

AREA F: Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;

Codice	Processo	Responsabile	Servizio competente	Rischio	Ponderazione /rilevanza del rischio	Misure obbligatorie generali	Misure obbligatorie specifiche			Misure ulteriori	Monitoraggio
							misure organizzative	misure comportamentali	misure trasversali		
1	Accertamenti e verifiche dei tributi locali	Responsabile del Settore Economico Finanziario	Tributi	Disomogeneità dei comportamenti; False certificazioni; Mancanza di verifiche e controlli; Discrezionalità nelle stime e/o nelle valutazioni	Valore 6,75 medio/basso	Tabella Allegato B	procedure disciplinate dettagliatamente dalla legge e dai regolamenti specifici in materia tributaria	codice di comportamento	rispetto degli adempimenti di trasparenza; tracciabilità dello sviluppo del processo;	Definizione criteri di campionamento; Definizione di procedure standardizzate e tracciabili in merito allo svolgimento del controllo sulle pratiche tributarie, al fine del contrasto all'evasione tributaria e fiscale; Applicazione procedure sanzionatorie in caso di riscontro di pratiche tributarie irregolari secondo le disposizioni di legge;	
2	Gestione delle sanzioni per violazioni Codice della Strada	Responsabile Settore Polizia Locale	Polizia Locale	Disomogeneità dei comportamenti; Non rispetto delle scadenze temporali	Valore 6,00 medio/basso	Tabella Allegato B	procedure disciplinate dettagliatamente dalla legge	codice di comportamento	rispetto degli adempimenti di trasparenza; tracciabilità dello sviluppo del processo;	Monitoraggio e periodico reporting del numero i verbali annullati; Monitoraggio e periodico reporting del numero di verbali che per motivi temporali risultano prescritti o inesigibili;	