

Denominazione processo: UFFICIO CASSA
Breve descrizione del processo: Gestione delle operazioni in entrata ed in uscita da parte del cassiere economale
Analisi del contesto esterno: Gestione del contante con possibilità di ammanchi e malversazioni

<p>Fase:</p> <p>Richieste di pagamento per Cassa da parte dei diversi Settori per rimborso di spese di viaggio</p>	<p>Area di rischio: Gestione del patrimonio</p>
<p>↓</p> <p>Richiesta di rimborso con mandato emesso a favore del Cassiere da parte della Ragioneria;</p> <p>↓</p> <p>Controllo della corretta operatività di Cassa da parte del Settore Ragioneria</p>	<p>Identificazione dei possibili eventi rischiosi:</p> <div> <p>EVENTO: <i>Ammanco di cassa e utilizzo improprio del fondo assegnato</i></p> </div>
<p>MISURE</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Riduzione del Fondo Cassa 2. Tracciamento dei pagamenti (Fatto salvi i casi di urgenza i pagamenti sono effettuati solamente con bonifici) 3. Si predispongono determinazioni dedicate ad ogni tipologia di pagamento al fine di garantire adeguata trasparenza a tutte le operazioni di cassa 4. Aumento il numero del numero di verifiche ufficiali di cassa da parte dell'organismo preposto, con un minimo di quattro all'anno. 5. La maggior parte del fondo viene depositato presso la tesoreria, ritardando la riscossione dei mandati se non per il fabbisogno necessario alle operazioni programmate. 	

<p>Indicatore di probabilità (indicare per ogni variabile se il livello è ALTO, MEDIO, BASSO)</p>	<p>Indicatore di Impatto (indicare per ogni variabile se il livello è ALTO, MEDIO, BASSO)</p>
<p>EVENTO: Ammanco di cassa e utilizzo improprio del fondo assegnato</p> <p>DISCREZIONALITA': BASSO</p> <p>COERENZA OPERATIVA: BASSO</p> <p>RILEVANZA DEGLI INTERESSI ESTERNI: BASSO</p> <p>LIVELLO DI OPACITA' DEL PROCESSO: BASSO</p> <p>PRESENZA DI EVENTI SENTINELLA: BASSO</p> <p>LIVELLO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE SIA GENERALI SIA SPECIFICHE PREVISTE DAL PTPCT: BASSO</p> <p>SEGNALAZIONI, RECLAMI: BASSO</p> <p>PRESENZA DI GRAVI RILIEVI A SEGUITO DEI CONTROLLI INTERNI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA: BASSO</p> <p>CAPACITA' DELL'ENTE DI FAR FRONTE ALLE PROPRIE CARENZA ORGANIZZATIVE NEI RUOLI DI RESPONSABILITA': BASSO</p>	<p>EVENTO: Ammanco di cassa e utilizzo improprio del fondo assegnato</p> <p>IMPATTO SULL'IMMAGINE DELL'ENTE: ALTO</p> <p>IMPATTO IN TERMINI DI CONTENZIOSO: MEDIO/ALTO (in base all'importo dell'ammanco)</p> <p>IMPATTO ORGANIZZATIVO E/O SULLA CONTINUITA' DEL SERVIZIO: BASSO</p> <p>DANNO GENERATO: MEDIO/ALTO (dipende dall'importo dell'ammanco)</p>