

Area Economico/ Finanziaria - Tabella di analisi del rischio

				TABELLE DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO						
INDICI DI VALUTAZIONE SULLA PROBABILITA'		INDICI DI VALUTAZIONE DELL'IMPATTO		Servizio	N°	Denominazione Procedimento	P	I	Livello di Rischio	Tipologia di Rischio
Discrezionalità	5	Impatto organizzativo	3	Ragioneria	1	Gestione economico finanziaria del bilancio, con particolare riferimento alla fase dei pagamenti	4,17	2,00	8,33	basso
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	3	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	5	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4							
Frazionabilità del processo	5									
Controlli	2									
MEDIA TOTALE	4,17	MEDIA TOTALE	2,00							
Discrezionalità	2	Impatto organizzativo	5	Ragioneria	2	Predisposizione DUP, bilancio di previsione e variazioni di bilancio	2,83	2,50	7,08	basso
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	4	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	4	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4							
Frazionabilità del processo	1									
Controlli	1									
MEDIA TOTALE	2,83	MEDIA TOTALE	2,50							
Discrezionalità	2	Impatto organizzativo	4							
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	4	Impatto reputazionale	0							

		Impatto organizzativo, economico e sull'immagine		Ragioneria	3	Approvazione rendiconto di gestione e relativi allegati	2,83	2,25	6,38	basso
Valore economico	4		4							
Frazionabilità del processo	1									
Controlli	1									
MEDIA TOTALE	2,83	MEDIA TOTALE	2,25							
Discrezionalità	1	Impatto organizzativo	1	Ragioneria	4	Gestione fiscale, IRPEF, IVA e IRAP	2,33	1,50	3,50	molto basso
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	5	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	1	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4							
Frazionabilità del processo	1									
Controlli	1									
MEDIA TOTALE	2,33	MEDIA TOTALE	1,50							
Discrezionalità	1	Impatto organizzativo	1	Ragioneria	5	Elaborazioni mandati mensili per stipendi e indennità amministratori	2,67	1,50	4,00	molto basso
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	3	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	4	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4							
Frazionabilità del processo	1									
Controlli	2									
MEDIA TOTALE	2,67	MEDIA TOTALE	1,50							
Discrezionalità	1	Impatto organizzativo	1			Gestione inventariale del patrimonio aggiornamento				
Rilevanza esterna	2	Impatto economico	1							
Complessità del processo	3	Impatto reputazionale	0							

Valore economico	3	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4	Ragioneria	6	aggiornamento annuale della consistenza dei beni demaniali e patrimoniale disponibili e indisponibili dell'ente	2,17	1,50	3,25	molto basso
Frazionabilità del processo	1									
Controlli	3									
MEDIA TOTALE	2,17	MEDIA TOTALE	1,50							
Discrezionalità	5	Impatto organizzativo	4							
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	4	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	5	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4	Ufficio Tributi	7	Controllo ICI, IMU, TASI	4,50	2,25	10,13	MEDIO
Frazionabilità del processo	4									
Controlli	4									
MEDIA TOTALE	4,50	MEDIA TOTALE	2,25							
Discrezionalità	5	Impatto organizzativo	4							
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	4	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	5	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4	Ufficio Tributi	8	Controllo TARSU, TARES, TARI	4,50	2,25	10,13	MEDIO
Frazionabilità del processo	4									
Controlli	4									
MEDIA TOTALE	4,50	MEDIA TOTALE	2,25							
Discrezionalità	5	Impatto organizzativo	4							
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	4	Impatto reputazionale	0							

Valore economico	5	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4	Ufficio Tributi	9	Dilazioni e rateizzazioni tributi accertati	4,50	2,25	10,13	MEDIO
Frazionabilità del processo	4									
Controlli	4									
MEDIA TOTALE	4,50	MEDIA TOTALE	2,25							
Discrezionalità	5	Impatto organizzativo	3	Ufficio Tributi	10	Controllo TOSAP	4,50	2,25	10,13	MEDIO
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	4	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	5	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	5							
Frazionabilità del processo	4									
Controlli	4									
MEDIA TOTALE	4,50	MEDIA TOTALE	2,25							
Discrezionalità	5	Impatto organizzativo	2	Ufficio Tributi	11	Riscossione coattiva entrate tributarie - ingiunzione pagamento	3,83	1,75	6,71	basso
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	3	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	5	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4							
Frazionabilità del processo	1									
Controlli	4									
MEDIA TOTALE	3,83	MEDIA TOTALE	1,75							
Discrezionalità	5	Impatto organizzativo	2			Riscossione coattiva				
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	3	Impatto reputazionale	0							

Valore economico	5	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4	Ufficio Tributi	12	entrate patrimoniali di diritto pubblico – ingiunzione di pagamento	3,83	1,75	6,71	basso
Frazionabilità del processo	1									
Controlli	4									
MEDIA TOTALE	3,83	MEDIA TOTALE	1,75							
Discrezionalità	5	Impatto organizzativo	2	Ufficio Tributi	13	Riscossione coattiva entrate patrimoniali di diritto privato - ingiunzione di pagamento	3,83	1,75	6,71	basso
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1							
Complessità del processo	3	Impatto reputazionale	0							
Valore economico	5	Impatto organizzativo, economico e sull'immagine	4							
Frazionabilità del processo	1									
Controlli	4									
MEDIA TOTALE	3,83	MEDIA TOTALE	1,75							
LEGENDA										
0-5	molto basso									
5,1-10	basso									
10,1-15	medio									
15,1-20	alto									
20,1-25	altissimo									