

SPES GIOIA SPA-ALL
Via G. D'Annunzio 76/78
70023 Gioia del Colle BA

**ALLEGATO N. 1 PTPCT
UFFICIO: UFFICIO CONTABILE**

PTPCT 2021/2023

Responsabile UFFICIO:
Dott. Palmisano Gianmaria

IDENTIFICAZIONE MACROPROCESSI E PROCESSI

Processi di supporto/processi primari	Funzioni istituzionali	MACRO PROCESSO	PROCESSO	Area di rischio	Ufficio
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 1 Pagamenti	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO CONTABILE
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 2 Controllo amministrativo contabile	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO CONTABILE
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 3 Inserimento e controllo dati IVA	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO CONTABILE
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 4 Inventario beni mobili e immobili	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO CONTABILE
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 5 Parere di regolarita' contabile	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO CONTABILE
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 6 Controllo equilibri finanziari	G) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	UFFICIO CONTABILE
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 7 Registrazione fatture	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO CONTABILE

Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 8 Liquidazione fatture	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO CONTABILE
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria e programmazione	n. 9 Bilancio di previsione	F) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	UFFICIO CONTABILE

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 emergere 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.