

GESTIONE DELLE AREE E DEI PROCESSI A RISCHIO
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

SOTTO-AREA/ PROCESSO	% RISCHIO	PROCEDIMENTO	RISCHI CONNESSI	MISURE ESISTENTI	PROCEDURE/AZIONI	RESPONSABILE	TEMPI	INDICATORI				
ATTRIBUZIONE DI VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PERSONE E ENTI PUBBLICI O PRIVATI		Sponsorizzazioni	Accordi collusivi con soggetti esterni per accettazione sponsorizzazioni, omesso espletamento di gara per individuazione sponsor									
		Alienazione di beni immobili, e costituzione diritti reali minori su di essi	Accordi collusivi per vendita in alienazione con valori sottostimati o in violazione delle norme in materia di gara pubblica	Disciplina Regolamentare								
		Attribuzione di bonus volumetrici	Adozione di varianti agli strumenti urbanistici, in violazione delle norme vigenti, per favorire determinati soggetti privati	L.R. 12/2005 e ssmm	Stesura protocollo per modalit� rapporti con privati							
		Approvazioni Piani attuativi			Adozione di atti deliberativi con direttiva motivata							
		Convenzioni urbanistiche in attuazione del P.R.G./PGT o in variante			Processo di pianificazione inserito nel processo di VAS con partecipazione di enti e soggetti interessati							
		Varianti al P.R.G./PGT. proposte da privati			Pubblicit� preventiva delle scelte e degli atti di partecipazione							
		Trasformazione diritto di superficie in diritto di propriet�	Errato calcolo della somma dovuta al fine agevolare soggetti terzi									
		Procedimento di formazione, adozione ed approvazione del P.R.G./PGT	Formazione, adozione e approvazione degli strumenti urbanistici, in violazione delle norme vigenti. per favorire determinati soggetti privati									
		Convenzioni o protocolli con altre Istituzioni	Indebita valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato	L.R. 12/2005 e ssmm								
		Concorso dei privati alla realizzazione e gestione dei servizi										
		Liquidazione spese di missione Giunta/Consiglio	Liquidazione indennit� non dovute									
		Accordi bonari in corso di esproprio	Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato									
		Acquisti e permuta di immobili										
		Canoni di locazioni passive;										
		Pagamenti verso imprese	Omessi controlli o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare particolari soggetti									
		Accertamenti con adesione	Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme ai fine di agevolare particolari soggetti		Verifica adeguatezza discipline regolamentari	Controllo delle dichiarazioni prodotte da contribuenti con banche dati di altre PA	Monitoraggio dei tempi di conclusione del procedimento	Controlli interni successivi: % di campionamento in funzione del livello di rischio rilevato e dei criteri di controllo di legittimit� degli atti	% verifiche su dichiarazioni utenti con altre PA			
		Accertamenti e sgravi tributi comunali								% rispetto dei tempi di procedimento		
		Procedimenti sanzionatori									% controlli interni successivi (tipologia di atto)	
		Riscossioni										% anomalie rilevate
		Sanzioni amministrative e codice della strada										
		Sanzioni in materia commerciale										
		Sanzioni in materia edilizia										
		Sanzioni in materia paesaggistico ambientale										
		Procedimento di sanatoria										
		Verifica dell'esatto adempimento da parte dei cittadini delle somme dovute per servizi erogati dall'ente										
		Stipula di contratti	Omissione di controllo in merito alla regolarit� della documentazione o per stipula in assenza di determina o provvedimento idonei									
		Concessione Occupazione Temporanea Suolo Pubblico	Riduzione discrezionale del canone d'uso o tariffe in assenza di requisiti conforme al Regolamento, per favorire determinati soggetti									
		Rilascio concessioni cimiteriali	Rilascio di concessioni con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.									
		Rilascio concessioni edilizie										
		Monetizzazioni in luogo della cessione di aree a standard	Valutazione economica delle aree, mediante calcolo di forme rispetto alle norme, e/o sopravvalutazione delle stesse									
		Espropri										
		Canoni di locazioni attive	Valutazione economica non corretta al fine di ottenere il vantaggio da parte del locatario									
				Erogazione contributi ad associazioni culturali, sportive e del tempo libero	Discrezionalità nell'assegnazione di contributi, con requisiti non conformi al Regolamento, volto a favorire determinati soggetti	Regolamento ex articolo 12 legge n. 241/1990	Adeguamento del/dei regolamento/i, definendo precisi criteri di scelta, sistemi di verifica e controllo			% revisione dei regolamenti		
				Erogazioni contributi ad associazioni del terzo settore		Norme di Trasparenza ai sensi Dlgs 33/2013	Controllo delle dichiarazioni prodotte da contribuenti con banche dati di altre PA				% controlli interni successivi (tipologia di atto)	
				Erogazione contributi in servizi alle associazioni di volontariato, di promozione sociale ed Enti pubblici a sostegno e collaborazione di iniziative con finalit� pubbliche, di interesse generale o statutarie			Monitoraggio dei tempi di conclusione del procedimento					% anomalie rilevate
				Erogazione buono energia elettrica			Controlli interni successivi: % di campionamento in funzione del livello di rischio rilevato					
				Erogazione Dote Scuola		Controllo delle dichiarazioni prodotte da contribuenti con banche dati di altre PA	% controlli interni successivi (tipologia di atto)					
				Erogazione buono gas		Monitoraggio dei tempi di conclusione del procedimento				% anomalie rilevate		
				Contributo al sostegno oneri di locazione		Controlli interni successivi: % di campionamento in funzione del livello di rischio rilevato e dei criteri di controllo di legittimit� degli atti					% controlli interni successivi (tipologia di atto)	
				Erogazione sussidi e sovvenzioni		Monitoraggio dei tempi di conclusione del procedimento						% anomalie rilevate
							% controlli interni successivi (tipologia di atto)					
										% anomalie rilevate		
					% controlli interni successivi (tipologia di atto)							
						% anomalie rilevate						
Erogazione incentivi	Riconoscimento indebito di incentivi a cittadini/imprese non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti											

GESTIONE DELLE AREE E DEI PROCESSI A RISCHIO
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO

CONCESSIONI ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI, AUSILI FINANZIARI	Utilizzo sale civiche o spazi pubblici	Discrezionalità nell'assegnazione Riduzione discrezionale del canone d'uso o tariffe in assenza di requisiti conforme al Regolamento, per favorire determinati soggetti	Regolamento utilizzo spazi pubblici	Verifica dell'adeguatezza del regolamento, meglio definendo criteri di scelta, sistemi di verifica e controllo			
	Concessione in uso di beni appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente	Discrezionalità nell'assegnazione	Regolamento ex articolo 12 legge n. 241/1990 Regolamento su patrimonio immobiliare	Definizione di procedure di controllo: - Decrizione del bene concesso - Estremi del provvedimento di concessione, con l'indicazione della norma o titolo a base della concessione - Soggetto beneficiario (con dati fiscali) - Oneri, non solo economici, a carico del beneficiario (ovvero ragioni dell'eventuale gratuità) - L'ufficio e il funzionario responsabile del relativo procedimento amministrativo); - La modalità seguita per l'individuazione del beneficiario) - Il link al provvedimento di concessione ("al progetto selezionato" ex art. 27, c. 1, lett. f) del dlsg 33/2013) - Durata della concessione			
	Assunzioni Articolo 90 Dlgs 267/2000	Conferimento di indennità "ad personam" non dovute					
	Erogazione emolumenti stipendiali e erogazione salario accessorio						