

MISURE DI GESTIONE DEL RISCHIO

AREA ENTRATE SPESE E PATRIMONIO

| PROCESSO | RISCHI | PROCEDIMENTO | AREA/SERVIZIO | MISURE ESISTENTI | PROCEDURE DI PREVENZIONE | 2024/2026 | INDICATORI |
|------------------------|---|--|--|---|--|-----------|---|
| GESTIONE DELLE ENTRATE | Omissioni negli accertamenti e/o riscossioni, erronei conteggi o inosservanza norme al fine di agevolare determinati soggetti | Accertamenti con adesione | Incaricati di P.O. - TRIBUTI - POLIZIA LOCALE - EDILIZIA - ATTIVITA' PRODUTTIVE - PUBBLICA ISTRUZIONE - RAGIONERIA | OBBLIGO ASTENSIONE in caso di conflitto d'interessi | Rispetto termini procedurali Controlli a campione | 2024 | % rispetto dei tempi procedurali % esito positivo controlli a campione |
| | | Accertamenti e sgravi tributi comunali | | | | | |
| | | Procedure di riscossione | | | | | |
| | | Sanzioni codice della Strada | | | | | |
| | | Sanzioni in materia commerciale | | | | | |
| | | Sanzioni in materia paesaggistico-ambientale | | | | | |
| | | Procedimenti di sanatoria edilizia | | | | | |
| | | Procedimenti accertamento e riscossione dei proventi per i servizi a domanda individuale | | | | | |
| GESTIONE DELLE SPESE | Liquidazione indennità non dovute Acquisti locazioni e permuta in assenza dei presupposti al fine di agevolare | Liquidazione spese e indennità Amministratori | Incaricati di P.O TUTTI e in particolare - PERSONALE - PATRIMONIO - RAGIONERIA | Documentazione giustificativa Regolamenti comunali in materia di gestione del patrimonio e demanio | Verifica documentazione Rispetto normativa | 2024 | Numero verifiche documentazione |
| | | Acquisti e permuta beni immobili e locazioni passive | | | | | Rispetto normativa |

MISURE DI GESTIONE DEL RISCHIO

AREA ENTRATE SPESE E PATRIMONIO

| | | | | | | | |
|--|---|--|--------------------|--|---|------|---|
| | determinati soggetti | | | | | | |
| | Omission e controlli o mancato rispetto norme in materia di pagamenti per favorire determinati soggetti | Liquidazioni verso imprese | | Fatturazione elettronica e tempi medi pagamento | Verifica documentazione | | Rispetto tempi medi tra ricevimento fattura e liquidazione |
| CONCESSI ONE ED EROGAZIO NE DI SOVVENZI ONI, COTRIBUTI , SUSSIDI E BENEFICI ECONOMICI | Scarsa trasparenza e pubblicità Valutazioni non omogenee delle richieste Omission e controlli sul possesso requisiti dei richiedenti | Procedimenti per l'erogazione di contributi a soggetti pubblici e privati | Incaricati di P.O. | Regolamenti comunali | Rispetto regolamenti e trasparenza | 2024 | Valutazione positiva monitoraggio o trasparenza da parte del NIVC |
| GESTIONE DEL PATRIMONIO | Concessione di beni pubblici in violazione delle normative per favorire determinati soggetti | Procedimenti di concessione in comodato beni pubblici | Incaricati di P.O | Regolamenti comunali | Rispetto normativa | 2024 | Monitoraggio o rispetto normativa |

MISURE DI GESTIONE DEL RISCHIO

AREA ENTRATE SPESE E PATRIMONIO

| | | | | | | | |
|--|--|---|-------------------|----------------------|--------------------|------|----------------------------------|
| | Concessione di beni pubblici in violazione delle normative per favorire determinati soggetti | Procedimenti concessioni e occupazione spazi pubblici | Incaricati di P.O | | Rispetto normativa | 2024 | Monitoraggi o rispetto normativa |
| | Concessione di beni pubblici in violazione delle normative per favorire determinati soggetti | Concessioni cimiteriali | | Regolamenti comunali | Rispetto normativa | 2024 | Monitoraggi o rispetto normativa |

MISURE DI GESTIONE DEL RISCHIO

AREA ENTRATE SPESE E PATRIMONIO

| | | | | | | | |
|--|--|--------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|------|----------------------------------|
| | Concessione di beni pubblici in violazione delle normative per favorire determinati soggetti | Concession e impianti sportivi | Incaricati di P.O | Regolamenti comunali | Rispetto normativa | 2024 | Monitoraggi o rispetto normativa |
|--|--|--------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|------|----------------------------------|