PIO OSPIZIO "SAN MICHELE"

Via P. Sterzi, n. 139

37054 Nogara (VR) VR

**ALLEGATO N. 1 PTPCT**

**UFFICIO: AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Ragioneria e bilancio**

**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 Bilancio pluriennale | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Ragioneria e bilancio |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 2 Bilancio di previsione | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Ragioneria e bilancio |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 3 Documento Unico di Programmazione - DUP | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Ragioneria e bilancio |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 4 Variazioni al bilancio di previsione | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Ragioneria e bilancio |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 5 Registrazione movimenti inventariali | P) Gestione dati e informazioni, e tutela della privacy (specifica) | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Ragioneria e bilancio |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 6 Contratti di locazione attiva | P) Gestione dati e informazioni, e tutela della privacy (specifica) | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Ragioneria e bilancio |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | n. 7 Servizio di tesoreria | F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | AMMINISTRATIVO E CONTABILE - Ragioneria e bilancio |

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.