

AREA DI RISCHIO

**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	Omissioni di controllo/accertamento nei confronti di particolari soggetti legati da vincoli con il controllante Disomogeneità della valutazione dei requisiti dichiarati.	Nulla o basso n. di controlli	N. di controlli nell'anno/N. di controlli nell'ultimo triennio PESO 4	Verifica a campione dei controlli effettuati Monitoraggio e report periodici dei tempi di istruttoria
Rimborso tributi non dovuti	Rimborso riconosciuto in assenza del possesso dei requisiti richiesti Mancato rispetto dell'ordine di presentazione delle domande	Elevato numero di rimborsi Presenza di denunce di ritardi	N. di rimborsi nell'anno/ N. di rimborsi richiesti nell'anno PESO 4	Verifica a campione dei rimborsi effettuati Monitoraggio e report periodici
Pagamento fatture fornitori	Assoggettamento a minacce o pressioni esterne Omissione doveri d'ufficio per favorire o ostacolare interessi privati in cambio di vantaggi per sé o per terzi	Mancato rispetto delle scadenze temporali Denunce di ritardi nei pagamenti da parte dei fornitori	N. di denunce nell'anno/N. di pagamenti nell'anno PESO 6	Verifica a campione dei pagamenti effettuati Monitoraggio e report periodici

	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	scarsa trasparenza/poca pubblicità delle opportunità scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Erogazione servizi in assenza di pubblicità delle opportunità Nulla o basso n. di controlli	N. di servizi erogati in assenza di pubblicità/N. totale di servizi erogati N. di controlli nell'anno/ N. totale di servizi erogati PESO 2	pubblicazione sul sito istituzionale dell'elenco di atti e documenti necessari per l'adesione all'iniziativa e per le eventuali richieste di integrazione monitoraggio di canali pubblicitari alternativi per aumentare la visibilità dell'opportunità controlli a campione dei requisiti dichiarati
Erogazione contributi e benefici economici a soggetti	scarsa trasparenza/poca pubblicità delle opportunità scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Erogazione contributi in assenza di pubblicità delle opportunità Nulla o basso n. di controlli	N. di contributi erogati in assenza di pubblicità/N. totale di contributi erogati N. di controlli nell'anno/ N. totale di contributi erogati PESO 2	pubblicazione sul sito istituzionale dell'elenco di atti e documenti necessari per l'adesione all'iniziativa e per le eventuali richieste di integrazione monitoraggio di canali pubblicitari alternativi per aumentare la visibilità dell'opportunità controlli a campione dei requisiti dichiarati

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

INDICE DI PROBABILITÀ DI FATTI CORRUTTIVI

E' VALUTATO tenuto conto del tipo di procedimento,
dei fattori ambientali e dell'esperienza degli operatori.

VALORE LIVELLO

1 Improbabile

2 Poco probabile

3 Probabile

4 Altamente probabile

INDICE DI GRAVITÀ

E' correlato al danno che ne può derivare, nonché alle sanzioni applicabili

VALORE LIVELLO

1 Lieve

2 Medio

3 Grave

4 Molto grave

PESO

Indice di probabilità di fatti corruttivi X Indice di gravità

VALORE DA 1 A 16