Comune di SAN FELICE DEL BENACO

Via XX Settembre n. 11

25010 San Felice del Benaco (BS)

**ALLEGATO N. 1 PTPCT**

**COMPETENZA: Programmazione e pianificazione**

**PTPCT 2018/2020**

Descrizione COMPETENZA:

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 COMPETENZA:

DOTT.SSA COBELLI MONICA

**MAPPATURA**

**MACROPROCESSI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Processi di supporto/processi primari** | **Funzioni istituzionali** | **MACRO PROCESSO** | **PROCESSI** | **Area di rischio** | **Ufficio** |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 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 | 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 | 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 | 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, programmazione e provveditorato | Piano esecutivo di gestione - PEG | F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Programmazione e pianificazione |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | Mandati di pagamento | 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 | Variazioni al bilancio di previsione e P.E.G. | 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 | Gestione cauzioni e fideiussioni | 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 | Inserimento e controllo dati IVA | F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Programmazione e pianificazione |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | Inventario beni mobili e immobili | 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 | Parere di regolarita' contabile | 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 | Parere sugli atti con finanziamenti in conto capitale | 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 | Recupero e registrazione giornaliera delle operazioni del Tesoriere relative ai versamenti in Tesoreria da parte degli utenti e chiusura mensile dei sospesi del Tesoriere | 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 | Monitoraggio patto di stabilita' | F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Programmazione e pianificazione |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | Controllo equilibri finanziari | F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Programmazione e pianificazione |
| Processo di supporto | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Organi istituzionali | Contrazione dei mutui non previsti espressamente in atti fondamentali del Consiglio Comunale ed emissione dei prestiti obbligazionari | 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: Organi istituzionali | Variazioni al bilancio ai sensi dell'articolo 42, comma 3, del T.U. 267/2000 | 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 | Registrazione movimenti inventariali | P) Gestione dati e informazioni, e tutela della privacy | Programmazione e pianificazione |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Assetto del territorio ed edilizia abitativa: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | Rimborso spese utenze immobili in locazione | 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: Altri servizi generali | Liquidazione diritti di segreteria | 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 | Consegne materiali | F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Programmazione e pianificazione |
| Processo primario | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | Carico magazzino beni di facile consumo | F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Programmazione e pianificazione |
| Processo di supporto | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza: Polizia locale e amministrativa | Calcolo e stima entrate da sanzioni per formazione bilancio | E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Programmazione e pianificazione |

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.