

Allegato 7 - Area Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

MACRO PROCESSO	PROCESSO	RISCHIO SPECIFICO DI MALADMINISTRATION	LIVELLO DI RISCHIO
CICLO PASSIVO	CONTABILIZZAZIONE FATTURE	RISCHI QUASI ASSENTI PER L'OPERATIVITÀ DEL SISTEMA DI FATTURAZIONE ELETTRONICA CUI E' SOGGETTA FONDAZIONE TOSCANA GABRIELE MONASTERIO, AVVANTAGGIARE ALCUNI FORNITORI RISPETTO AD ALTRI	BASSO
	GESTIONE DATI DEL PROGRAMMA INFORMATIZZATO		BASSO
	EMISSIONE ORDINATIVI DI PAGAMENTO		BASSO
CICLO ATTIVO	CONTABILIZZAZIONE FATTURE	EVITARE L'EMISSIONE DI FATTURE ATTIVE NON CORRISPONDENTI AGLI IMPORTI PREVISTI	BASSO
	EMISSIONI E REGISTRAZIONE FATTURE ATTIVE		BASSO
BILANCI	ELABORAZIONE DATI CONTABILI, PREDISPOSIZIONE BILANCI	ALTERAZIONE DATI CONTABILI	BASSO
	PUBBLICAZIONE BILANCI, INVIO DOCUMENTI ALLA REGIONE		
LIQUIDAZIONE QUOTE ECONOMICHE DI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALI (Intra Moenia)	RENDICONTO INCASSI DI ACCETTAZIONE	LIQUIDAZIONE QUOTE NON CORRETTE O NON SUPPORTATE DAI DOVUTI DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI	BASSO
	LIQUIDAZIONE QUOTE		
RECUPERO CREDITI	INVIO SOLLECITI/ISTANZE DI PAGAMENTO	MANCATA RISCOSSIONE PER ALTERNATIVI ACCORDI COLLUSIVI CON I DESTINATARI	BASSO
	REGISTRAZIONE PAGAMENTI		BASSO
CASSA ECONOMALE (STAB.MASSA E STAB. PISA)	PRESENTAZIONE AUTORIZZAZIONE DEL RESPONSABILE	MANCATO RISPETTO DEL REGOLAMENTO SUI SOGGETTI CHE GESTISCONO IL DENARO CONTANTE, PRELIEVI NON TRACCIATI, RIMBORSI NON GIUSTIFICATI	BASSO
	PRESENTAZIONE FATTURA O SCONTRINO O ALTRA DOCUMENTAZIONE		BASSO
	LIQUIDAZIONE		BASSO

Misure di prevenzione:

MACRO PROCESSO	PROCESSO	MISURE DI PREVENZIONE
CICLO PASSIVO	CONTABILIZZAZIONE FATTURE	RISPETTO DELLE SCADENZE DEI DOCUMENTI SALVO SPECIFICHE ECCEZIONI PUNTUALMENTE CODIFICATE
	GESTIONE DATI DEL PROGRAMMA	
CICLO ATTIVO	INFORMATIZZATO	RISCONTRI PERIODICI CON I FORNITORE DEI SERVIZI DA FATTURARE PER VALUTARE LA COMPLETEZZA DELLE FATTURAZIONI FATTE
	EMISSIONE ORDINATIVI DI PAGAMENTO	
PREDISPOSIZIONE BILANCI	CONTABILIZZAZIONE FATTURE	RISPETTO NORME DI LEGGE E REGOLAMENTARI ED INDICAZIONI REGIONALI, RISPETTO DEI TEMPI DI TRASMISSIONE DEI BILANCI ALLA REGIONE, VERIFICHE DA PARTE DEI REVISORI DEI CONTI, VERIFICHE DA PARTE DELL'UFFICIO REGIONALE PREVENTIVO AL RECEPIMENTO NEGLI ATTI DELLA REGIONE STESSA
	EMISSIONI E REGISTRAZIONE FATTURE ATTIVE	
LIQUIDAZIONE QUOTE ECONOMICHE DI ATTIVITA' LIBERO- PROFESSIONALI (Intra Moenia)	ELABORAZIONE DATI CONTABILI, PREDISPOSIZIONE BILANCI	LIQUIDAZIONE DELLE QUOTE SUPPORTATE DAI DOVUTI DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI
	PUBBLICAZIONE BILANCI, INVIO DOCUMENTI ALLA REGIONE	
RECUPERO CREDITI	RENDICONTO INCASSI ACCETTAZIONE	GESTIONE ALERT CONDIVISO CON U.O.C. AFFARI GENERALI E LEGALI SULLE SCADENZE DEI CREDITI ESIGIBILI
	LIQUIDAZIONE QUOTE	
CASSA ECONOMALE (STAB.MASSA E STAB. PISA)	INVIO SOLLECITI/ISTANZE DI PAGAMENTO	ASSICURARE IL RISPETTO DELLE REGOLE PROCEDURALI PREVISTE, CONSERVAZIONE DELLA RICHIESTA DEL RESPONSABILE, DELLA DOCUMENTAZIONE COMPROVANTE LA SPESA E VERIFICA PERIODICA DEI RENDICONTI
	REGISTRAZIONE PAGAMENTI EFFETTUATI	
	PRESENTAZIONE AUTORIZZAZIONE DEL RESPONSABILE	
	PRESENTAZIONE FATTURA O SCONTRINO O ALTRA DOCUMENTAZIONE	
	LIQUIDAZIONE	

UOSVD Programmazione e controllo delle attività sanitarie

MACRO PROCESSO	PROCESSO	RISCHIO SPECIFICO DI MALADMINISTRATION	LIVELLO DI RISCHIO
CENTRO UNICO PRENOTAZIONI (CUP) PRENOTAZIONI DELLE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	INSERIMENTO DATI RICHIEDENTE NEL PROGRAMMA	MANCATO RISPETTO PRIVACY DATI PERSONALI E SANITARI, MANCATO RISPETTO DEL CRITERIO CRONOLOGICO NELLA FORMAZIONE DELL'ORDINE DI PRENOTAZIONE, INFORMAZIONI ERRATE CIRCA I TEMPI DI ACCESSO ALLE PRESTAZIONI	BASSO
	PRENOTAZIONE DATA DELLA PRESTAZIONE		BASSO
SISTEMA DI BUDGETING	ANALISI DEI RISULTATI E DEGLI OBIETTIVI RAGGIUNTI NELL'ESERCIZIO PRECEDENTE, SECONDO I PARAMETRI	ALLOCAZIONE DELLE RISORSE ALTERATA, PARZIALE NON ADEGUATA AL FABBISOGNO E	BASSO

	DELL'ECONOMICITA', EFFICACIA ED EFFICIENZA	AI RISULTATI EVIDENZIATI NEI REPORTS DI MONITORAGGIO, OMESSI CONTROLLI E MONITORAGGIO SUL CONSEGUIMENTO DEGLI OBIETTIVI, MANCATA PRESENTAZIONE SCHEDE DI BUDGETING, ALTERAZIONE, MANOMISSIONE DOCUMENTI CONTABILI.	
	SUPPORTO ALLA DEFINIZIONE DI PROGRAMMI OPERATIVI E DI AZIONI STRATEGICHE, IN BASE ALLE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIAMENTI STANZIATI DAI SOGGETTI ISTITUZIONALI E IN BASE AGLI OBIETTIVI ASSEGNATI DALLA REGIONE TOSCANA		
	SUPPORTO AL PROCESSO DI ALLOCAZIONE DELLE RISORSE, IN BASE AI PROGRAMMI OPERATIVI DEFINITI DALLA DIREZIONE		
	PREPARAZIONE E PRESENTAZIONE DELLE SCHEDE DI BUDGET		
	VERIFICA ANDAMENTO GESTIONE E MONITORAGGIO DEI RISULTATI CONSEGUITI		
ACCETTAZIONE AMMINISTRATIVA	ACQUISIZIONE INCASSI	GESTIONE DEL DENARO/FURTO DI INCASSI RICEVUTI/ALTERAZIONE DOCUMENTI E REGISTRI	BASSO
	REGISTRAZIONE		BASSO
	INCASSI		BASSO

Misure di prevenzione:

MACRO PROCESSO	PROCESSO	MISURE DI PREVENZIONE
CENTRO UNICO PRENOTAZIONI PRENOTAZIONI DELLE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	INSERIMENTO DATI RICHIEDENTE NEL PROGRAMMA	UTILIZZO DI AGENDE INFORMATIZZATE CHE ASSICURANO LA TRACCIABILITA' DI TUTTE LE PRENOTAZIONI EFFETTUATE, E ADOZIONE DI PROCEDURE INTERNE DI ACCESSO ALLE PRESTAZIONI E GESTIONE DELLE LISTE
	PRENOTAZIONE DATA DELLA PRESTAZIONE	
SISTEMA DI BUDGETING	ANALISI DEI RISULTATI E DEGLI OBIETTIVI RAGGIUNTI NELL'ESERCIZIO PRECEDENTE, SECONDO I PARAMETRI DELL'ECONOMICITA', EFFICACIA ED EFFICIENZA	CONSERVAZIONE DELLE SCHEDE DI BUDGETING, TRACCIABILITA' DEL MONITORAGGIO E DEI CONTROLLI EFFETTUATI, CONSERVAZIONE DEI VERBALI RIUNIONI DEDICATE AL BUDGETING, INVIO E PRESENTAZIONE ALL'OIV DELLE ATTIVITÀ DI PROGRAMMAZIONE, MISURAZIONE E CONTROLLO EFFETTUATE.
	SUPPORTO ALLA DEFINIZIONE DI PROGRAMMI OPERATIVI E DI AZIONI STRATEGICHE, IN BASE ALLE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIAMENTI STANZIATI DAI SOGGETTI ISTITUZIONALI E IN BASE AGLI OBIETTIVI ASSEGNATI DALLA REGIONE TOSCANA	
	SUPPORTO AL PROCESSO DI ALLOCAZIONE DELLE RISORSE, IN BASE AI PROGRAMMI OPERATIVI DEFINITI DALLA DIREZIONE	
	PREPARAZIONE E PRESENTAZIONE DELLE SCHEDE DI BUDGET	
	VERIFICA ANDAMENTO GESTIONE E MONITORAGGIO DEI RISULTATI CONSEGUITI	
ACCETTAZIONE AMMINISTRATIVA	ACQUISIZIONE INCASSI	RISPETTO DELLA PROCEDURA DI INCASSO E VERSAMENTO, RICONCILIAZIONE PERIODICA DELLE SCRITTURE DI CASSA
	REGISTRAZIONE	
	INCASSI	