



# COMUNE DI SANTADI

PROVINCIA DEL SUD SARDEGNA

p.zza Marconi, 1 – 09010 Santadi  
 www.comune.santadi.ci.it      protocollo@comune.santadi.ci.it  
 Tel. 078194201 – Fax 0781941000

**AREA CONTABILE**

<i>Riferimenti</i>	
<i>Proposta</i>	<i>Numero Generale</i>
n. <b><u>1042</u></b> del <b><u>27/12/2018</u></b>	<b><u>994</u></b>

## DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

# AREA CONTABILE

**n. 143 del 27/12/2018**

<b>OGGETTO:</b>	<b>MAPPATURA PROCESSI AREA CONTABILE</b>
-----------------	--

### Il Responsabile

**Dott.ssa Floris Alessandra**, giusto Decreto Sindacale n. 15/2015, assunto ai sensi degli artt. 50, comma 10 e l'art. 109 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000, ai sensi dell'art. 4, comma 2, del T.U. n. 165/2001 e ss.mm.ii. e degli artt. 57 e 58 del Regolamento Comunale di organizzazione;

**RICHIAMATA** la Deliberazione di C.C. n. 02 del 19/02/2018 di approvazione il Documento Unico di Programmazione (D.U.P) periodo 2018/2020;

**VISTA** la Deliberazione di C.C. n. 10 del 19/02/2018 di approvazione del Bilancio di Previsione Finanziario 2018/2020 e relativi allegati;

**PREMESSO** che l'ANAC ha stabilito che il Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza dia atto dello svolgimento della "mappatura dei processi" dell'amministrazione (ANAC determinazione n. 12 del 2015, pagina 18).

**CONSIDERATO** che la mappatura dei processi consente, in modo razionale, di individuare e rappresentare tutte le principali attività svolte da questo ente.

**ATTESO** che la mappatura ha carattere strumentale per l'identificazione, la valutazione ed il trattamento dei rischi corruttivi.

**CONSIDERATO** che:

- per le finalità di prevenzione e contrasto alla corruzione, i processi di governo sono scarsamente significativi in quanto generalmente tesi ad esprimere l'indirizzo politico dell'amministrazione in carica.
- la legge 190/2012 è interamente orientata a prevenire i fenomeni corruttivi che riguardano l'apparato tecnico burocratico degli enti, senza particolari riferimenti agli organi politici.
- quindi, assumono particolare rilievo i processi ed i sotto-processi operativi che concretizzano e danno attuazione agli indirizzi politici attraverso procedimenti, atti e provvedimenti rilevanti all'esterno e, talvolta, a contenuto economico patrimoniale.

**PRESO ATTO** che:

- il piano performance 2018-2020 prevede nel triennio la mappatura dei processi per tutti i settori dell'Ente ;
- si è proceduto per il 2018 alla mappatura dei processi dell'Area Contabile come da scheda allegata alla presente determinazione

**RESI** i dovuti pareri preliminari:

**Parere di regolarità tecnica-amministrativa** (ai sensi dell'art. 3 del Regolamento Comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del T.U.E.L., come modificati dal D. L. n. 174/2012, convertito in L. n. 213/2012):

Il Direttore dell'AREA CONTABILE, Dott.ssa Floris Alessandra, giusto Decreto Sindacale n. 15/2015, esprime parere favorevole sulla proposta n. 1042 del 27/12/2018 avente ad oggetto "MAPPATURA PROCESSI AREA CONTABILE", attestandone la correttezza, la regolarità e la legittimità, perché conforme alla normativa di settore e alle norme generali di buona amministrazione. Assicura, inoltre, la convenienza e l'idoneità dell'atto a perseguire gli obiettivi generali dell'Ente e quelli specifici di competenza assegnati.

Firma \_\_\_\_\_ f.to Dott.ssa Floris Alessandra

**Parere di regolarità contabile e attestazione di copertura finanziaria** (ai sensi degli artt. 5, 6 e 7 del Regolamento Comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del T.U.E.L., come modificati dal D. L. n. 174/2012, convertito in L. n. 213/2012):

Il Direttore dell'AREA CONTABILE, Dott.ssa Alessandra Floris, giusto Decreto Sindacale n. 3/2018, esprime parere favorevole sulla proposta n. 1042 del 27/12/2018 avente ad oggetto "MAPPATURA PROCESSI AREA CONTABILE", attestandone la regolarità e il rispetto dell'Ordinamento Contabile, delle norme di finanza pubblica, del Regolamento di Contabilità, la corretta imputazione, la disponibilità delle risorse, il presupposto giuridico, la conformità alle norme fiscali, l'assenza di riflessi diretti e/o indiretti pregiudizievoli finanziari, patrimoniali e di equilibrio di bilancio.

**Parere di regolarità contabile e attestazione di copertura finanziaria** (ai sensi degli artt. 5, 6 e 7 del Regolamento Comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del T.U.E.L., come modificati dal D. L. n. 174/2012, convertito in L. n. 213/2012):

Il Direttore dell'AREA CONTABILE, Dott.ssa Alessandra Floris, giusto Decreto Sindacale n. 3/2018, da atto che la presente proposta n. 1042 del 27/12/2018 avente ad oggetto "MAPPATURA

PROCESSI AREA CONTABILE", non necessita di parere di regolarità contabile in quanto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'Ente.

Firma \_\_\_\_\_ f.to Dott.ssa Floris Alessandra

-----  
⇒ **D E T E R M I N A** ⇐  
-----

**DI APPROVARE** la scheda A ) allegata che reca l'analisi del rischio, la stima del valore della probabilità e del valore dell'impatto, per singole attività riferibili a ciascun sotto-processo ritenuto potenzialmente esposto a fenomeni di corruzione.

**DI DARE ATTO** che il presente provvedimento verrà pubblicato sul sito web "Amministrazione Trasparente" nella sezione corrispondente e nei tempi richiesti, ai sensi dell'allegato del D.Lgs. n. 33/2013.

f.to

Il Responsabile  
f.to Dott.ssa Floris Alessandra

**Copia**

**AREA CONTABILE**

Determinazione n. **143** del **27/12/2018**

---

*Copia Conforme all'originale ad uso amministrativo per la sola  
pubblicazione all'Albo Pretorio on-line*

Santadi, lì 13/03/2019

Il Responsabile del Servizio  
**d.ssa Adalgisa Frau**

---