



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>MISURA DI CONTROLLO Dichiarazione dell'istruttore di avvenuta verifica del possesso dei requisiti previsti per l'utilizzo; Report annuale relativo all'utilizzo dei beni comunali.</p> <p>MISURA ORGANIZZATIVA: 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.	MISURA DI REGOLAZIONE: 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
Mancato introito delle somme	3	1	3 (Medio)	Carenza di controllo e mancanza di automatizzazione delle procedure	MISURA DI CONTROLLO: 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
Applicazione di esenzioni/riduzioni in violazione delle norme regolamentari	3	2	6 (Medio)	Condizionamento esterno; Erronea identificazione della natura giuridica dello scopo sociale del soggetto assegnatario del bene; Insufficiente regolamentazione.	MISURA DI REGOLAZIONE: Adozione regolamento disciplinante i criteri; MISURA ORGANIZZATIVA: 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
Concessione di patrocinio in violazione delle norme regolamentari	3	2	6 (Medio)	Condizionament o esterno; Erronea identificazione della natura giuridica dello scopo sociale del soggetto assegnatario del bene.	<p>MISURA ORGANIZZATIVA: Diversificazione del soggetto istruttore e del soggetto che adotta il provvedimento;</p> <p>MISURA DI CONTROLLO: Redazione di un report semestrale, da inviare al Responsabile anticorruzione, da parte del competente responsabile.</p>	Responsabile di Area competente	Immediato