMA DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO CORRUTTIVO - TRATTAMENTO E MONITORAGGIO DEL PROCESSO E DELLA ATTIVITÀ GESTIONE SPESE E MANEGGIO VALORI**

GESTIONE SPESE E MANEGGIO VALORI

**PROCEDIMENTI:**

1. FASI AMMINISTRATIVE E CONTABILI DI GESTIONE DELLE SPESE
2. MANEGGIO DI DENARO O VALORI PUBBLICI

AREA INTERESSATA: FINANZIARIA



**Tabella – termini di approvazione, validazione, monitoraggio ed eventuale riesame**

Azione eseguita	Data
Adozione del R.P.C.T. per l'inserimento nel P.T.P.C.T. 2021-23	31 MARZO 2021
Monitoraggio di RPCT- P.O. e nucleo di valutazione	Mese di settembre 2021

Il catalogo dei rischi corruttivi a cui questo processo può essere assoggettato è definito nella Mappatura dei processi; nel 2021 si ritiene di effettuare la stima rispetto ai processi già valutati e ponderati in precedenza.

**Tabella – stima di livello di esposizione al rischio corruttivo**

Indicatori per la stima quantitativa <i>(Alto 1 PNA 2019)</i>	Punti *	Note di monitoraggio	
<b>Livello di interesse "esterno":</b> la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio	1	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021	
<b>Grado di discrezionalità del decisore interno:</b> la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato;	1		
<b>Manifestazione di eventi corruttivi in passato:</b> se l'attività è stata già oggetto di eventi corruttivi in passato nell'amministrazione o in altre realtà simili, il rischio aumenta;	0		
<b>Opacità del processo decisionale:</b> l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio;	3		
<b>Scarsa collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano:</b> la scarsa collaborazione può segnalare un deficit di attenzione al tema	3		
<b>Mancata attuazione delle misure di trattamento:</b> l'attuazione di misure di trattamento si associa ad una minore possibilità di accadimento di fatti corruttivi	3		
<b>Totale</b>	11	Punt. massimo 5	Punt. Medio 1,8

\* Nessuna probabilità = 0; Poco probabile = 1; Probabile 3; Altamente probabile = 5; Accertato negli ultimi 5 anni = 7

\*\* Il punteggio massimo è quello assegnato ad almeno un indicatore, il punteggio medio è quello ottenuto dal totale/6 (n. indicatori)

**Tabella : Stima qualitativa del rischio corruttivo**

Il responsabile o i responsabili di settore interessati ritengono che questo processo sia esposto a rischio corruttivo in questi termini:

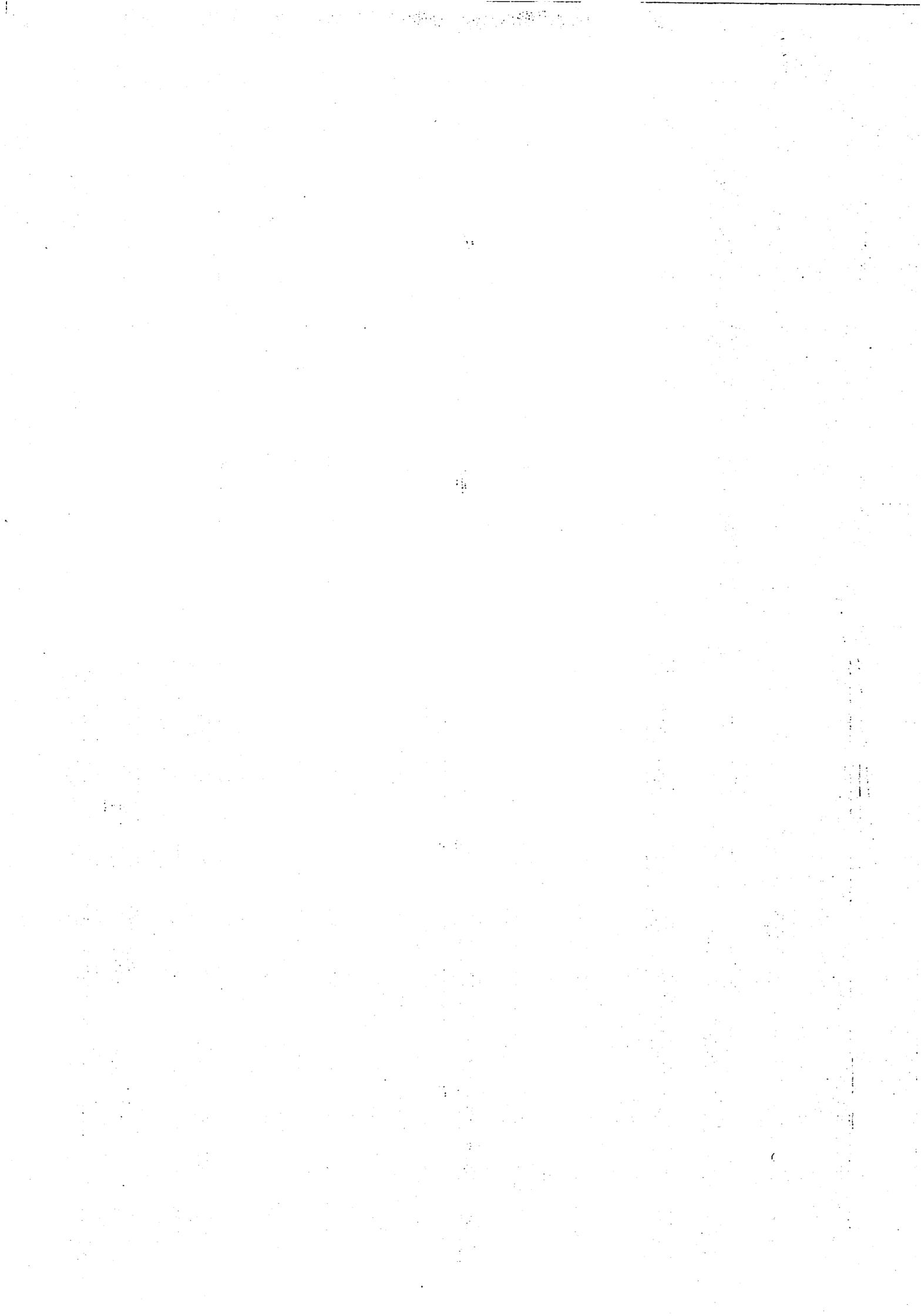
I rischi sono così identificati

- 1)Utilizzo stanziamenti di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione; duplicazione di titoli di spesa, emissione di ordinativi di spesa senza titolo giustificativo, emissione di falsi mandati di pagamento
- 2)Appropriazione indebita di denaro, beni o altri valori.

**Tabella – misure generali per l'abbattimento del rischio da applicare a questo trattamento**

Per abbattere il rischio corruttivo come delineato nelle tabelle precedenti si ritiene che nel triennio vadano applicate queste misure di carattere generale, da sottoporre a monitoraggio prima dell'aggiornamento del PTPCT:

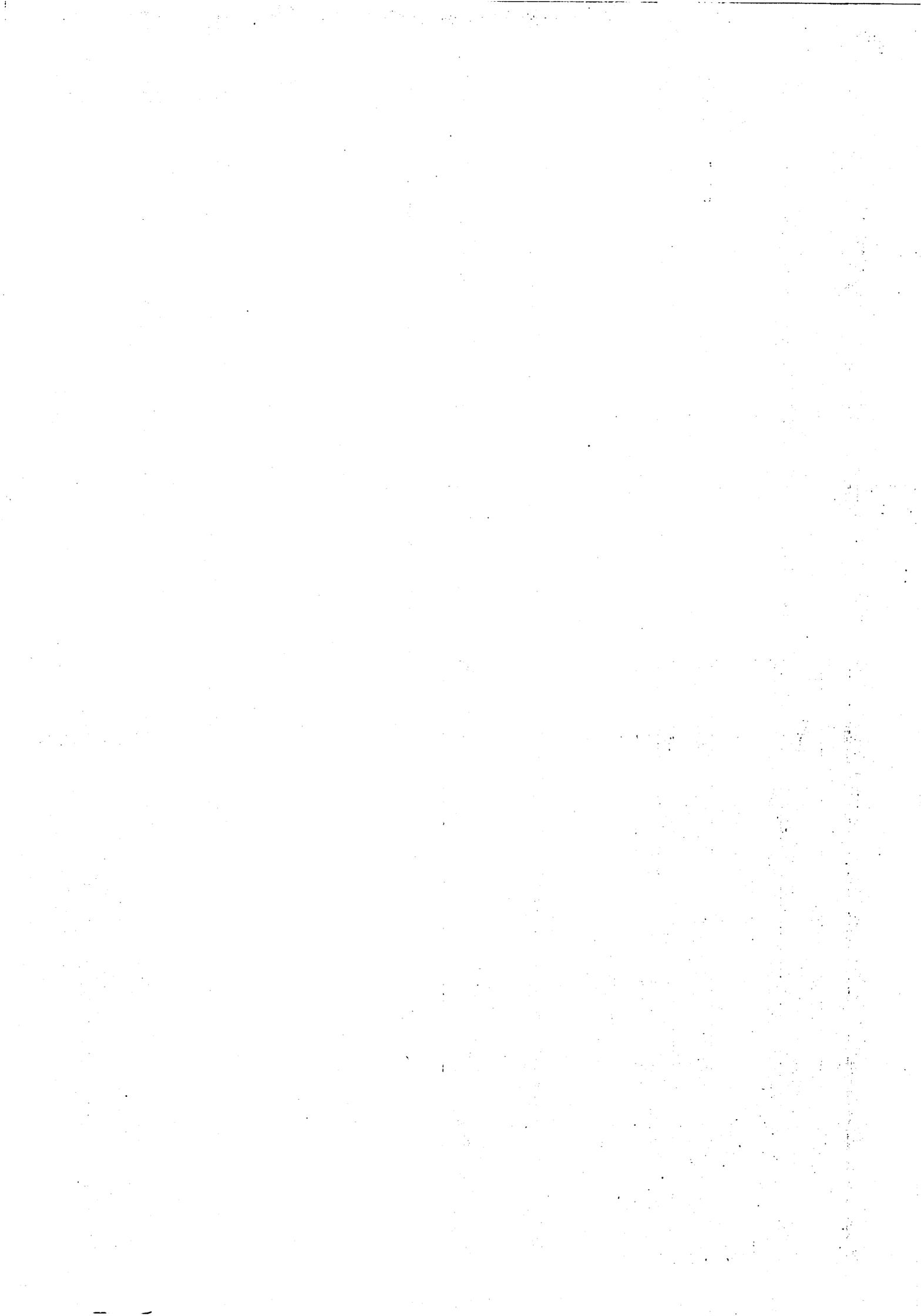
Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
<b>Controllo</b>	Percentuale di controlli effettuati su numero di pratiche/provvedimenti . <b>10%</b>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
<b>Trasparenza</b>	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione – <b>100%</b> <i>salvo privacy</i>	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
<b>Definizione di standard di</b>	Numero di incontri o comunicazioni effettuate	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al



comportamento	- Min. 1 incontro	30/09/2021
Regolamentazione	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività – SI	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Semplificazione	Presenza di modulistica – SI	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Formazione	Effettuazione di un corso di formazione SI	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Segnalazione e protezione	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti una circolare esplicativa	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Disciplina del conflitto di interessi	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo Misure previste nel piano	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021
Misure specifiche	1) Adeguata motivazione dell'atto 2) Rispetto del regolamento di contabilità e economale 3) Controlli periodici anche a campione, a cura del Responsabile Settore sull'attività di maneggio denaro e valori 4) Parificazione a cura del Responsabile Settore sulla resa del conto degli agenti contabili	Da inserire al monitoraggio previsto nel PTPCT al 30/09/2021

\*\*\* L'allegato 1 al PNA 2019 propone una scansione temporale sia delle azioni che del relativo monitoraggio; in sede di prima adozione si ritiene di stabilire il termine del 30/09/2021, per fare un primo monitoraggio delle misure e dei relativi indicatori come segue.

Misure generali	Indicatori di monitoraggio richiesti	Esiti del monitoraggio
Controllo	Percentuale di controlli effettuati su numero di	



	pratiche/provvedimenti . <b>10%</b>	
<b>Trasparenza</b>	Percentuale di atti pubblicati relativi al processo in questione - <b>100%</b> <i>Salvo privacy</i>	
<b>Definizione di standard di comportamento</b>	Numero di incontri o comunicazioni effettuate - <b>Min. 1 incontro</b>	
<b>Regolamentazione</b>	Verifica adozione del regolamento di gestione del processo o di attività - <b>SI</b>	
<b>Semplificazione</b>	Presenza di modulistica - <b>SI</b>	
<b>Formazione</b>	Effettuazione di un corso di formazione <b>SI</b>	
<b>Segnalazione e protezione</b>	Azioni particolari per agevolare, sensibilizzare, garantire i segnalanti <b>una circolare esplicativa</b>	
<b>Disciplina del conflitto di interessi</b>	Specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interessi tipiche del processo <b>Misure previste nel piano</b>	

