

ALLEGATO N. 1 AL PIAO 2024-2026

ACCERTAMENTI, RIMBORSI DI TRIBUTI

PROCESSO	PROCEDIMENTO	EVENTO	MISURA	SETTORE
Verifiche tributarie	Verifica del corretto adempimento degli obblighi tributari (dichiarazioni-versamento), accertamenti per omessa/infedele denuncia, per omesso/parziale versamento, verifica istanze di rimborso.	<p>favorire false certificazioni</p> <p>Assoggettamento a pressioni esterne di vario tipo</p> <p>Omissioni di doveri d'ufficio</p> <p>Mancanza di controlli/verifiche</p> <p>Discrezionalità nei tempi di gestione dei procedimenti</p> <p>Verifica situazioni di conflitto con riferimento a singoli procedimenti</p>	<p>Adozione di procedure standardizzate;</p> <p>Individuazione dei soggetti responsabili delle diverse fasi di gestione e verifica dei tributi;</p> <p>Prevedere misure, nella programmazione generale dell'Ente, che supportino e rendano possibile la rotazione del personale;</p> <p>Rendere accessibili a tutti i soggetti interessati le informazioni relative ai procedimenti e provvedimenti che li riguardano tramite strumenti di identificazione informatica, ivi comprese quelle relative allo stato delle procedure, ai relativi tempi e allo specifico funzionario responsabile dell'istruttoria;</p> <p>Verifica della corretta applicazione delle misure anche ai fini della valutazione della performance individuale degli Incaricati di P.O. da parte del Nucleo di Valutazione;</p> <p>Attivazione di responsabilità disciplinare dei dipendenti in caso di violazione dei doveri.</p> <p>Acquisizione e conservazione delle dichiarazioni di insussistenza di situazioni di conflitto di interessi dei dipendenti al momento dell'assegnazione all'ufficio o della nomina a RUP;</p> <p>Monitoraggio della situazione, attraverso l'aggiornamento, con cadenza periodica da definire, delle dichiarazioni di insussistenza di situazioni di conflitto di interessi, comunicando tempestivamente eventuali variazioni alle dichiarazioni già presentate;</p>	Settore Finanziario

PROCEDURE DI SCELTA DEI CONTRAENTI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

PROCESSO	PROCEDIMENTO	EVENTO	MISURA	SETTORE
Appalti di servizi e forniture	Appalti di servizi e forniture sotto soglia comunitaria;	Alterazione mercato concorrenza, violazione dei principi di non discriminazione, economicità, buon andamento, imparzialità, trasparenza;	<p>Obbligatorio ricorso al mercato elettronico (MePA - Consip), anche mediante RDO (richiesta di offerta). L'inosservanza causa la nullità del contratto ed è fonte di responsabilità amministrativa oltre che disciplinare. Solo ove i beni e servizi non siano reperibili nel mercato elettronico oppure, pur disponibili, siano inadeguati a soddisfare le specifiche necessità dell'Amministrazione per mancanza di qualità essenziali, è possibile ricorrere alle procedure di acquisto nel rispetto del nuovo Codice Contratti di cui al D.Lgs. 36/2023.</p> <p>Motivazione nel corpo della determinazione a contrarre della non reperibilità e sostituibilità del bene o del servizio con i beni e servizi acquisibili nel MePA.</p> <p>Obbligo di pubblicare sul sito web dell'Ente le principali informazioni ai sensi dell'art. 1, comma 32, Legge 190/2012.</p>	Tutti i settori