

INDICARE NOME DEL SETTORE/CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE GESTIONE RISORSE – ENTRATE

PROCESSO	Procedimenti/Processi/Attività soggetti a rischio di corruzione individuati dal Dirigente, di cui all'art. 1, comma 16 della Legge 6.11.2012 n. 190 ed altre ulteriori attività autonomamente rilevate (art. 6, comma 2 lettera c del Piano)	Fasi del processo/procedimento/attività	Riferimenti normativi (legislativi e regolamentari)	Tempi di conclusione del processo/procedimento/attività	Soggetti coinvolti	Tipologia di rischio rilevato	Valutazione del rischio	Misure di contrasto attualmente in essere	Misure di contrasto da attuare	Responsabile dell'attuazione della misura di contrasto al rischio rilevato	Tempi di attuazione degli interventi di contrasto
PROCESSO P19	82 Autorizzazioni pubblicitarie	verifica istanza e rilascio o diniego del provvedimento di autorizzazione all'installazione di impianti, insegne e cartelli / rilascio o diniego nulla osta tecnico	Decreto Legislativo 507/93; Regolamento di esecuzione e di attuazione del nuovo codice della strada (D.P.R. n. 495/1992); Codice della strada (D.Lgs. n. 285/1992); Vigente Regolamento disciplinante l'imposta di pubblicità; vigente Piano Generale degli Impianti Pubblicitari	60 GIORNI	Richiedenti / Dirigenti / Funzionari / collaboratori	omessa verifica requisiti di regolarità	20,00%	verifica puntuale e sistematica dei requisiti di regolarità, di eventuali nulla osta tecnici di altri enti e delle eventuali autocertificazioni presentate; polifunzionalità e rotazione del personale addetto al rilascio; verifica puntuale e sistematica dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari		Dirigente / Funzionari	interventi sistematici
PROCESSO P19	83 ICI	attività di: informazione su fiscalità locale; di accertamento tributario, e, su istanza di parte, di annullamento di provvedimenti amministrativi e di rimborso.	Decreto Legislativo 504/1993 – Regolamento Entrate Tributarie – vigente Regolamento di disciplina dell'imposta	Autoliquidazione: acconto 16 giugno e saldo 16 dicembre; rimborsi entro 120 giorni da presentazione istanza; attività di accertamento tributario termini di decadenza e prescrizione previsti da normativa vigente	Richiedenti / Dirigenti / Funzionari / collaboratori	omessa verifica requisiti di regolarità; omessa attività di accertamento tributario	20,00%	verifica puntuale e sistematica dei requisiti di ammissione al rimborso, delle eventuali autocertificazioni presentate; polifunzionalità e rotazione del personale addetto alle attività comprese nel processo; verifica a campione dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari; tracciabilità di ogni intervento sulle banche dati tributarie ad opera di ogni singolo operatore; rispetto delle norme contenute nel Codice in materia di protezione dei dati personali Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196	verifica puntuale e sistematica dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari	Dirigente / Funzionari	quotidiani
PROCESSO P19	84 IMU	attività di: informazione su fiscalità locale; di accertamento tributario, e, su istanza di parte, di annullamento di provvedimenti amministrativi e di rimborso.	Imposta Municipale propria - articolo 13 della Legge 22 dicembre 2011, n. 214, oltre agli articoli 8 e 9 del Decreto Legislativo 14 marzo 2011, n. 23; Regolamento per la disciplina della Imposta Municipale Propria (I.M.P.)	Autoliquidazione: acconto 16 giugno e saldo 16 dicembre; rimborsi entro 120 giorni da presentazione istanza; attività di accertamento tributario termini di decadenza e prescrizione previsti da normativa vigente	Richiedenti / Dirigenti / Funzionari / collaboratori	omessa verifica requisiti di regolarità; omessa attività di accertamento tributario	20,00%	verifica puntuale e sistematica dei requisiti di ammissione al rimborso, delle eventuali autocertificazioni presentate; polifunzionalità e rotazione del personale addetto alle attività comprese nel processo; verifica a campione dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari; tracciabilità di ogni intervento sulle banche dati tributarie ad opera di ogni singolo operatore; rispetto delle norme contenute nel Codice in materia di protezione dei dati personali Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196	verifica puntuale e sistematica dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari	Dirigente / Funzionari	quotidiani
PROCESSO P19	85 TARSU / TARES	attività di: informazione su fiscalità locale; di accertamento tributario, e, su istanza di parte, di annullamento di provvedimenti amministrativi e di rimborso.	Articolo 14 della Legge 22 dicembre 2011, n. 214, Legge 24 dicembre 2012, n. 228; Legge 6 giugno 2013, n. 64; Legge 28 ottobre 2013, n. 124; Regolamento per l'istituzione e l'applicazione del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES)	Termini di versamento determinati annualmente; rimborsi entro 180 giorni da presentazione istanza; attività di accertamento tributario termini di decadenza e prescrizione previsti da normativa vigente	Richiedenti / Dirigenti / Funzionari / collaboratori	omessa verifica requisiti di regolarità; omessa attività di accertamento tributario	20,00%	verifica puntuale e sistematica dei requisiti di ammissione al rimborso, delle eventuali autocertificazioni presentate; polifunzionalità e rotazione del personale addetto alle attività comprese nel processo; verifica a campione dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari; tracciabilità di ogni intervento sulle banche dati tributarie ad opera di ogni singolo operatore; rispetto delle norme contenute nel Codice in materia di protezione dei dati personali Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196	verifica puntuale e sistematica dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari	Dirigente / Funzionari	quotidiani
PROCESSO P19	86 / 87 CATASTO visure – altro	rilascio visure ed estratti di mappa catastali; attività di adeguamento e perequazione catastale	Articolo 1, comma 336, Legge n. 311/2004; articolo 3, comma 58, della Legge n. 662/96	rilascio visure ed estratti di mappa: esecuzione immediata; attività di perequazione catastale; termini di decadenza e prescrizione previsti da normativa vigente	Richiedenti / Dirigenti / Funzionari / collaboratori	omessa verifica requisiti di regolarità;	20,00%	polifunzionalità e rotazione del personale addetto alle attività comprese nel processo; verifica a campione dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari; tracciabilità di ogni intervento sulle banche dati tributarie ad opera di ogni singolo operatore; rispetto delle norme contenute nel Codice in materia di protezione dei dati personali Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196	verifica puntuale e sistematica dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari	Dirigente / Funzionari	quotidiani
PROCESSO P19	88 RISCOSSIONE COATTIVA TRIBUTI ED ENTRATE EXTRATRIBUTARIE TRAMITE INGIUNZIONE FISCALE	acquisizione delle liste di carico dei debitori; notificazione ingiunzioni fiscali e in caso di inadempienza procedura di esecuzione di riscossione coattiva	Legge 22 novembre 2002 n. 265, articolo 53 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446; regio decreto 14 aprile 1910, n. 639; titolo II del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602, in quanto compatibile	I termini di decadenza e prescrizione sono previsti dalle singole norme di imposta o dal Codice Civile per le entrate extratributarie.	Soggetti debitori / Dirigenti / Funzionari / collaboratori	omessa verifica su certezza, liquidità ed esigibilità del credito; omessa notifica atto ingiuntivo; omessa attivazione procedure coattive	20,00%	polifunzionalità e rotazione del personale addetto alle attività comprese nel processo; verifica a campione dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari; tracciabilità di ogni intervento sulle banche dati tributarie ad opera di ogni singolo operatore; rispetto delle norme contenute nel Codice in materia di protezione dei dati personali Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196	verifica puntuale e sistematica dell'operato dei collaboratori da parte del Dirigente e Funzionari	Dirigente / Funzionari	quotidiani