

AREA DI RISCHIO "D"

CONCESSIONE ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI, AUSILI FINANZIARI, NONCHÉ' ATTRIBUZIONE DI VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PERSONE ED ENTI PUBBLICI E PRIVATI

FASI DELLE PROCEDURE

PROCESSI	VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO DEL RISCHIO
Processi e procedimenti rilevanti	Possibili eventi rischiosi	Anomalie significative	Indicatori/ Ponderazione del Rischio	Possibili misure
AREA ECONOMICO FINANZIARIA TRIBUTI				
Controlli / accertamenti sui tributi dovuti	<p>Omissioni di controllo/accertamento nei confronti di particolari soggetti legati da vincoli con il controllante</p> <p>Disomogeneità della valutazione dei requisiti dichiarati.</p>	Nullo o basso n. di controlli	N. 552 di controlli nell'anno 2019 N. 0 di controlli nell'ultimo triennio	<p>Verifica a campione dei controlli effettuati</p> <p>Monitoraggio e report periodici dei tempi di istruttoria</p>
Rimborso tributi non dovuti	<p>Rimborso riconosciuto in assenza del possesso dei requisiti richiesti</p> <p>Mancato rispetto dell'ordine di presentazione delle domande</p>	<p>Elevato numero di rimborsi</p> <p>Presenza di denunce di ritardi</p>	N. 3 di rimborsi nell'anno/ N. 4 rimborsi richiesti nell'anno	<p>Verifica a campione dei rimborsi effettuati</p> <p>Monitoraggio e report periodici</p>
Pagamento fatture fornitori	<p>Assoggettamento a minacce o pressioni esterne</p> <p>Omissione doveri d'ufficio per favorire o ostacolare interessi privati in cambio di vantaggi per sé o per terzi</p>	<p>Mancato rispetto delle scadenze temporali</p> <p>Denunce di ritardi nei pagamenti da parte dei fornitori</p>	N. di denunce nell'anno/N. 1063 pagamenti nell'anno	<p>Verifica a campione dei pagamenti effettuati</p> <p>Monitoraggio e report periodici</p>

	False certificazioni per favorire o ostacolare interessi privati in cambio di vantaggi per sé o per terzi			
Area Servizi Socio Culturali e Scolastici				
Accesso a servizi culturali e scolastici	<p>scarsa trasparenza/poca pubblicità delle opportunità</p> <p>scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati</p>	<p>Erogazione servizi in assenza di pubblicità delle opportunità</p> <p>Nulla o basso n. di controlli</p>	<p>N. 0 di servizi erogati in assenza di pubblicità/N. 0 totale di servizi erogati</p> <p>N.0 di controlli nell'anno/ N. 0 totale di servizi erogati</p>	<p>pubblicazione sul sito istituzionale dell'elenco di atti e documenti necessari per l'adesione all'iniziativa e per le eventuali richieste di integrazione</p> <p>monitoraggio di canali pubblicitari alternativi per aumentare la visibilità dell'opportunità</p> <p>controlli a campione dei requisiti dichiarati</p>
Erogazione contributi e benefici economici a soggetti	<p>scarsa trasparenza/poca pubblicità delle opportunità</p> <p>scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati</p>	<p>Erogazione contributi in assenza di pubblicità delle opportunità</p> <p>Nulla o basso n. di controlli</p>	<p>N. 0 di contributi erogati in assenza di pubblicità/N. 0 totale di contributi erogati</p> <p>N. 0 di controlli nell'anno/ N. 0 totale di contributi erogati</p>	<p>pubblicazione sul sito istituzionale dell'elenco di atti e documenti necessari per l'adesione all'iniziativa e per le eventuali richieste di integrazione</p> <p>monitoraggio di canali pubblicitari alternativi per aumentare la visibilità dell'opportunità</p> <p>controlli a campione dei requisiti dichiarati</p>

<p>Erogazione contributi e benefici economici ad associazioni</p>	<p>scarsa trasparenza/poca pubblicità delle opportunità</p> <p>scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati</p>	<p>Erogazione contributi in assenza di pubblicità delle opportunità</p> <p>Nulla o basso n. di controlli</p>	<p>N. 1 contributi erogati in assenza di pubblicità/N. 1 totale di contributi erogati</p> <p>N. 0 di controlli nell'anno/ N. 0 totale di contributi erogati</p>	<p>pubblicazione sul sito istituzionale dell'elenco di atti e documenti necessari per l'adesione all'iniziativa e per le eventuali richieste di integrazione</p> <p>monitoraggio di canali pubblicitari alternativi per aumentare la visibilità dell'opportunità</p> <p>controlli a campione dei requisiti dichiarati</p>
<p>Concessioni per l'utilizzo di sale, impianti e strutture di proprietà comunale</p>	<p>scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati</p>	<p>Nulla o basso n. di controlli</p>	<p>N.20 controlli nell'anno/ N. 2 totale di concessioni</p>	<p>controlli a campione dei requisiti dichiarati</p>

