



ALLEGATO 6/a

COMUNE DI MOTTA SAN GIOVANNI
Città Metropolitana di Reggio Calabria

**NUOVE AREE DI RISCHIO INDIVIDUATE DALLA DETERMINAZIONE
ANAC N. 12 DEL 28.10.2015**

AREA: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

MACROPROCESSO: GESTIONE DELLE ENTRATE DERIVANTI DA PROVENTI PER SERVIZI PUBBLICI A
DOMANDA INDIVIDUALE

- PROCESSI:**
- A) GESTIONE ESENZIONI E/O AGEVOLAZIONI DI PAGAMENTO
 - B) CONCESSIONE RATEIZZAZIONI
 - C) CONTROLLO DELLA PERMANENZA DEI REQUISITI/PRESUPPOSTI DEL BENEFICIO
 - D) GESTIONE MOROSITA'

PROCESSO: A) GESTIONE ESENZIONI E/O AGEVOLAZIONI DI PAGAMENTO

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
Concessione di esenzioni e/o agevolazioni non spettanti	3	2	6 (Medio)	Collocazione dell'utente in una fascia tariffaria e non dovuta in base all'ISEE o riconoscimento di esenzione non dovuta per errore materiale	MISURA CORRETTIVA: Diversificazione del soggetto istruttore del soggetto che adotta il provvedimento; MISURA DI CONTROLLO Redazione report annuale di concessioni esenzioni e agevolazioni di pagamento; MISURA DI FORMAZIONE: Formazione in materia di doveri e responsabilità del pubblico dipendente.	Responsabile di Area competente	Immediato

PROCESSO B) CONCESSIONE RATEIZZAZIONI

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
Concessione di rateizzazioni arbitrarie e discrezionali	3	1	3 (Basso)	Errore materiale, condizionamenti esterni, assenza di apposita regolamentaz.	MISURA DI REGOLAZIONE: Adozione Regolamento disciplinante criteri e modalità; MISURA DI CONTROLLO: Redazione report annuale con indicazione delle norme regolamentari di riferimento; MISURA ORGANIZZATIVA: Diversificazione del soggetto	Responsabile di Area competente	Immediato

					istruttore dal soggetto che adotta il provvedimento.		
--	--	--	--	--	--	--	--

PROCESSOC) CONTROLLO DELLA PERMANENZA DEI REQUISITI/PRESUPPOSTI DEL BENEFICIO

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
Mancata applicazione della sanzione della decadenza dalla esenzione/agevolazione/rateizzazione già concessa laddove non più spettante	3	2	6 (Medio)	Mancanza di controllo	MISURA DI CONTROLLO: Redazione di un report semestrale, da inviare al Responsabile anticorruzione, da parte del competente responsabile circa l'avvenuta verifica della permanenza dei requisiti.	Responsabile di Area competente	Immediato

PROCESSO D) GESTIONE MOROSITA'

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
Non attivazione delle procedure di riscossione coattiva per	3	3	6 (Medio)	Mancanza di controllo, condizionamenti esterni	MISURA DI CONTROLLO: Redazione di un report semestrale, da inviare al Responsabile anticorruzione, da parte del	Responsabile di Area competente	Immediato

morosità					competente responsabile di rilevazione delle morosità; MISURA ORGANIZZATIVA: Diversificazione del soggetto istruttore e del soggetto che adotta il provvedimento; MISURA DI FORMAZIONE Formazione in materia di doveri e responsabilità del pubblico dipendente.		
-----------------	--	--	--	--	---	--	--