

| | PROCESSO DI RIMBORSO SOMME VERSATE ERRONEAMENTE | | |
|--|---|------------------|--------|
| | Fase del processo | Singole attività | Rischi |

| | | | |
|---|---|--|--|
| 1 | Istanza da parte dell'utente ovvero d'ufficio | Il dipendente riceve l'istanza di rimborso da parte dell'utente ovvero in seguito ad un controllo si accorge dell'errore. | |
| 2 | Richiesta alla ragioneria per il rimborso | Alla chiusura della contabilità del mese il dipendente richiede al Settore ragioneria la creazione di un impegno per effettuare il rimborso "a partita di giro" per la cifra | |
| 3 | Liquidazione | In seguito ai controlli effettuati il dipendente effettua la liquidazione dell'importo erroneamente versato | I rischi potenziali sono rappresentati dalla possibilità che si effettuino delle disparità di trattamento nelle tempistiche relative alle diverse richieste di rimborsi. |