

MAPPATURA DEI PROCESSI (*)						ATTIVITÀ E RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO DEL RISCHIO						
UO	ID PRO CESS O	PROCESSO	LIMITI DEL PROCESSO	ID AREA DI RISCHIO	AREA DI RISCHIO	ATTIVITA' A RISCHIO	DESCRIZIONE DEL RISCHIO	Risk Scoring (1 - 5)	B - Basso MB - Medio Basso M - Medio MA - Medio Alto A - Alto	NOTE	AZIONI DI RIDUZIONE DEL RISCHIO PREVISTE NEL PTPC 2024-2026	INDICATORI INDIVIDUATI NEL PTPC 2024-2026	AZIONI ATTUATE NEL 2024	RISULTATO INDICATORI NELL'ANNO 2024	AZIONI DI RIDUZIONE DEL RISCHIO PREVISTE PER IL 2025- 2027	INDICATORE E TARGET 2025-2027	PIANIFICAZIONE DEI CONTROLLI 2025-2027
Controllo di Gestione	A.1.1	Predisposizione Piano della Performance	Dalla stesura del piano delle performance alla pubblicazione	/	/	/	/	/	/	A partire dall'anno 2023 non è stato più predisposto il Piano della Performance ma come da normativa nazionale il Piano Integrato di Attività e Organizzazione	/	/	/	/	/	/	/
Controllo di Gestione	A.1.2	Documento Direttive e Budget	Dalla stesura del documento di direttive alla diffusione della scheda di budget alle Unità Operative	/	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/	/	/
Controllo di Gestione	A.1.3	Monitoraggio periodico	Dall'invio dei monitoraggi alla ricezione delle osservazioni	/	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/	/	/
Controllo di Gestione	A.1.4	Valutazione Performance	Dalla valutazione della performance delle Unità Operative alla diffusione	ARG8	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Valutazione delle Unità Operative	La valutazione degli obiettivi assegnati potrebbe essere condotta in modo imparziale, abusando della discrezionalità per favorire determinate Unità Operative	2	MB		Adozione del manuale dei criteri di valutazione, riunioni collegiali di valutazione dei singoli obiettivi, adozione atto deliberativo relativo ai risultati raggiunti e scostamenti nell'anno di riferimento	Presenza e diffusione del manuale dei criteri, verbali delle riunioni svolte e pubblicazione dell'atto deliberativo relativo alla performance raggiunta dall'AOUl	E' stato adottato il manuale dei criteri di valutazione, la valutazione dei singoli obiettivi è stata fatta sulla scorta delle indicazioni date dai valutatori in collaborazione con la nostra UOC, è stato adottato l'atto deliberativo relativo ai risultati raggiunti e scostamenti nell'anno di riferimento	E' stato inviato con mail nel mese di giugno 2024 il manuale dei criteri di valutazione alle UOC, la valutazione dei singoli obiettivi per motivi organizzativi è cambiata in corso d'anno ed è stata effettuata sulla scorta delle indicazioni date generalmente via mail dai valutatori/referenti con il supporto della nostra UOC, è stata approvata la Relazione della Performance 2023 dell'AOUl VR con deliberazione n. 689 del 24.06.2024	Adozione del manuale dei criteri di valutazione contenente azioni di miglioramento rispetto al precedente. Produzione di evidenze documentali relative alla valutazione dei singoli obiettivi da parte dei referenti/valutatori e pubblicazione dell'atto deliberativo relativo alla performance raggiunta dall'AOUl	Presenza e diffusione del nuovo manuale dei criteri, evidenze documentali relative alla valutazione dei singoli obiettivi da parte dei referenti/valutatori e pubblicazione dell'atto deliberativo relativo alla performance raggiunta dall'AOUl	
Controllo di Gestione	A.1.6	Relazione della Performance	Dalla stesura della Relazione della performance alla pubblicazione	/	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/	/	/
Controllo di Gestione	A.4	Gestione dei flussi aziendali	Dall'acquisizione dei dati, alla loro analisi all'invio	/	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/	/	/
Controllo di Gestione	A.48	Mobilità	Dalla registrazione della prestazione/erogazione all'invio del flusso	/	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/	/	/
Controllo di Gestione	A.3	Predisposizione e aggiornamento del Piano investimenti	Dall'acquisizione delle previsioni alla stesura del piano, al monitoraggio e aggiornamento periodico e a scorporamento	ARG3	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	L'UOC Controllo di Gestione interviene nei processi solo con l'attività di cost analysis.	Nelle richieste a vario titolo (es. investimenti, attrezzature aziendali) la valutazione potrebbe essere condotta adottando particolari procedure per favorire determinati soggetti	2.00	MB		Conduzione delle attività di analisi e costi secondo la procedura, adozione di modulistica regionale/aziendale, verifica delle informazioni fornite e segregazione della fasi del processo, rispetto dei criteri di trasparenza.	Evidenze della procedura di analisi e costi, di modulistica regionale/aziendale	Per l'anno 2024 la struttura non è stata più coinvolta.	/	/	/	
Controllo di Gestione	O.22	Vendita di prestazioni (regime istituzionale)	Dalla ricezione e presa in carico della richiesta di prestazioni, alla definizione della convenzione, alla verifica dell'esecuzione del servizio, alla richiesta di emissione della fattura di addebito	ARG3	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	L'UOC Controllo di Gestione interviene nei processi solo con l'attività di cost analysis.	Nelle richieste di prestazioni a vario titolo la valutazione potrebbe essere condotta adottando particolari procedure per favorire determinati soggetti	2.00	MB		Conduzione delle attività di analisi e costi secondo la procedura, adozione di modulistica aziendale, verifica delle informazioni fornite e segregazione della fasi del processo, rispetto dei criteri di trasparenza.	Evidenze della procedura di analisi e costi, di modulistica aziendale	Le attività di analisi e costi sono state condotte in continuità con gli anni precedenti.	Ci sono evidenze della procedura di analisi e costi e della modulistica regionale/aziendale nell'istruttoria documentale agli atti dell'UOC.	Le azioni di riduzione del rischio saranno condotte sulla scorta dei criteri degli anni precedenti.	Evidenze documentali.	
Controllo di Gestione	O.21	Prestazioni in regime LP	Dalla ricezione e presa in carico della richiesta di prestazioni, alla definizione della convenzione, alla verifica dell'esecuzione del servizio, alla richiesta di emissione della fattura di addebito	ARS2	Attività libero-professionale	L'UOC Controllo di Gestione interviene nel processo con l'attività di cost analysis.	Nelle richieste di prestazioni la valutazione potrebbe essere condotta adottando particolari procedure per favorire determinati soggetti	2.00	MB		Conduzione delle attività di analisi e costi secondo la procedura, adozione di modulistica aziendale, verifica delle informazioni fornite e segregazione della fasi del processo, rispetto dei criteri di trasparenza.	Evidenze della procedura di analisi e costi, di modulistica aziendale	Le attività di analisi e costi sono state condotte in continuità con gli anni precedenti.	Ci sono evidenze della procedura di analisi e costi e della modulistica regionale/aziendale nell'istruttoria documentale agli atti dell'UOC.	Le azioni di riduzione del rischio saranno condotte sulla scorta dei criteri degli anni precedenti.	Evidenze documentali.	
Controllo di Gestione						L'UOC Controllo di Gestione interviene nel processo con il controllo dei volumi di attività istituzionale e di libera professione svolta dal personale medico.	Il controllo dei volumi di attività svolta dal personale medico potrebbe essere condotta adottando particolari procedure per favorire determinati soggetti	2.00	MB		Conduzione dei controlli secondo la procedura, verifica delle informazioni fornite e segregazione delle fasi del processo, condivisione dei risultati con le parti individuate dall'Azienda (NAM, OPV) e rispetto dei criteri di trasparenza.	Evidenza della procedura dei controlli, presenza dei verbali delle riunioni svolte, relazione e report periodici alla Direzione.	I controlli sono stati eseguiti secondo una procedura sperimentale adottata a seguito di cambiamenti nel sistema informativo aziendale: sono state verificate le informazioni fornite e la segregazione delle fasi del processo. Sono stati condivisi i risultati con le parti individuate dall'Azienda (NAM, OPV) nel rispetto dei criteri di trasparenza.	Agli atti dell'UOC sono presenti evidenze dei dati recuperati nei primi 9 mesi del 2024 ed utilizzati per i controlli dei volumi dell'attività: sono altresì disponibili i verbali delle riunioni svolte e la relazione del primo semestre 2024.	Le azioni di riduzione del rischio saranno condotte sulla scorta dei criteri degli anni precedenti.	Evidenze documentali.	