

ALL. 1 _AREA DI RISCHIO 16

TRIE

MAPPATURA PROCESSO	REGISTRO DEI RISCHI	
Costituzione della banca dati	mancata costituzione della banca dati; mancata acquisizione delle dichiarazioni; mancata verifica incrocio dei dati dichiarati e dati catastali; mancati sopralluoghi tecnici per ulteriori verifiche;	regolamentazione; controllo - verifica; controllo - verifica;
Predisposizione ed invio ruoli di pagamento	mancato invio dei ruoli di pagamenti nei termini; mancata riscossione dei ruoli nei termini; assenza di motivazioni per l'affidamento totale o parziale del servizio all'esterno dell'ente; assenza piano economico finanziario (valutazione efficacia, efficienza e economicità) sul tipo di servizio da affidare;	controllo - verifica; riscossione; controllo - verifica dell'adempimento; controllo - verifica all'utenza
Riscossione	mancato rispetto dei tempi di riscossione; mancato invio delle notifiche per verifica e sollecito pagamenti dei contribuenti; mancata verifica del rispetto dei termini contrattuali da parte del soggetto gestore;	controllo - elaborazione;
Disciplina conflitto interessi	mancata acquisizione della dichiarazione di assenza di conflitti di interessi da parte del responsabile del procedimento;	controllo – accertamento del responsabile

PCT 2023-2025

OBIETTIVI

MISURE DI PREVENZIONE

Adozione regolamento del contribuente;
Verifica avvenuta costituzione della banca dati;
Verifica incrocio dei dati dichiarati e dati catastali;

Verifica rispetto invio dei ruoli di pagamento e avvenuta

Verifica del rispetto dei termini contrattuali del gestore; controllo -
monitoraggio dell'andamento economico finanziario della gestione;
Verifica sulla qualità del servizio erogato anche mediante questionari

Elaborazione di report periodici sugli incassi dei ruoli;

Acquisizione della dichiarazione di assenza di conflitti di interessi da parte
degli operatori del procedimento;