

MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

AREA GESTIONE ENTRATE E SPESA

PROCESSO/PROCEDIMENTO: PROCEDIMENTO ENTRATA

FASE DEL PROCEDIMENTO	EVENTO A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO PONDERAZIONE TOTALE	MISURA DI PREVENZIONE	FASI E TEMPI ATTUAZIONE	MONITORAGGIO E INDICATORI DEL MONITORAGGIO	SETTORE COMPETENTE
Accertamento entrate.	Disomogeneità nelle valutazioni, mancato rispetto dei termini. Disparità di trattamento.	ALTO	Informatizzazione flussi di lavoro Standardizzazione procedure Pubblicità dei provvedimenti e trasmissione al responsabile prevenzione corruzione. Coinvolgimento di più responsabili nella istruttoria. Rotazione del personale.		Check list. Controlli sulla pubblicità e sulle dichiarazioni di incompatibilità e conflitto interessi	Ufficio tributi
Riscossione entrate.	Omissione di controlli al fine di agevolare determinati soggetti.	ALTO	Applicazione regolamento di contabilità e delle entrate.	In attuazione	Effettuazione integrale dei controlli sulla pubblicità e sulle dichiarazioni di incompatibilità e conflitto interessi	Ufficio ragioneria
Formazione ruoli.					Monitoraggio. Verifiche di cassa.	