



LEGENDA Livelli di rischio

0 nessuno

1-5 marginale

6-10 minimo

11-15 soglia

16-20 serio

21-25 superiore



SETTORE Finanziario						
Servizio	N°	Denominazione Procedimento	Livello di Rischio	Tipologia di Rischio	Note	Monitoraggio
RAGIONERIA ED ECONOMATO	1	Predisposizione proposta di bilancio di previsione e relativi allegati	2,29 marginale	mancato rispetto dei termini e incompleta predisposizione documenti allegati	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	
RAGIONERIA ED ECONOMATO	2	Predisposizione Rendiconto di gestione e relativi allegati	1,67 marginale	mancato rispetto dei termini	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	
RAGIONERIA ED ECONOMATO	3	Apposizione visti e pareri contabili	4,17 basso	omissione controlli - mancato rispetto dei termini di apposizione del visto	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	
RAGIONERIA ED ECONOMATO	4	Gestione fiscale	2,08 marginale	mancato rispetto dei termini - omissione dei controlli	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	
RAGIONERIA ED ECONOMATO	5	Gestione del Patrimonio (inventario)	1,67 marginale	mancato rispetto dei termini - omissione dei controlli	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	
RAGIONERIA ED ECONOMATO	6	Cassa economale	3,75 marginale	omissione controlli	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	

Servizio	N°	Denominazione Procedimento	Livello di Rischio	Tipologia di Rischio	Note	Monitoraggio
RAGIONERIA ED ECONOMATO	7	Gare	4,58 basso	omissione dei controlli	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	
RAGIONERIA ED ECONOMATO	8	Formazione ruoli coattivi entrate extra-tributarie	3,75 marginale	omissione controlli - gestione parziale	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP
RAGIONERIA ED ECONOMATO	9	Pagamenti Fatture/Note	4,38 basso	omissione controlli. Parzialità di trattamento	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP
TRIBUTI	10	Gestione contenzioso	4,58 basso	omissione controlli	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP
TRIBUTI	11	Accertamento imposte e tasse	3,75 marginale	omissione controlli. Parzialità di trattamento	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP
TRIBUTI	12	Formazione ruoli coattivi	3,75 marginale	omissione controlli. Parzialità di trattamento	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP
TRIBUTI	13	Gestione rimborsi	3,96 marginale	omissione controlli. Parzialità di trattamento	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP

Servizio	N°	Denominazione Procedimento	Livello di Rischio	Tipologia di Rischio	Note	Monitoraggio
TRIBUTI	14	Discarico somme iscritte a ruolo	3,75 marginale	omissione controlli	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP
TRIBUTI	15	Diritto interpello in materia tributaria	3,96 marginale	omissione controlli. Parzialità di trattamento	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP
TRIBUTI	16	Autotutela in materia tributaria	3,75 marginale	omissione controlli. Parzialità di trattamento	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP
TRIBUTI	17	Accertamento con adesione	3,75 marginale	omissione controlli. Parzialità di trattamento	Adozione misure comuni del Piano Comunale Anticorruzione	OBBLIGHI art. 4.7 PTCP