

SCHEDA DI VALUTAZIONE E TRATTAMENTO DEL RISCHIO CORRUZIONE
Struttura competente: UOC DIREZIONE AMMINISTRATIVA DI OSPEDALE
Responsabilità valutazione e trattamento del rischio corruzione: Direttore/Responsabile della Struttura

MAPPATURA DEI PROCESSI (*)						ATTIVITÀ E RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO		NOTE	TRATTAMENTO DEL RISCHIO						
UO	ID PROCESSO	PROCESSO (Allegato 1 PTPC 2023-2025)	LIMITI DEL PROCESSO	ID AREA DI RISCHIO	AREA DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE DEL RISCHIO	Risk Scoring (1 - 5)	B - Basso MB - Medio Basso M - Medio MA - Medio Alto A - Alto		AZIONI DI RIDUZIONE DEL RISCHIO PREVISTE NEL PTPC 2022-2024	INDICATORI INDIVIDUATI NEL PTPC 2022-2024	AZIONI ATTUATE NEL 2022	RISULTATO INDICATORI NELL'ANNO 2022	AZIONI DI RIDUZIONE DEL RISCHIO PREVISTE PER IL 2023-2025	INDICATORE E TARGET 2023-2025	PIANIFICAZIONE DEI CONTROLLI 2023-2025
(Valore individuato attraverso il Sistema di valutazione del rischio descritto nel PTPC 2023-2025)																	
DAO	A.43.1	Gestione Fondo Economicale	Dalla richiesta di contanti o di acquisto alla rendicontazione	ARG3	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Consegna denaro	Consegna denaro. E' stata istituita apposita procedura e matrice del rischio: il rischio consiste sia nel fatto che venga consegnata una quantità di denaro non coincidente con la pezza giustificativa o che non sia presente la pezza giustificativa.	1,50	MB	Nel 2021 a Borgo Trento sono stati spesi € 8503,09 e a Borgo Roma € 5.126,62. A Borgo Trento è previsto un Fondo Economicale di € 7.000,00 ed a Borgo Roma di € 4.000,00	Revisione del regolamento in quanto è necessario che vengano recepite le nuove istruzioni operative ed inoltre prevedere una rivalutazione dei beni oggetto della cassa economale	a) Controllo mensile b) nuovo regolamento 2023	Si è provveduto al controllo mensile per entrambi le sedi economiche; i controlli sono funzionali alla predisposizione della determina per il reintegro della cassa	Non si sono registrate anomalie	Procedere con i controlli mensili e redigere nuovo regolamento	Controlli sulle modalità di consegna del denaro	Mensili
DAO	A.43.3	Gestione delle Casse aziendali	Dalla verifica della prenotazione e richiesta di incasso, all'emissione del documento, alla registrazione dell'incasso e verifica delle quadrature	ARG3	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Pagamenti alla cassa	Appropriazione indebita da parte dell'operatore di cassa, durante l'assolvimento delle proprie mansioni. Dal 30 Gennaio 2023 anche il Punto Cassa di Borgo Roma sarà esternalizzato e cesserà questo rischio	2,20	MB	Per il 2023 si procederà analogamente al 2022 in attesa del nuovo Software Regionale Il nuovo software prevede una maggiore rigidità nella profilazione degli utenti adibiti alle attività di cassa. Si procederà alla verifica mensile che l'attività di cassa sia svolta solo dagli operatori autorizzati.	a) Corrispondenza tra documenti contabili emessi e incasso presente. b) Movimenti di incasso effettuati solo da operatori autorizzati	a) Si è provveduto al controllo mensile in sinergia con il Servizio Bilancio b) A campione è stata effettuata la verifica sugli operatori	Non si sono registrate anomalie	In relazione all'attivazione del Nuovo SIO si aprirà sulle modalità di profilazione degli operatori abilitati all'utilizzo del modulo cassa (non sarà più ad personam ma sarà collegata alla sede di lavoro)	a) Si è provveduto al controllo mensile in sinergia con il Servizio Bilancio b) A campione è stata effettuata la verifica sugli operatori	Mensili e periodiche	
DAO				ARG3	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Processo di revoca/ storno della prestazione	Rischio di annullamento indebito/ingiustificato di una prestazione con relativo storno alla cassa	1,90	MB	Programmazione dei controlli delle singole prestazioni annullate/stornate	Corrispondenza tra prestazioni/annullate e stornate	Si è provveduto ad un controllo a campione tra le prestazioni disdette e quelle stornate	Non si sono registrate anomalie	Per il 2023 si ritiene mantenere i controlli attuali nell'attesa di una verifica delle nuove funzionalità del nuovo SIO	Corrispondenza tra prestazioni/annullate e stornate	Mensili e periodiche	
DAO	A.22.7	Gestione del contratto di acquisizione di beni e servizi/Gestione esecutiva del contratto di servizi non sanitari	Dall'acquisizione del contratto, al controllo esecutivo del servizio e al rilascio della attestazione di regolare esecuzione	ARG6	Contratti pubblici	Verifica prestazioni in sede esecuzione contratto: Esternalizzazione Sportelli Multifunzione; Casse Automatiche	Alterazioni attività di controllo al fine di far conseguire al fornitore indebiti vantaggi o in cambio di vantaggi	2,00	MB	a) esternalizzazione casse: si è proseguito nel controllo dei tempi di attesa in sala b) casse automatiche: si è proseguito con i controlli mensili sull'efficacia delle singole macchine	a) almeno il 90% degli utenti deve aspettare < 30 minuti; b) i kiosk devono funzionare correttamente emettendo documenti contabili	a) controllo mensile e perfezionamento crucotto di controllo b) controlli mensili dei movimenti e degli incassi	a) sono state registrate lievi scostamenti segnalati al DAC; b) sono state segnalati lievi malfunzionamenti segnalati a DEC e RUP.	Per il 2023 si ritiene mantenere i controlli attuali nell'attesa della nuova esternalizzazione e delle nuove SLA	a) almeno il 90% degli utenti deve aspettare < 30 minuti; b) i kiosk devono funzionare correttamente emettendo documenti contabili	Mensili	

(*) La mappatura di riferimento è quella approvata nel 2019 e attualmente in fase di aggiornamento