

COMUNE: ACI CASTELLO

PTPCT: 2022-2024

UFFICIO: AREA 3

RESPONSABILE: RESPONSABILE P.O. - DOTT. CLAUDIO GALLI

PROCESSO NUMERO: 2 Bilancio di previsione

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

1. ANALISI CONTESTO INTERNO

MAPPATURA PROCESSO

FASE	ATTIVITA'	ESECUTORE
numero e descrizione fase	numero e rappresentazione attività	
2_1 Fase della iniziativa (INPUT): iniziativa pubblica d'ufficio	2_2_1 Individuazione procedimento/processo nell'ambito degli strumenti di programmazione (PEG/PDO-Piano Performance- Piano delle società partecipate) - Avvio della attività secondo le modalità e tempistiche indicate negli atti di programmazione	Dirigente/Responsabile P.O.
2_1 Fase della iniziativa (INPUT): iniziativa pubblica d'ufficio	2_2_2 Rilevazione dei dati e delle informazioni sulla gestione del procedimento/processo da "Amministrazione trasparente" - "Attività e procedimenti" - "Tipologie di procedimento"	Dirigente/Responsabile P.O.
2_1 Fase della iniziativa (INPUT): iniziativa pubblica d'ufficio	2_2_3 Rilevazione dei dati e delle informazioni sulla gestione dei tempi del procedimento/procedura in "Amministrazione trasparente" - "Attività e procedimenti" - "Monitoraggio tempi procedurali"	Dirigente/Responsabile P.O.
2_1 Fase della iniziativa (INPUT): iniziativa pubblica d'ufficio	2_2_4 Rilevazione dei dati e delle informazioni sulla gestione anticorruzione e improntata alla integrità del procedimento/processo dalla scheda di analisi (mappatura), valutazione e trattamento del rischio contenuta nel PTPCT	Dirigente/Responsabile P.O.
2_2 Fase iniziativa: prese di posizione degli amministratori - pressioni di singoli e/o gruppi di portatori di interessi	2_2_1 Osservazioni, indicazioni, richieste di informazioni/dati	Dirigente/Responsabile P.O.
2_3 Fase della iniziativa: RESPONSABILE PROCEDIMENTO	2_3_1 Assegnazione da parte del Dirigente/P.O. Al responsabile del procedimento o altro dipendente addetto all'unità organizzativa della responsabilità dell'istruttoria e di ogni altro adempimento inerente il singolo procedimento nonché, eventualmente, dell'adozione del provvedimento	Dirigente/Responsabile P.O.
2_4 Fase della prevenzione della corruzione e illegalità: CONFLITTO INTERESSI - gestione conflitto di interessi	2_4_1 Dichiarazione di assenza conflitti di interesse	Dirigente/Responsabile P.O./Responsabile procedimento
2_5 Fase della prevenzione della corruzione e illegalità: MISURE PREVENZIONE - pianificazione, delle misure di prevenzione prescritte nel PTPCT e da attuare nel singolo processo	2_5_1 CHEK-LIST delle misure di prevenzione, generali e specifiche, da attuare nel processo come desunte dal PTPCT	Dirigente/Responsabile P.O.
2_6 Fase istruttoria: definizione, a cura del responsabile del servizio finanziario, delle compatibilità finanziarie complessive e della capacità di finanziamento degli investimenti e delle politiche di sviluppo nonché degli eventuali limiti e vincoli derivanti dalla normativa vigente o prevista per il periodo interessato dal bilancio in via di formazione	2_6_1 Raccolta dati di previsione, entrate e spese trasmessi dai Responsabili P.O.	Responsabile procedimento
2_7 Fase istruttoria: prese di posizione degli amministratori - pressioni di singoli e/o gruppi di portatori di interessi	2_7_1 Ascolto, confronto e colloqui con l'Amministratore	Dirigente/Responsabile P.O.
2_8 Fase istruttoria: proposta delibera di definizione, coerentemente Linee programmatiche di governo e gli indirizzi programmatici approvati con il DUP, della manovra delle aliquote tributarie e delle tariffe nonché dei criteri e degli indirizzi ai quali i responsabili dei centri di responsabilità debbono attenersi nel corso della predisposizione delle proposte di bilancio e del PEG	2_8_1 Elaborazione proposta deliberazione	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_9 Fase consultiva: parere di regolarità tecnica su proposta di deliberazione	2_9_1 Rilascio parere	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_10 Fase consultiva: parere di regolarità contabile su proposta di deliberazione	2_10_1 Rilascio parere	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_11 Fase decisoria: prese di posizione degli amministratori - pressioni di singoli e/o gruppi di portatori di interessi	2_12_1 Ascolto, confronto e colloqui con l'Amministratore	Giunta
2_12 Fase decisoria: adozione delibera di definizione, coerentemente con le linee programmatiche di governo e gli indirizzi programmatici approvati con il DUP, della manovra delle aliquote tributarie e delle tariffe nonché dei criteri e degli indirizzi ai quali i responsabili dei centri di responsabilità debbono attenersi nel corso della predisposizione delle proposte di bilancio e del PEG	2_12_1 Approvazione proposta e adozione deliberazione	Responsabili dei centri di responsabilità
2_13 Fase istruttoria: proposte finanziarie previsionali di bilancio ed elaborazione schema di bilancio	2_13_1 Elaborazione delle proposte contenente le previsioni di bilancio	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_13 Fase istruttoria: proposte finanziarie previsionali di bilancio ed elaborazione schema di bilancio	2_13_2 Raccolta, analisi e revisione delle proposte di previsione di bilancio formulate dai centri di responsabilità	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_13 Fase istruttoria: proposte finanziarie previsionali di bilancio ed elaborazione schema di bilancio	2_13_3 Trasmissione proposte di previsione di bilancio formulate dai centri di responsabilità e elaborate dal dirigente/P.O. Area economico-finanziaria al sindaco e alla giunta per la definizione delle priorità	Giunta
2_13 Fase istruttoria: proposte finanziarie previsionali di bilancio ed elaborazione schema di bilancio	2_13_4 Individuazione delle priorità nel contesto delle scelte di pianificazione effettuate dal Consiglio	Giunta

2_Bilancio_di_previsione

2_13 Fase istruttoria: proposte finanziarie previsionali di bilancio ed elaborazione schema di bilancio	2_13_5 Negoziazione con i dei dirigenti/P.O. responsabili dei centri di responsabilità per la definizione finale degli obiettivi e delle risorse necessarie al loro conseguimento	Giunta
2_13 Fase istruttoria: proposte finanziarie previsionali di bilancio ed elaborazione schema di bilancio	2_13_6 Elaborazione schema di bilancio da sottoporre al consiglio	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_14 Fase istruttoria: proposta delibera di approvazione bilancio di previsione con i relativi allegati e di approvazione nota di aggiornamento al DUP	2_14_1 Nota di aggiornamento DUP - Aggiornamento dell'analisi di contesto alle modifiche normative sopravvenute	Responsabili dei centri di responsabilità
2_14 Fase istruttoria: proposta delibera di approvazione bilancio di previsione con i relativi allegati e di approvazione nota di aggiornamento al DUP	2_14_2 Nota di aggiornamento DUP- Aggiornamento dei programmi di spesa	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_14 Fase istruttoria: proposta delibera di approvazione bilancio di previsione con i relativi allegati e di approvazione nota di aggiornamento al DUP	2_14_3 Elaborazione proposta deliberazione	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_14 Fase istruttoria: proposta delibera di approvazione bilancio di previsione con i relativi allegati e di approvazione nota di aggiornamento al DUP	2_14_4 Trasmissione proposta nel flusso telematico	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_14 Fase istruttoria: proposta delibera di approvazione bilancio di previsione con i relativi allegati e di approvazione nota di aggiornamento al DUP	2_14_5 Trasmissione atti digitalmente o a mezzo pec ai consiglieri	Responsabile centro di responsabilità dell'ufficio di presidenza del consiglio
2_15 Fase consultiva: parere di regolarità tecnica su proposta di deliberazione	2_15_1 Rilascio parere	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_16 Fase consultiva: parere di regolarità contabile su proposta di deliberazione	2_16_1 Rilascio parere	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_17 Fase consultiva: parere organo di revisione	2_17_1 Acquisizione parere	Collegio dei Revisori dei Conti
2_18 Fase partecipativa: consultazione degli utilizzatori del sistema, delle categorie economiche, sociali e sindacali maggiormente rappresentative e illustrazione, in modo leggibile e chiaro per il cittadino, del DUP, del bilancio e dei suoi allegati, in apposite forme di comunicazione dell'Ente anche in ordine al valore pubblico creato ed all'impegno delle entrate tributarie e dei proventi dei servizi pubblici locali	2_18_1 Fase istruttoria:forme di consultazione e di comunicazione del DUP, del bilancio e dei suoi allegati	Consiglieri
2_19 Fase istruttoria: emendamenti	2_19_1 Presentazione di emendamenti	Sindaco e Amministratori
2_19 Fase istruttoria: emendamenti	2_19_2 Apposizione parere su emendamenti	Dirigente/P.O. responsabile area economico-finanziaria
2_19 Fase istruttoria: emendamenti	2_19_3 Esame emendamenti	Consiglio Comunale
2_20 Fase decisoria: adozione delibera di approvazione bilancio di previsione con i relativi allegati	2_20_1 Approvazione proposta e adozione deliberazione	Consiglio Comunale
2_21 Fase integrazione efficacia: pubblicità legale	2_22_1 Pubblicazione sull'Albo pretorio on line - Trasmissione documenti da pubblicare	Addetto ufficio segretaria
2_21 Fase integrazione efficacia: pubblicità legale	2_22_2 Pubblicazione sull'Albo pretorio on line - Pubblicazione documenti	Responsabile pubblicazione
2_22 Fase obblighi informativi: trasmissione dati/documenti/informazioni a uffici interni dell'Ente e/o a altre amministrazioni e soggetti pubblici o privati in attuazione degli obblighi di comunicazione imposti dalla legge e dai regolamenti	2_22_1 Comunicazioni alle autorità e ai soggetti pubblici e privati competenti	Responsabile trasmissione per la pubblicazione
2_23 Fase della trasparenza: pubblicazioni obbligatorie relative a Bilanci	2_23_1 Preparazione, elaborazione e trasmissione dati, informazioni e documenti da pubblicare, ai fini della trasparenza, nella sotto-sezione di 1 livello (Macrofamiglie) e nella sotto-sezione di 2 livello (Tipologie di dati) della sezione "Amministrazione trasparente"	Responsabile pubblicazione
2_23 Fase della trasparenza: pubblicazioni obbligatorie relative a Bilanci	2_23_2 Pubblicazione di dati, informazioni e documenti da pubblicare, ai fini della trasparenza, nella sotto-sezione di 1 livello (Macrofamiglie) e nella sotto-sezione di 2 livello (Tipologie di dati) della sezione "Amministrazione trasparente"	Responsabile trasmissione per la pubblicazione
2_24 Fase della trasparenza: pubblicazioni obbligatorie relative a Bilanci	2_24_1 Preparazione, elaborazione e trasmissione dati, informazioni e documenti da pubblicare, ai fini della trasparenza, nella sotto-sezione di 1 livello (Macrofamiglie) e nella sotto-sezione di 2 livello (Tipologie di dati) della sezione "Amministrazione trasparente"	Responsabile pubblicazione
2_24 Fase della trasparenza: pubblicazioni obbligatorie relative a Bilanci	2_24_2 Pubblicazioni obbligatorie relative ai provvedimenti dei dirigenti amministrativi ai sensi dell'art.23, c. 1, d.lgs. n. 33/2013 - Pubblicazione dati, informazioni, documenti nelle sezioni e sotto-sezioni di "Amministrazione trasparente"	Responsabile pubblicazione
2_25 Fase della trasparenza: pubblicazioni obbligatorie relative al piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio	2_25_1 Preparazione, elaborazione e trasmissione dati, informazioni e documenti da pubblicare, ai fini della trasparenza, nella sotto-sezione di 1 livello (Macrofamiglie) e nella sotto-sezione di 2 livello (Tipologie di dati) della sezione "Amministrazione trasparente"	Responsabile pubblicazione

- Tutte le misure obbligatorie, previste dalla Legge 190/2012, dal PNA 2013 e annualità successive nonche' da altre fonti normative cogenti, purché compatibili con l'attività in esame	- Monitoraggio semestrale , con motivazione degli scostamenti dalla programmazione	<p>Fasi e tempi di attuazione: In fase di attuazione, nel prossimo anno</p> <p>Indicatori di attuazione: Report trimestrale al RPC</p> <p>Soggetto responsabile: Dirigente/Responsabile P.O.</p> <p>Stato di attuazione: Misure in parte attuate e in parte da attuare</p>
- Formazione - definire le procedure per formare i dipendenti	- Riunione operativa con cadenza periodica per monitorare attuazione adempimento	
- PTPCT - adottare il PTPC e Individuare aree a rischio	- Check list di delle misure di prevenzione da porre in essere nella gestione del processo, anche in relazione alle direttive/linee guida interne	
	- Formazione specialistica sull'attuazione delle misure di prevenzione e sull'aggiornamento del PTPC	
	- Monitoraggio sul rispetto dei termini endo-procedimentali	
	- Potenziamento conoscenza giuridico-normativa	