

Sezione I: INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

DENOMINAZIONE UFFICIO	DIREZIONE - UFFICIO RAGIONERIA
NOMINATIVO DIRIGENTE	ING. GIOVANNI SPAMPINATO
PROCESSI E ATTIVITA' DI COMPETENZA	Gestisce il bilancio dell'Ente. Provvede ai pagamenti dovuti e alla riscossione dei crediti. Esercita un monitoraggio costante sui flussi finanziari dell'Ente. Esercita il controllo di gestione attraverso le direttive e la pianificazione indicate dal responsabile del servizio. Provvede alla registrazione Iva, alla elaborazione delle fatture e alla predisposizione del pagamento delle indennità agli organi politici dell'Ente

MAPPATURA DEI PROCESSI - ATTIVITA' - AZIONI							IDENTIFICAZIONE - ANALISI - VALUTAZIONE DEL RISCHIO										TRATTAMENTO DEL RISCHIO							
N.	PROCESSO	SERVIZIO O UFFICIO COMPETENTE	IMPUT DEL PROCESSO	OUTPUT DEL PROCESSO	ATTIVITA'	AZIONI	POSSIBILI EVENTI RISCHIOSI	FATTORI ABILITANTI	VALUTAZIONE DEL RISCHIO						GIUDIZIO SINTETICO SUL RISCHIO CORRUTTIVO	DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE	TIPOLOGIA DI MISURE SPECIFICHE	PROGRAMMAZIONE MISURA SPECIFICA				
									LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITA' DEL DECISORE INTERNO ALLA P.A.	GRADO DI TRASPARENZA DEL PROCESSO DECISIONALE	MONOPOLIO DELLE COMPETENZE	VALORE ECONOMICO DEL PROCESSO	LIVELLO DI RESPONSABILITA' NEL PROCESSO						STATO DI ATTUAZIONE DELLA MISURA	TEMPI DI ATTUAZIONE DELLA MISURA	RESPONSABILE DELL'ATTUAZIONE	INDICATORI DI MONITORAGGIO	
1	Approvazione bilancio preventivo e consuntivo	Direzione - Ufficio Ragioneria	Gestione bilancio dell'Ente	Gestione delle entrate e delle uscite	Gestione bilancio dell'Ente		Alterazione dati iin bilancio	Alterazione dati iin bilancio	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	ALTO	BASSO		Applicazione della normativa di riferimento	Applicazione regolamento contabile		Già attuate	Misure attuate continuamente	Dirigente	Verifiche periodiche del collegio dei Revisori dei Conti.
2	Liquidazione e pagamento di lavori, servizi e forniture	Direzione - Ufficio Ragioneria	Ricevimento fatture	pagamento fatture	Liquidazione e pagamento di lavori, servizi e forniture		Pagamento di fatture in presenza di servizi/forniture/lavori non coerenti con quanto previsto al fine di favorire una o più imprese	Elusione delle procedure di svolgimento delle attività e di controllo	ALTO	BASSO	BASSO	BASSO	ALTO	ALTO	MEDIO		Tutte le misure obbligatorie, previste dalla Legge 190/2012, dai PNA nonché applicazione della normativa di riferimento	Applicazione regolamento contabile		Già attuate	Misure attuate continuamente	Dirigente	monitoraggio pagamenti	
3	Gestire gli aspetti contabili e di bilancio	Direzione - Ufficio Ragioneria	Ricevimento decreti di pagamento	Pagamenti vari	Mandati di pagamento		pagamenti non coerenti al fine di favorire terzi	Elusione delle procedure di svolgimento delle attività e di controllo	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO		Tutte le misure obbligatorie, previste dalla Legge 190/2012, dai PNA nonché applicazione della normativa di riferimento	Applicazione regolamento contabile		Già attuate	Misure attuate continuamente	Dirigente	monitoraggio pagamenti	