

Percorsi Attuativi della Certificabilità - Area Immobilizzazioni - D.4

Predisporre, con cadenza almeno annuale, un piano degli investimenti

Codice Azione	Descrizione Azione	Data cronoprogramma	Procedura di riferimento
D4.1	Definizione di un processo operativo finalizzato alla stesura di un piano degli investimenti con identificazione del budget per ogni intervento programmato. Tale procedura dovrebbe essere discussa e definita all'interno di un processo di programmazione investimenti che coinvolga comitati tecnici per valutazioni di necessità, opportunità e convenienza.		D4
D4.2	Applicazione del processo operativo finalizzato alla stesura di un piano degli investimenti con identificazione del budget per ogni intervento programmato.		D4
D4.3	Predisposizione di una procedura formalizzata di controllo del budget stabilito nel piano degli investimenti		D4
D4.4	Applicazione di una procedura formalizzata di controllo del budget stabilito nel piano degli investimenti.		D4
D4.5	Individuazione dell'unità responsabile e delle azioni di controllo da espletare per garantire il corretto, completo e tempestivo raggiungimento dell'obiettivo.		D4
D4.6	Predisposizione di un report con l'analisi degli scostamenti periodica tra il piano degli investimenti programmato e gli investimenti realizzati.		D4
D4.7	Verifica di corretta esecuzione della procedura definita al punto D4.1 e D.4.3		