

## Area ulteriori attività soggette a rischio

## Allegato 5

Rischio	Probabilità	Impatto	Valutazione complessiva	Misure di prevenzione	Responsabili adozione misure prevenzione	Termine
Pagamenti non dovuti o influenza sui tempi di pagamento nell'emissione dei mandati	2	3	6 (medio)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Istruttoria e sottoscrizione da parte di 2 diversi Dipendenti</li> <li>- Rispetto dell'ordine cronologico degli atti di liquidazione</li> </ul>	Dirigente e PO	Immediato
Alterazione del procedimento di accertamento tributario per attribuire vantaggi illeciti	2	3	6 (medio)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Istruttoria e provvedimento finale da parte di 2 diversi Dipendenti</li> <li>- Dichiarazione espressa di assenza di conflitti di interessi con il destinatario nell'istruttoria</li> </ul>	Dirigente e PO	Immediato
Alterazione del procedimento espropriativo per attribuire vantaggi illeciti (determinazione indennità di esproprio) e stima del valore di immobili oggetto di compravendita	3	3	9 (alto)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Istruttoria e provvedimento finale da parte di 2 diversi Dipendenti</li> <li>- Sottoscrizione stima da parte di 2 Dipendenti</li> <li>- Approfondimento della motivazione</li> <li>- Rispetto del termine</li> <li>- Dichiarazione espressa di assenza di conflitti di interessi con il destinatario nell'istruttoria</li> <li>- Individuazione del responsabile del procedimento</li> </ul>	Dirigente e PO	Immediato
Erogazione di sanzioni amministrative applicando importi ridotti per favorire un determinato soggetto	2	3	6 (medio)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sottoscrizione da parte di 2 Dipendenti</li> <li>- Individuazione del responsabile del procedimento</li> </ul>	Dirigente e PO	Immediato
Controlli ed interventi in materia di edilizia e ambiente	2	3	6 (medio)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Distinzione tra proposta istruttoria e provvedimento finale</li> <li>- Controlli da effettuare da parte di 2 Dipendenti</li> <li>- Approfondimento della motivazione</li> <li>- Rispetto del termine</li> <li>- Dichiarazione espressa di assenza di conflitti di interessi</li> <li>- Individuazione del responsabile del procedimento</li> </ul>	Dirigente e PO	Immediato