

ANALISI DEI FLUSSI E PROCESSI DEL SETTORE RISORSE E SERVIZI AI COMUNI - FINANZE - BILANCIO - GESTIONE FINANZIARIA DEL PEG

Funzioni dal funzionigramma	(desunte Procedimenti/Processi soggetti a rischio di corruzione individuati dal Dirigente, di cui all'art. 1, comma 16 della Legge 6.11.2012 n. 190 ed altre ulteriori attività autonomamente rilevate (art. 6, comma 2 lettera c del Piano)	Fasi del processo/procedimento/attività	Riferimenti normativi (legislativi e regolamentari)	Tempi di conclusione del processo/procedimento/attività	Soggetti coinvolti	Tipologia di rischio rilevato	Valutazione del rischio	Misure di contrasto in essere rilevate nel 2019	Misure attuate da mantenere per gli anni 2020- 2021-2022	Responsabile dell'attuazione della misura di contrasto al rischio rilevato	Tempi di attuazione degli interventi di contrasto
SERVIZIO GESTIONE FINANZIARIA DEL PEG	Gestione dei pagamenti: fatture	1)Ricevimento liquidazione; 2) verifica documentazione (fattura, atto di liquidazione, dure, conto dedicato); 3)Verifica art. 48-bis del DPR 602/1973	Direttiva 2000/35/CE relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali di cui al D.Lgs 9 ottobre 2002, n. 231, come modificato dal D.Lgs 9 novembre 2012, n. 192;	30 giorni	Settori proponenti e operatori economici	documentazione non idonea	1	controllo informatico degli elementi chiave circa la tempestività dei pagamenti (data protocollo fattura/data emissione mandato di pagamento); monitoraggio a livello di servizio per i tempi medi di permanenza della pratica (data arrivo liquidazione/data emissione del mandato di pagamento)	report trimestrale per la pubblicazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti;	Direttore del Settore	Attuata con PTPC 2016, confermata e mantenuta in esercizio
SERVIZIO GESTIONE FINANZIARIA DEL PEG	Gestione dei pagamenti: contributi/sovvezioni	1)Ricevimento liquidazione; 2) verifica documentazione ai fini del trattamento fiscale del contributo e controllo pubblicità costitutiva 3)Verifica art. 48-bis del DPR 602/1973	D.lgs. 14 marzo 2013, n.33	30 giorni	Settori proponenti e operatori economici	non effettuata pubblicità costitutiva	1	Verifica a campione dell'attestazione dei direttori circa l'avvenuta pubblicazione dell'atto di assegnazione del contributo	Verifica nel sistema di gestione informatizzata	Direttore del Settore	Attuata con PTPC 2016, confermata e mantenuta in esercizio