

COMUNE DI CASORATE SEMPIONE
Piano Triennale Prevenzione della Corruzione (P.T.P.C. 2021 – 2023)
Mappatura dei processi ritenuti a rischio corruzione

PRIMA SEZIONE : LE RESPONSABILITA' NELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

(art. 31 del P.T.P.C.)

AREA CARATTERIZZATA DA POSSIBILE RISCHIO : **RAGIONERIA**

SERVIZIO INTERESSATO: **SETTORE SERVIZI GENERALI E FINANZIARI**

POSIZIONE ORGANIZZATIVA RESPONSABILE **ROBERTA M. FERRARI**

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO **ROBERTA M. FERRARI**

EVENTUALI COLLABORATORI

(con la percentuale delle rispettive responsabilità come da Scheda SICOR)

GIANLUCA DE PORCELLINIS 40%

FILOSI FABIO 40%

SECONDA SEZIONE: L'IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO

(art. 33 del P.T.P.C.)

L'OBIETTIVO GESTIONALE CHE EVIDENZIA IL PROCESSO:

1 – PORRE IN ESSERE NELLA MANIERA PIU' EFFICACE L'ASSORBIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI;

2 – PROCEDERE ALL'IMPIEGO DEI RESIDUI PASSIVI ;

3 – RIDUZIONE DEI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO

ANALISI E COMMENTI IN MERITO AL PROCESSO:

E' attualmente importante poter acquisire nel più breve tempo possibile i residui attivi ed impiegare entro l'anno quelli passivi. E' quindi necessario superare tutti gli eventuali ostacoli che possono determinare ingiustificati ritardi.

TERZA SEZIONE: L'ANALISI E LA PONDERAZIONE DEL RISCHIO

(art. 34 del P.T.P.C.)

I DATI DELLA TABELLA DI VALUTAZIONE:

Indice della probabilità (P) **3**

Indice dell'impatto (I) **2**

Indice complessivo (P x I) = **6**

COMUNE DI CASORATE SEMPIONE
Piano Triennale Prevenzione della Corruzione (P.T.P.C. 2021 – 2023)
Mappatura dei processi ritenuti a rischio corruzione

QUARTA SEZIONE: IL TRATTAMENTO DEL RISCHIO

(artt. 36 e 37 del P.T.P.C.)

MISURE DI NEUTRALIZZAZIONE :

Il servizio segue i residui attivi e passivi di specifica competenza ed in più ha la responsabilità contabile della specifica attività svolta da tutti i servizi dell'Ente. Pertanto, è necessario poter dimostrare che le scadenze connesse ai residui attivi siano rispettate e che i contatti con tutti coloro che devono far pervenire fatturazioni siano tempestivi ed incisivi al fine di garantire una corretta contabilità.

A seguito di attribuzione di nuova unità di personale al settore, l'azione di controllo della P.O. deve poter garantire che i collaboratori svolgano la propria attività con senso del dovere e la netta consapevolezza di svolgere una attività essenziale per il bilancio dell'Ente.

Per quanto attiene alla contabilità generale, è essenziale poter giungere ad un adeguato coordinamento sui vari servizi. Infatti, è essenziale perseguire alcuni scopi: il primo è l'omogeneità della trattazione, il secondo è la generale consapevolezza dell'importanza del problema, il terzo è una costante cura in ordine al problema stesso, affinché le rispettive attività seguano precise fasi relative alle scadenze dei vari atti.

PRIORITA'

Normale

TEMPI

Quelli previsti dal P.R.O.

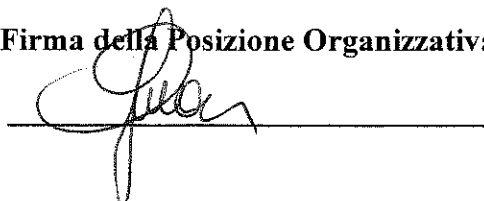
INDICATORI

**1 - ENTITA' RESIDUI ATTIVI – LIVELLO DI REALIZZAZIONE DEI CREDITI:
ALMENO 80%**

**2 – ENTITA' RESIDUI PASSIVI – PERCENTUALE DI IMPIEGO DEI RESIDUI PASSIVI
PERCENTUALE DI PROBABILE RIDUZIONE DEL RISCHIO: 90%.**

Casorate Sempione, li 16.02.2021

Firma della Posizione Organizzativa



Visto del Responsabile della prevenzione

NOTE: (1) Gli indici di probabilità vanno indicati sulla base della valutazione del gruppo di lavoro. (2) Gli indici di impatto vanno stimati sulla base di dati oggettivi, ossia di quanto risulta all'amministrazione. (3) Per controllo si intende qualunque strumento di controllo utilizzato nella p.a. che sia finalizzato a ridurre la probabilità del rischio (e, quindi, sia il sistema dei controlli legali, come il controllo preventivo e il controllo di gestione, sia altri meccanismi di controllo utilizzati nella p.a., es. i controlli a campione in casi non previsti dalla norma, i riscontri relativi all'esito dei ricorsi giudiziari avviati nei confronti della p.a.). La valutazione sull'adeguatezza del controllo va fatta considerando il modo in cui il controllo funziona concretamente nella p.a. Per la stima della probabilità, quindi, non rileva la previsione dell'esistenza in astratto del controllo, ma la sua efficacia in relazione al rischio considerato.

L'indice prescelto tra le opzioni previste.

Nella casella a destra inserire

VALORI E FREQUENZE DELLA PROBABILITÀ

VALORI E IMPORTANZA DELL'IMPATTO
0 nessun impatto 1 marginale 2 minore 3 soia 4 serio 5 superiore