

AREE DI RISCHIO	PROCESSO	Eventi rischiosi	n. 1 - Livello di interesse "esterno": Alto "3"; Medio "2"; Basso "1"	n. 2 - Grado di discrezionalità del decisore interno alla P.A. Alto "3"; Medio "2"; Basso "1"	n. 3 - Manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata Alto "3"; Medio "2"; Basso "1"	n. 4 - Opacità del processo decisionale Alto "3"; Medio "2"; Basso "1"	n. 5 - Livello di collaborazione nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano Alto "3"; Medio "2"; Basso "1"	n. 6 - Grado di attuazione delle misure di trattamento Alto "3"; Medio "2"; Basso "1"	Giudizio sintetico - Media dei punti attribuiti (da 0 a 1=basso; da 1 a 2=medio; da 2 a 3=Alto)	Dati oggettivi per la stima del rischio(Es. dati su precedenti giudiziari e/o sui procedimenti disciplinari, segnalazioni pervenute, risultanze controlli interni ecc.)	Giudizio Sintetico«Dati oggettivi per la stima del rischio (Alto, Medio, Basso)	Tipologia di misura	Descrizione misure	Indicatore di monitoraggio	Target al 30.04.2020 (I QUADR.)	Risultati al 30.04.2020 (I QUADR.)	Target al 31.08.2020 (II QUADR.)	Risultati al 31.08.2020 (II QUADR.)	Target al 31.12.2020 (III QUADR.)	Risultati al 31.12.2020 (III QUADR.)
Area: Acquisizione e gestione del personale																				
Area: Contratti Pubblici																				
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario																				
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario																				
Area: gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Controllo pagamento entrate tributarie -	1) mancato rispetto delle scadenze temporali, 2) mancata registrazione dei contribuenti all'interno della banca dati, 3) mancato rispetto delle norme del settore (statali e regolamentali) omissione dei controlli.	1	2	1	1	2	2	MEDIO	I dati oggettivi per la stima del rischio non modificano il giudizio sintetico ottenuto	MEDIO	controllo	Controllo periodico a campione e monitoraggio della banca dati e dell'applicazione delle norme,	numero di controlli effettuati sul numero di istanze e/o dichiarazioni per tipologia di tributo						
	Attività di accertamento e verifica elusione ed evasione	1) Mancanza/ incompletezza/ inserimento tardivo dei dati necessari alla corretta determinazione della pretesa tributaria	3	2	1	2	2	2	MEDIO	I dati oggettivi per la stima del rischio non modificano il giudizio sintetico ottenuto	MEDIO	Controllo rotazione personale settori	Controllo periodico e monitoraggio della banca dati e dell'applicazione delle norme	numero di controlli effettuati sul numero di istanze e/o dichiarazioni per tipologia di tributo						
	Attività di gestione e riscossione coattiva	1. mancato rispetto delle scadenze temporali, mancato rispetto delle norme del settore (statali e regolamentali)	3	2	1	2	2	2	MEDIO	I dati oggettivi per la stima del rischio non modificano il giudizio sintetico ottenuto	MEDIO	controllo	Controllo periodico e monitoraggio degli atti emessi in relazione agli accertamenti definitivi	numero di accertamenti definitivi e non pagati sul numero di ingiunzioni emesse						