



## ***Comune di San Procopio***

*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 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
<b>Applicazione tariffe non corrette</b>	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
<b>Sottostima del canone di concessione/locazione</b>	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 automatizzaz.ne 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
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><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