

COMUNE: ACI CASTELLO
PTPCT: 2019-2021
AREA 3
SERVIZIO CONTABILITA'
UFFICIO: MANDATI E REVERSALI
RESPONSABILE: DOTT. CLAUDIO GALLI
PROCESSO NUMERO: 5 Ricupero e registrazione giornaliera delle operazioni del Tesoriere relative ai versamenti in Tesoreria da parte degli utenti e chiusura mensile dei sospesi del Tesoriere

AREA DI RISCHIO: E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

MAPPATURA PROCESSO		
FASE	AZIONE	ESECUTORE
numero e descrizione	numero e descrizione	azione
5_2 Fase della iniziativa (INPUT): iniziativa pubblica d'ufficio	5_2_1 Individuazione procedimento/processo nell'ambito degli strumenti di programmazione (PEG/PDO-Piano Performance- Piano delle societa' partecipate) - Avvio della attivita' secondo le modalita' e tempistiche indicate negli atti di programmazione	Dirigente/P.O. individuato nella corrispondente scheda del Piano Esecutivo di Gestione - P.E.G.
5_2 Fase della iniziativa (INPUT): iniziativa pubblica d'ufficio	5_2_2 Rilevazione dei dati e delle informazioni sulla gestione del procedimento/processo dal DUP/PEG-PDO/Piano Performance e altri strumenti di programmazione e pianificazione dell'Ente	Dirigente/Responsabile P.O.
5_2 Fase della iniziativa (INPUT): iniziativa pubblica d'ufficio	5_2_3 Rilevazione dei dati e delle informazioni sulla gestione del procedimento/processo da "Amministrazione trasparente" - "Attivita' e procedimenti" - "Tipologie di procedimento"	Dirigente/Responsabile P.O.
5_2 Fase della iniziativa (INPUT): iniziativa pubblica d'ufficio	5_2_4 Rilevazione dei dati e delle informazioni sulla gestione anticorruzione e improntata alla integrita' del procedimento/processo dalla scheda di analisi (mappatura), valutazione e trattamento del rischio contenuta nel PTPCT	Dirigente/Responsabile P.O.
5_3 Fase della iniziativa: UNITA' ORGANIZZATIVA - individuazione e assegnazione procedimento/processo all'unita' organizzativa responsabile della istruttoria e di ogni altro adempimento procedimentale, nonche' dell'adozione del provvedimento finale	5_3_1 Visualizzazione e accesso telematico atti/dati del tesoriere da parte Ufficio interno competente	Dipendente addetto ufficio mandati e reversali
5_4 Fase della prevenzione della corruzione e illegalita': CONFLITTO INTERESSI - gestione conflitto di interessi	5_4_1 Dichiarazione di assenza conflitti di interesse	Dirigente/Responsabile P.O.
5_5 Fase della prevenzione della corruzione e illegalita': MISURE PREVENZIONE - pianificazione, delle misure di prevenzione prescritte nel PTPCT e da attuare nel singolo processo	5_5_1 CHEK-LIST delle misure di prevenzione, generali e specifiche, da attuare nel processo come desunte dal PTPCT	Dirigente/Responsabile P.O.
5_6 Fase istruttoria: ACCERTAMENTO - accertamento di ufficio dei fatti, con compimento degli atti all'uopo necessari, e adozione di ogni misura per l'adeguato e sollecito svolgimento dell'istruttoria	5_6_1 Accertamenti per verificare i requisiti, la regolarita' della documentazione presentata	Dipendente addetto ufficio mandati e reversali
5_7 Fase esecutiva: adempimenti operativi per l'esecuzione dell'attivita'	5_7_1 Inserimento dati nella software gestionale della contabilita'	Dipendente addetto ufficio mandati e reversali
5_8 Fase della conclusione: comunicazioni, pubblicazioni e notificazioni previste dalle leggi e dai regolamenti	5_8_1 predisposizione atti e documenti per la firma digitale del Responsabile P.O.	Dipendente addetto ufficio mandati e reversali
5_8 Fase della conclusione: comunicazioni, pubblicazioni e notificazioni previste dalle leggi e dai regolamenti	5_8_2 Trasmissione al sistema OPI	Dirigente/Responsabile P.O.
5_8 Fase della conclusione: comunicazioni, pubblicazioni e notificazioni previste dalle leggi e dai regolamenti	5_8_3 Controlli sul buon esito operazione e riversamento in contabilita' delle quietanze.	Dipendente addetto ufficio mandati e reversali
5_9 Fase della prevenzione della corruzione e illegalita': report misure di prevenzione attuate nel processo	5_9_1 Trasmissione REPORT delle misure di prevenzione della corruzione attuate nel processo al RPCT	Dirigente/Responsabile P.O.
5_10 Fase della prevenzione della corruzione e illegalita': adempimento obblighi informativi	5_10_1 Trasmissione REPORT delle misure di prevenzione della corruzione per la pubblicazione nell'apposita sezione del sito istituzionale dell'ente.	RPCT
5_11 Fase di controllo: monitoraggio attuazione misure anticorruzione	5_11_1 Confronto tra le misure contenute nel PTPCT e il REPORT delle misure attuate	RPCT
5_12 Fase di prevenzione della corruzione: riscontro della presenza della attuazione delle misure di prevenzione all'interno degli obiettivi organizzativi e individuali del Piano della performance o di documenti analoghi	5_12_1 Verifica del collegamento tra gli obiettivi individuati nel PTPCT per i responsabili delle unita' organizzative in merito all'attuazione delle misure di prevenzione o delle azioni propedeutiche e i relativi indicatori, da un lato, e gli obiettivi inseriti per gli stessi soggetti nel Piano delle performance o in documenti analoghi, dall'altro lato	RPCT
5_13 Fase della prevenzione della corruzione: azioni correttive	5_13_1 Individuazione e adozione azioni e misure adeguate per le non conformita' rilevate dal sistema di monitoraggio anticorruzione, con eventuale modifica del PTPCT	RPCT

Descrizione del comportamento a rischio	Categoria evento a rischio	Valutazione
- Accettare, per se' o per altri, regali o altre utilita' non di modico valore	- Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione	Probabilita' bassa 2
- Analizzare le procedure di comunicazione al fine di favorire o sfavorire determinati soggetti o categorie di soggetti	- Condizionamento dell'attivita' per interessi particolari, di singoli o di gruppi	Impatto: Fattore di rischio N.2
- Ritardare l'avvio del processo/procedimento	- Uso improprio o distorto della discrezionalita'	Punteggio totale:4
- Ritardare lo svolgimento endoprocedimentale dell'attivita' con conseguente ripercussione sul termine finale di conclusione del procedimento/processo	- Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilita' di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	RISCHIO BASSO
- Condizionare l'attivita' nel potenziale interesse di soggetti o gruppi	- Mancanza di controlli	
- Eludere le procedure di svolgimento delle attivita' e di controllo		
- Violare un dovere d'ufficio		

Misure di prevenzione obbligatorie	Misure di prevenzione ulteriori	Programmazione
- Tutte le misure obbligatorie, previste dalla Legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualita' successive nonche' da altre fonti normative cogenti, purché compatibili con l'attivita' in esame	- Automatizzare e digitalizzare la generazione dei report necessari ai controlli	Fasi e tempi di attuazione: In fase di attuazione, nel prossimo anno
- Formazione - formazione sui temi dell'etica e della legalita'	- Monitoraggio trimestrale, con motivazione degli scostamenti dalla programmazione	Indicatori di attuazione: Report trimestrale al RPC
- Monitoraggio tempi procedurali - monitoraggio del rispetto dei termini previsti dalla legge, per la conclusione dei provvedimenti	- Rispetto dei termini e delle prescrizioni indicati nel regolamento e verifica da parte del dirigente	Soggetto responsabile: Dirigente/Responsabile P.O.
- PTPCT - adottare il PTPCT e Individuare aree a rischio		Stato di attuazione: Misure da attuare
- Rotazione - adozione direttive interne per assicurare la rotazione del personale dirigenziale e del personale con funzioni di responsabilita' operante nelle aree a rischio corruzione - direttiva per Individuare modalita' di attuazione della rotazione		