

**ALLEGATO N. 1 PTPCT**  
**ATTIVITA': Programmazione e pianificazione**

**PTPCT 2020/2022**

**Descrizione ATTIVITA':**

L'ufficio ha la finalita' di assicurare il coordinamento dei processi di pianificazione, approvvigionamento, gestione contabile e controllo delle risorse economiche e finanziarie dell'Ente, in coerenza con gli obiettivi definiti dai programmi e dai piani annuali e pluriennali e con l'obiettivo di assistere e supportare gli altri servizi nella gestione delle risorse e dei budget assegnati, contribuendo alla definizione delle linee guida e degli indirizzi dell'Amministrazione. L'ufficio cura la regolarita' dei procedimenti contabili e dei processi di gestione delle risorse economiche.

**Responsabile ATTIVITA':**

Dott. Vigliatore Gaetano

**MAPPATURA**  
**MACROPROCESSI**

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 Bilancio di previsione	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Programmazione e pianificazione
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 2 Documento Unico di Programmazione - DUP	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Programmazione e pianificazione
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 3 Rendiconto	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Programmazione e pianificazione
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 4 Certificazioni del bilancio preventivo e consuntivo ed altre certificazioni	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Programmazione e pianificazione
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria,	n. 5 Piano esecutivo di gestione - PEG	F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Programmazione e pianificazione

		programmazione e provveditorato			one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 6 Mandati di pagamento	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Program mazione e pianificazi one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 7 Variazioni al bilancio di previsione e P.E.G.	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Program mazione e pianificazi one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 8 Gestione cauzioni e fideiussioni	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Program mazione e pianificazi one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 9 Inserimento e controllo dati IVA	F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Program mazione e pianificazi one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 10 Inventario beni mobili e immobili	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Program mazione e pianificazi one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 11 Parere di regolarita' contabile	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Program mazione e pianificazi one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 12 Parere sugli atti con finanziamenti in conto capitale	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Program mazione e pianificazi one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 13 Recupero e registrazione giornaliera delle operazioni del Tesoriere relative ai versamenti in Tesoreria da parte degli utenti e chiusura mensile	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Program mazione e pianificazi one

			dei sospesi del Tesoriere		
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 14 Rendicontazione diritti di segreteria e stato civile	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Program mazione e pianificazi one
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 15 Monitoraggio patto di stabilita'	F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Program mazione e pianificazi one
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 16 Controllo equilibri finanziari	F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Program mazione e pianificazi one

**PROCESSI  
CAPOGRUPPO**

PROCESSO CAPOGRUPPO	PROCESSO COLLEGATO
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	1 Bilancio di previsione
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	3 Rendiconto
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	4 Certificazioni del bilancio preventivo e consuntivo ed altre certificazioni
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	5 Piano esecutivo di gestione - PEG
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	6 Mandati di pagamento
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	7 Variazioni al bilancio di previsione e P.E.G.
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	8 Gestione cauzioni e fidejussioni
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	9 Inserimento e controllo dati IVA
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	10 Inventario beni mobili e immobili
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	11 Parere di regolarita' contabile
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	12 Parere sugli atti con finanziamenti in conto capitale
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	13 Recupero e registrazione giornaliera delle operazioni del Tesoriere relative ai versamenti in Tesoreria da parte degli utenti e chiusura mensile dei sospesi del Tesoriere
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	14 Rendicontazione diritti di segreteria e stato civile
2 Documento Unico di Programmazione - DUP	15 Monitoraggio patto di stabilita'

2 Documento Unico di Programmazione - DUP	16 Controllo equilibri finanziari

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.