



ALLEGATO

## **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 DALL'UTILIZZO DEI BENI DELL'ENTE

- PROCESSI:**
- A) APPLICAZIONE TARIFFE PER UTILIZZO BENI DELL'ENTE
  - B) PROCEDIMENTO DI STIMA DEI CANONI DI LOCAZIONE/CONCESSIONE
  - C) INTROITO DI SOMME PER CANONI
  - D) APPLICAZIONE DI ESENZIONI E/O RIDUZIONE DI CANONI AD ASSOCIAZIONI AVENTI DIRITTO
  - E) CONCESSIONE DI PATROCINI

**PROCESSO: A) APPLICAZIONE TARIFFE PER UTILIZZO BENI DELL'ENTE**

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
Applicazione tariffe non corrette	3	2	6 (Medio)	Errore materiale nella verifica dei requisiti o errore di calcolo dell'importo spettante per mero o condizionamento esterno	<p><b>MISURA DI CONTROLLO</b> Dichiarazione dell'istruttore di avvenuta verifica del possesso dei requisiti previsti per l'utilizzo; Report annuale relativo all'utilizzo dei beni comunali.</p> <p><b>MISURA ORGANIZZATIVA:</b> Diversificazione del soggetto istruttore dal soggetto che adotta il provvedimento.</p>	Responsabile di Area competente	Immediato

**PROCESSO B) PROCEDIMENTO DI STIMA DEI CANONI DI LOCAZIONE/CONCESSIONE**

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
Sottostima del canone di concessione/locazione	3	2	6 (Medio)	Mancanza dei criteri a cui attenersi.	<b>MISURA DI REGOLAZIONE:</b> Adozione Regolamento disciplinante criteri e modalità; il provvedimento.	Responsabile di Area competente	Immediato

**PROCESSO C) INTROITO DI SOMME PER CANONI**

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
<b>Mancato introito delle somme</b>	3	1	3 (Medio)	Carenza di controllo e mancanza di automatizzazione delle procedure	<b>MISURA DI CONTROLLO:</b> Redazione di un report semestrale, da inviare al Responsabile anticorruzione, da parte del competente responsabile circa l'avvenuto incasso delle somme.	Responsabile di Area competente	Immediato

**PROCESSO D) APPLICAZIONE DI ESENZIONI E/O RIDUZIONE DI CANONI AD ASSOCIAZIONI AVENTI DIRITTO**

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
<b>Applicazione di esenzioni/riduzioni in violazione delle norme regolamentari</b>	3	2	6 (Medio)	Condizionamento esterno; Erronea identificazione della natura giuridica dello scopo sociale del soggetto assegnatario del bene; Insufficiente regolamentazione.	<b>MISURA DI REGOLAZIONE:</b> Adozione regolamento disciplinante i criteri; <b>MISURA ORGANIZZATIVA:</b> Diversificazione del soggetto istruttore e del soggetto che adotta il provvedimento;	Responsabile di Area competente	Immediato

### E) CONCESSIONE DI PATROCINI

RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VALUTAZ. COMPLESS. RISCHIO	CAUSE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	RESPONSABILI ADOZIONE MISURE DI PREVENZIONE	TERMINE DI ADEMPIMENTO
<b>Concessione di patrocinio in violazione delle norme regolamentari</b>	3	2	6 (Medio)	Condizionament o esterno; Erronea identificazione della natura giuridica dello scopo sociale del soggetto assegnatario del bene.	<p><b>MISURA ORGANIZZATIVA:</b> Diversificazione del soggetto istruttore e del soggetto che adotta il provvedimento;</p> <p><b>MISURA DI CONTROLLO:</b> Redazione di un report semestrale, da inviare al Responsabile anticorruzione, da parte del competente responsabile.</p>	Responsabile di Area competente	Immediato