PIO OSPIZIO "SAN MICHELE"

Via P. Sterzi, n. 139

37054 Nogara (VR) VR

**ALLEGATO N. 1 PTPCT**

**UFFICIO: AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Contabilita' fatture di vendita e fatture di acquisto**

**PTPCT 2021/2023**

Responsabile UFFICIO:

Direttore De Marchi Nicola

**IDENTIFICAZIONE MACROPROCESSI E PROCESSI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Processi di supporto/processi primari** | **Funzioni istituzionali** | **MACRO PROCESSO** | **PROCESSO** | **Area di rischio** | **Ufficio**  |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 1 Inserimento e controllo dati IVA | G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Contabilita' fatture di vendita e fatture di acquisto |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 2 Inventario beni mobili e immobili | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Contabilita' fatture di vendita e fatture di acquisto |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 3 Liquidazione fatture | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Contabilita' fatture di vendita e fatture di acquisto |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 4 Pagamento premi e gestione polizze assicurative | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Contabilita' fatture di vendita e fatture di acquisto |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 5 Mandati di pagamento | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Contabilita' fatture di vendita e fatture di acquisto |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Risorse umane | n. 6 Certificazione crediti | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Contabilita' fatture di vendita e fatture di acquisto |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Altri servizi generali | n. 7 Gestione software contabilita', protocollazione, cartella sanitaria | S) Agenda Digitale, digitalizzazione e informatizzazione processi (specifica) | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Contabilita' fatture di vendita e fatture di acquisto |

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 emerge 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.