

ALLEGATO PTPCT
UFFICIO: UFFICIO 2 GESTIONE BILANCIO - RAGIONERIA GENERALE - ENTRATE

PTPCT 2021/2023

Descrizione UFFICIO:

Il Controllo di Gestione e' lo strumento finalizzato al supporto informativo agli Organi Istituzionali, al Nucleo di Valutazione/OIV, ai singoli Dirigenti. L'attivita' consiste nella verifica della gestione, dello stato di attuazione degli obiettivi programmati dagli organi politici, attraverso l'analisi delle risorse, la comparazione tra i costi e la qualita' e la quantita' dei servizi offerti, la funzionalita' dell'organizzazione dell'Ente, del livello di efficienza, efficacia ed economicita' svolta per il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile UFFICIO:
P.O Santoro Claudia

IDENTIFICAZIONE MACROPROCESSI E PROCESSI

Processi di supporto/processi primari	Funzioni istituzionali	MACRO PROCESSO	PROCESSO	Area di rischio	Ufficio
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 1 Controllo amministrativo contabile	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO 2 GESTIONE BILANCIO - RAGIONERIA GENERALE - ENTRATE
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 2 Controllo di gestione ai sensi degli artt. dal 196 al 198-bis del D.Lgs. 267/2000	Q) Progettazione (specificata)	UFFICIO 2 GESTIONE BILANCIO - RAGIONERIA GENERALE - ENTRATE
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 3 Controllo sulle societa' partecipate	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO 2 GESTIONE BILANCIO - RAGIONERIA GENERALE -

					ENTRAT E
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 4 Tenuta ed aggiornamento dell'archivio relativo alle societa' nonche' delle aziende speciali ed altri enti pubblici partecipati dall'Ente (Enti controllati)	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO 2 GESTION E BILANCI O - RAGION ERIA GENERA LE - ENTRAT E
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 5 Invio dell'elenco delle societa' partecipate al Dipartimento della Funzione Pubblica	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO 2 GESTION E BILANCI O - RAGION ERIA GENERA LE - ENTRAT E
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 6 Predisposizione di certificazioni, rendiconti e statistiche riguardanti le societa' partecipate (Enti controllati)	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO 2 GESTION E BILANCI O - RAGION ERIA GENERA LE - ENTRAT E
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 7 Tenuta dell'archivio degli Statuti (Enti controllati)	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO 2 GESTION E BILANCI O - RAGION ERIA GENERA LE - ENTRAT E
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 8 Gestione titoli	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO 2 GESTION E BILANCI O - RAGION ERIA GENERA LE - ENTRAT E

Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 9 Acquisto partecipazioni azionarie	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO 2 GESTIONE BILANCIO - RAGIONERIA GENERALE - ENTRATE
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 10 Procedure di dismissione di partecipazioni azionarie ed altre quote societarie	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO 2 GESTIONE BILANCIO - RAGIONERIA GENERALE - ENTRATE

La rilevanza del processo, ai fini del RISK MANAGEMENT, e' subordinata all'accertamento della presenza del RISCHIO DI CORRUZIONE. Si ha rischio di corruzione quando il potere conferito puo', anche solo astrattamente, essere esercitato con abuso, da parte dei soggetti a cui e' affidato, al fine di ottenere vantaggi privati per se' o altri soggetti particolari. Il RISCHIO e' collegato ad un malfunzionamento dell'amministrazione a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite. L'ANALISI, che e' la prima fase del RISK MANAGEMENT, e che viene effettuata con la MAPPATURA, mediante scomposizione del processo in fasi e azioni, e' finalizzata all'accertamento della presenza o meno del rischio. Se l'ANALISI fa emergere un profilo di rischio, anche solo teorico, nella gestione di una o più azioni di questo processo, seguono, con riferimento alle medesime azioni, le fasi della VALUTAZIONE (intesa come identificazione e ponderazione del rischio) e dal TRATTAMENTO del rischio mediante applicazione di adeguate misure di prevenzione, secondo quanto prescritto sistema di RISK MANAGEMENT come delineato dall'ANAC.