

MAPPATURA DELLE AREE E DEI PROCESSI A RISCHIO
AREA ENTRATE, SPESE E PATRIMONIO
 Allegato al PTPC 2017-2019

SOTTO-AREA/ PROCESSO	RISCHI CONNESSI	PROCEDURA/PROCEDIMENTO	SETTORE/AREA	Servizio/Ufficio
GESTIONE DELLE ENTRATE	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti	Accertamenti con adesione	Area Economico Finanziaria	Uff.Tributi
		Accertamenti e sgravi tributi comunali	Area Economico Finanziaria	Uff.Tributi
		Procedure di riscossione	Tutte le aree	
		Sanzioni del codice della strada	Area Vigilanza	
		Sanzioni in materia commerciale	Area Economico Finanziaria	Uff. Commercio
		Sanzioni in materia edilizia	Area Urbanistica	
		Verifica dell'esatto adempimento da parte dei cittadini delle somme dovute per servizi erogati dall'ente	Tutte le aree	
CONTROLLO DELLE SPESE	Indebita valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato	Convenzioni o protocolli con altre Istituzioni	Tutte le aree	
		Concorso dei privati alla realizzazione e gestione dei servizi	Tutte le aree	
	Liquidazione indennità non dovute	Liquidazione spese di missione Giunta/Consiglio	Area Economico Finanziaria; Area Affari Generali	
	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato	Accordi bonari in corso di esproprio	Area LL.PP. Area Appalti e Contratti	
		Acquisti e permuta di immobili	Area LL.PP.	Uff.Patrimonio
		Canoni di locazioni passive;	Tutte le aree	
	Omessi controlli o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare particolari soggetti	Liquidazione verso imprese	Tutte le aree	

MAPPATURA DELLE AREE E DEI PROCESSI A RISCHIO
AREA ENTRATE, SPESE E PATRIMONIO
 Allegato al PTPC 2017-2019

SOTTO-AREA/ PROCESSO	RISCHI CONNESSI	PROCEDURA/PROCEDIMENTO	SETTORE/AREA	Servizio/Ufficio
CONCESSIONE ED EROGAZIONI DI SOVVENZIONE CONTRIBUTI, SUSSIDI E BENEFICI ECONOMICI IN AMBITO SOCIALE	Scarsa trasparenza/ridotta pubblicità dell'opportunità	Erogazione sussidi e sovvenzioni	Area Socio Assistenziale	
	Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste			
	Scarso/omesso controllo del possesso dei requisiti dichiarati			
CONCESSIONE ED EROGAZIONI DI SOVVENZIONE CONTRIBUTI, SUSSIDI A BENEFICI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE	Scarsa trasparenza/ridotta pubblicità dell'opportunità	Erogazione contributi ad associazioni culturali, sportive e del tempo libero, scuole paritarie e statali	Area Sportiva, Culturale, Turistica, Scolastica	
	Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste			
	Scarso/omesso controllo del possesso dei requisiti dichiarati			
GESTIONE DEL PATRIMONIO	Assegnazione di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti	Concessione in uso (comodato) di beni appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente	LL.PP.	Patrimonio
		Concessioni amministrative su immobili comunali (terreni-fabbricati)	LL.PP.	Patrimonio
		Concessioni spazi	Area Economico Finanziaria	Commercio
		Concessioni cimiteriali	Area Contratti ed Appalti	Ufficio Servizi Cimiteriali
	Indebita valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato o omessi controlli sulla prestazione del servizio	Accordi tra soggetti pubblici e privati di particolare complessità e rilevanza urbanistica	Area Urbanistica	
		Concessione impianti sportivi	Area Sportiva, Culturale, Turistica, Scolastica	

