

TABELLA 3E - Piano triennale di prevenzione della corruzione - Aggiornamento per il triennio 2017/2019 - Comune di Lecco

PROGRAMMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO

Misure di Prevenzione specifiche

Area E) - GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

Valutazione processi	Sottoaree/Processi	Rischi prevedibili	Indici di rischio	Misure di prevenzione	Attuazione misura prevenzione			Responsabile attuazione misura
					2017	2018	2019	
Molto critico	Gestione delle Entrate	Assoggettamento a minacce o pressioni Omissioni di doveri di Ufficio Mancanza di controlli e/o verifiche Mancanza di adeguata informazione False certificazioni Discrezionalità nelle stime e/o nelle valutazioni Discrezionalità nei tempi di gestione dei procedimenti	9	Utilizzo procedure standardizzate e tracciabili in merito alla gestione delle entrate	X	X	X	Aree precedenti e Area 2
				Periodico controllo in merito alle polizze fidejussorie e agli oneri di urbanizzazione				
				Monitoraggio e periodico reporting circa l'entità delle entrate nel corso dell'esercizio				
	Gestione ed effettuazione delle spese tramite un sistema informativo che non consenta modifiche non giustificate							
	Rispetto degli obblighi di tracciabilità finanziaria degli oneri contrattuali							
	Monitoraggio e periodico reporting circa l'andamento delle spese nel corso dell'esercizio							
Gestione delle Spese	Gestione del patrimonio	6	Utilizzo procedure standardizzate e tracciabili in merito alla gestione del patrimonio	X	X	X	Direttori Aree precedenti	
			Monitoraggio e periodico reporting circa i dati economico-finanziari concernenti la gestione del patrimonio				Direttore Area 2	
Critico								Aree precedenti e Area 7