

| SOTTO-AREA/ PROCESSO | RISCHI CONNESSI | PROCEDURA/PROCEDIMENTO | SETTORE/AREA | Servizio/Ufficio |
|------------------------|---|--|----------------------------|--|
| GESTIONE DELLE ENTRATE | Omesso accertamento, riscossione, conteggio errato o inosservanza delle norme al fine di agevolare particolari soggetti | Accertamenti con adesione | AREA ECONOMICA FINANZIARIA | Servizio tributi |
| | | Accertamenti e sgravi tributi comunali | AREA ECONOMICA FINANZIARIA | Servizio tributi |
| | | Procedure di riscossione | AREA ECONOMICA FINANZIARIA | Servizio tributi |
| | | Sanzioni del codice della strada | SETTORE POLIZIA MUNICIPALE | Ufficio polizia municipale |
| | | Sanzioni in materia commerciale | AREA ECONOMICA FINANZIARIA | Ufficio Commercio |
| | | Sanzioni in materia edilizia | AREA TECNICA | Ufficio edilizia privata |
| | | Verifica dell'esatto adempimento da parte dei cittadini delle somme dovute per servizi erogati dall'ente | TUTTE LE AREE | |
| CONTROLLO DELLE SPESE | Indebita valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato | Convenzioni o protocolli con altre Istituzioni | TUTTE LE AREE | Settore affari generali, settore servizi sociali scolastici cultura turismo sport, ufficio lavori pubblici, manutenzioni, edilizia privata, contabilità, commercio, suap |
| | | Concorso dei privati alla realizzazione e gestione dei servizi | TUTTE LE AREE | Settore affari generali, settore servizi sociali scolastici cultura turismo sport, ufficio lavori pubblici, manutenzioni, edilizia privata, contabilità, commercio, suap |
| | Liquidazione indennità non dovute | Liquidazione spese di missione Giunta/Consiglio | AREA AMMINISTRATIVA | ufficio segreteria |
| | Non corretta valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato | Accordi bonari in corso di esproprio | AREA TECNICA | ufficio lavori pubblici |
| | | Acquisti e permuta di immobili | TUTTE LE AREE | |
| | | Canoni di locazioni passive; | AREA TECNICA | Ufficio Patrimonio |
| | Omessi controlli o "corsie preferenziali" nella trattazione delle pratiche al fine di agevolare particolari soggetti | Liquidazione verso imprese | TUTTE LE AREE | |

| SOTTO-AREA/ PROCESSO | RISCHI CONNESSI | PROCEDURA/PROCEDIMENTO | SETTORE/AREA | Servizio/Ufficio |
|--|--|---|------------------------------------|---|
| CONCESSIONE ED EROGAZIONI DI SOVVENZIONE CONTRIBUTI, SUSSIDI A BENEFICI ECONOMICI IN AMBITO SOCIALE | Scarsa trasparenza/ridotta pubblicità dell'opportunità | Erogazione sussidi e sovvenzioni | AREA AMMINISTRATIVA | Ufficio servizi sociali |
| | Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste | | | |
| | Scarso/omesso controllo del possesso dei requisiti dichiarati | | | |
| CONCESSIONE ED EROGAZIONI DI SOVVENZIONE CONTRIBUTI, SUSSIDI A BENEFICI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE | Scarsa trasparenza/ridotta pubblicità dell'opportunità | Erogazione contributi ad associazioni culturali, sportive e del tempo libero, scuole paritarie e statali | AREA AMMINISTRATIVA | Uffici: Servizi sociali, scolastici, cultura, turismo, sport |
| | Disomogeneità delle valutazioni nella verifica delle richieste | | | |
| | Scarso/omesso controllo del possesso dei requisiti dichiarati | | | |
| GESTIONE DEL PATRIMONIO | Assegnazione di concessioni di beni del patrimonio pubblico, in violazione di norme vigenti, volto a favorire determinati soggetti | Concessione in uso (comodato) di beni appartenenti al patrimonio disponibile dell'ente | AREA AMMINISTRATIVA E AREA TECNICA | Uffici: servizi sociali, segreteria, manutenzioni, sport, cultura turismo |
| | | Concessioni amministrative su immobili comunali (terreni-fabbricati) | AREA AMMINISTRATIVA E AREA TECNICA | Uffici: servizi sociali, segreteria, manutenzioni, sport, cultura turismo |
| | | Concessioni spazi | AREA AMMINISTRATIVA E AREA TECNICA | Uffici: servizi sociali, segreteria, manutenzioni, sport, cultura turismo |
| | | Concessioni cimiteriali | AREA AMMINISTRATIVA | Settore affari generali, ufficio cimiteri |
| | Indebita valutazione di impegni operativi ed economici al fine di agevolare un soggetto terzo pubblico o privato o omessi controlli sulla prestazione del servizio | Accordi tra soggetti pubblici e privati di particolare complessità e rilevanza urbanistica | AREA TECNICA | Settore gestione patrimonio, ufficio edilizia privata urbanistica |
| | | Concessione impianti sportivi | AREA AMMINISTRATIVA | ufficio sport |