

MISURE DI GESTIONE DEL RISCHIO

AREA ENTRATE SPESE E PATRIMONIO

PROCESSO	RISCHI	PROCEDIMENTO	AREA/SERVIZIO	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE DI PREVENZIONE	2025/27	INDICATORI
GESTIONE DELLE ENTRATE	Omissioni negli accertamenti e/o riscossioni, erronei conteggi o inosservanza norme al fine di agevolare determinati soggetti	Accertamenti con adesione	Incaricati di P.O. - TRIBUTI - POLIZIA LOCALE - EDILIZIA - ATTIVITA' PRODUTTIVE - PUBBLICA ISTRUZIONE - RAGIONERIA	OBBLIGO ASTENSIONE in caso di conflitto d'interessi	Rispetto termini procedurali Controlli a campione	2025/27	% rispetto dei tempi procedurali % esito positivo controlli a campione
		Accertamenti e sgravi tributi comunali					
		Procedure di riscossione					
		Sanzioni codice della Strada					
		Sanzioni in materia commerciale					
		Sanzioni in materia paesaggistica o-ambientale					
		Procedimenti di sanatoria edilizia					
		Procedimenti accertamento e riscossione dei proventi per i servizi a domanda individuale					
GESTIONE DELLE SPESE	Liquidazione indennità non dovute	Liquidazione spese e indennità Amministratori	Incaricati di P.O TUTTI e in particolare - PERSONALE - PATRIMONIO - RAGIONERIA	Documentazione giustificativa	Verifica documentazione	2025/27	Numero verifiche documentazione
	Acquisti locazioni e permuta in assenza dei presupposti al fine di agevolare determinati soggetti	Acquisti e permuta beni immobili e locazioni passive		Regolamenti comunali in materia di gestione del patrimonio e demanio	Rispetto normativa		Rispetto normativa

MISURE DI GESTIONE DEL RISCHIO

AREA ENTRATE SPESE E PATRIMONIO

	Omissione controlli o mancato rispetto norme in materia di pagamenti per favorire determinati soggetti	Liquidazioni verso imprese		Fatturazione elettronica e tempi medi pagamento	Verifica documentazione		Rispetto tempi medi tra ricevimento fattura e liquidazione
CONCESSI ONE ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI E BENEFICI ECONOMICI	Scarsa trasparenza e pubblicità Valutazioni non omogenee delle richieste Omissioni e controlli sul possesso requisiti dei richiedenti	Procedimenti per l'erogazione e di contributi a soggetti pubblici e privati	Incaricati di P.O.	Regolamenti comunali	Rispetto regolamenti e trasparenza	2025/27	Valutazione positiva monitoraggio o trasparenza da parte del NIVC
GESTIONE DEL PATRIMONIO	Concessione di beni pubblici in violazione delle normative per favorire determinati soggetti	Procedimenti di concessione e in comodato beni pubblici	Incaricati di P.O.	Regolamenti comunali	Rispetto normativa	2025/27	Monitoraggio o rispetto normativa

MISURE DI GESTIONE DEL RISCHIO

AREA ENTRATE SPESE E PATRIMONIO

	Concessione di beni pubblici in violazione delle normative per favorire determinati soggetti	Procedimenti concessione e occupazione spazi pubblici	Incaricati di P.O		Rispetto normativa	2025/27	Monitoraggio o rispetto normativa
	Concessione di beni pubblici in violazione delle normative per favorire determinati soggetti	Concessioni cimiteriali		Regolamenti comunali	Rispetto normativa	2025/27	Monitoraggio o rispetto normativa

MISURE DI GESTIONE DEL RISCHIO

AREA ENTRATE SPESE E PATRIMONIO

	Concessione di beni pubblici in violazione delle normative per favorire determinati soggetti	Concession e impianti sportivi	Incaricati di P.O	Regolamenti comunali	Rispetto normativa	2025/27	Monitoraggi o rispetto normativa
--	--	--------------------------------	-------------------	----------------------	--------------------	---------	----------------------------------