

PTPCT 2019/2021

Descrizione SERVIZIO:

L'Ufficio Tributi e' preposto alla gestione delle entrate dei tributi comunali; aggiorna la banca dati delle dichiarazioni/comunicazioni di variazione e rendicontazione dei versamenti; cura l'informazione al contribuente, predispone la modulistica inerente l'attivita' di istituto.

Responsabile SERVIZIO:

Dott.ssa Righetti Cristina

MAPPATURA
MACROPROCESSI

Processi di supporto/ processi primari	Funzioni istituzionali	MACRO PROCESSO	PROCESSO	Area di rischio	Ufficio
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 1 Accertamenti tributari IMU	H) Affari legali e contenzioso	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 2 Accertamenti tributari TASI	H) Affari legali e contenzioso	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 3 Accertamenti tributari TARI	H) Affari legali e contenzioso	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 4 Rateazione pagamento tributi accertati	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 5 Iscrizione a ruolo entrate tributarie	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Servizio Tributi

Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 6 Richieste accertamento con adesione	H) Affari legali e contenzioso	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 7 Istanze inter-pello	H) Affari legali e contenzioso	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 8 Risposte a istanze, comunicazioni, richieste di informazioni opposizioni	H) Affari legali e contenzioso	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 9 Rimborsi a contribuenti-riversamenti a Comuni competenti - sgravi di quote indebite e inesigibili di tributi comunali	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 10 Controllo ICI - IMU - TASI	F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 11 Provvedimenti in autotutela per tributi comunali	H) Affari legali e contenzioso	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Organi istituzionali	n. 12 Istituzione e ordinamento dei tributi, con esclusione della determinazione delle relative aliquote; disciplina generale delle tariffe per la fruizione dei beni e dei servizi	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali,	Servizi istituzionali, generali e di	n. 13 Controllo tassa sui rifiuti	F) Controlli, verifiche,	Servizio Tributi

	generali e di gestione	gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	TARES/TARI	ispezioni e sanzioni	
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Organi istituzionali	n. 14 Misure tariffe, canoni, tasse ed oneri per le utenze dei servizi	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	n. 15 Rilascio autorizzazione CO-SAP	F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Tutti i macroprocessi	n. 16 Affidamento appalto di servizi e forniture di importo superiore alle soglie di cui all'art. 35, D. Lgs. 50/2016 attraverso il sistema della procedura aperta	B) Affidamento di lavori, servizi e forniture - Scelta del contraente e contratti pubblici	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Tutti i macroprocessi	n. 17 Affidamento appalto di lavori, servizi e forniture di importo inferiore a 40.000 euro tramite il sistema dell'affidamento diretto	B) Affidamento di lavori, servizi e forniture - Scelta del contraente e contratti pubblici	Servizio Tributi
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Tutti i macroprocessi	n. 18 Adesione convenzioni CONSIP o del Soggetto Aggregatore di riferimento	B) Affidamento di lavori, servizi e forniture - Scelta del contraente e contratti pubblici	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Tutti i macroprocessi	n. 19 Proroga contratto in scadenza	B) Affidamento di lavori, servizi e forniture - Scelta del contraente e contratti pubblici	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Tutti i macroprocessi	n. 20 Conferimento di incarichi di collaborazione, studio e ricerca nonché di consulenza a sog-	G) Incarichi e nomine	Servizio Tributi

			getti estranei all'amministrazione		
Processo primario	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Anagrafe, stato civile e servizio elettorale	n. 21 Redazione delibera/determina	P) Gestione dati e informazioni, e tutela della privacy	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Assetto del territorio ed edilizia abitativa: Urbanistica e assetto del territorio	n. 22 Accesso art. 22 e segg. della L. 241/90	O) Accesso e Trasparenza	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Tutti i macroprocessi	n. 23 Accesso art. 43, co. 2 del T.U.E.L. da parte dei consiglieri	O) Accesso e Trasparenza	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Tutti i macroprocessi	n. 24 Accesso civico semplice concernente dati, documenti e informazioni soggetti a pubblicazione obbligatoria ai sensi del D.Lgs. 33/2013	O) Accesso e Trasparenza	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Tutti i macroprocessi	n. 25 Accesso civico generalizzato concernente dati e documenti ulteriori a quelli soggetti a pubblicazione obbligatoria ai sensi del D.Lgs. 33/2013	O) Accesso e Trasparenza	Servizio Tributi
Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Organi istituzionali	n. 26 Regolamenti e bozze di atti fondamentali da sottoporre alle determinazioni del Consiglio e collaborazione nelle attività di iniziativa, d'impulso e di raccordo con gli organi di partecipazione	Z) Amministratori	Servizio Tributi

Processo di supporto	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	n. 27 Liquidazione fatture	E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Servizio Tributi
Processo primario	Tutte le funzioni istituzionali	Tutti i macroprocessi	n. 28 Nomina Responsabile Unico del Procedimento (RUP)	B) Affidamento di lavori, servizi e forniture - Scelta del contraente e contratti pubblici	Servizio Tributi

La rilevanza del processo, ai fini del RISK MANAGEMENT, e' subordinata all'accertamento della presenza del RISCHIO DI CORRUZIONE. Si ha rischio di corruzione quando il potere conferito puo', anche solo astrattamente, essere esercitato con abuso, da parte dei soggetti a cui e' affidato, al fine di ottenere vantaggi privati per se' o altri soggetti particolari. Il RISCHIO e' collegato ad un malfunzionamento dell'amministrazione a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite. L'ANALISI, che e' la prima fase del RISK MANAGEMENT, e che viene effettuata con la MAPPATURA, mediante scomposizione del processo in fasi e azioni, e' finalizzata all'accertamento della presenza o meno del rischio. Se l'ANALISI fa emergere un profilo di rischio, anche solo teorico, nella gestione di una o più azioni di questo processo, seguono, con riferimento alle medesime azioni, le fasi della VALUTAZIONE (intesa come identificazione e ponderazione del rischio) e dal TRATTAMENTO del rischio mediante applicazione di adeguate misure di prevenzione, secondo quanto prescritto sistema di RISK MANAGEMENT come delineato dall'ANAC.