

AREA DI RISCHIO – 6 GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

RIF. PROCESSO	PROCESSO	FASI DEL PROCESSO	SETTORI ORGANIZZATIVI COINVOLTI	CATALOGO DEI RISCHI PRINCIPALI	MISURE DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO	RESPONSABILE DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	ANALISI DEL RISCHIO	
								VALUTAZIONE COMPLESSIVA	MOTIVAZIONI
6.1	Liquidazione e pagamento fatture agli operatori economici affidatari di lavori, servizi, forniture	Input: 1)check fatture Attività: 1)Verifica dei presupposti Ouput: 1) Liquidazione	Coordinatore Area Amministrativa	Disparità di trattamento nella gestione della tempistica nella liquidazione dei rimborsi	Indicazione della somma liquidata e relativa data di pagamento nel file "dati inerenti lg. 190/2012" pubblicato nella sezione dedicata sul sito istituzionale	Coordinatore Area Amministrativa	Misure di trattamento del rischio già in attuazione	B-	I controlli svolti dall'ufficio contabilità prima dei pagamenti sono esaustivi e scrupolosi
6.2	Dati sui pagamenti	Attività: Controllo sulle uscite di liquidità effettuate dalla Società	Coordinatore Area Amministrativa	Uscite anomale relative a particolari voci di spesa	Report semestrale indicante uscite suddiviso per voci di spesa	Coordinatore Area Amministrativa	Misure di trattamento del rischio già in attuazione	B-	I controlli sulle uscite risultano costanti e tempestivi
6.2	Tempestività dei pagamenti	Attività: Controllo tempi di effettuazione dei pagamenti eseguiti dalla Società	Coordinatore Area Amministrativa	Disparità di trattamento nella liquidazione dei pagamenti verso fornitori	Report annuale realizzato dopo approvazione Bilancio d'Esercizio dell'Anno interessato	Coordinatore Area Amministrativa	Misure di trattamento del rischio già in attuazione	B-	La tempestività dei pagamenti, compatibilmente con la raccolta di documentazione utile alla realizzazione degli stessi è assolutamente in linea con le previsioni.