

## MAPPATURA DELLE AREE, PROCESSI E PROCEDIMENTI

## AREA PATRIMONIO

## PROCESSO/PROCEDIMENTO: ADEMPIMENTI FISCALI PREVIDENZIALI

| FASE DEL<br>PROCEDIMENTO                                      | EVENTO A<br>RISCHIO   | VALUTAZIONE DEL<br>RISCHIO<br>PONDERAZIONE<br>TOTALE | MISURA DI<br>PREVENZIONE   | FASI E TEMPI<br>ATTUAZIONE | MONITORAGGIO<br>E INDICATORI DEL<br>MONITORAGGIO | SETTORE<br>COMPETENTE |
|---|---|--|--|----------------------------|--|-----------------------|
| Presentazione<br>istanza/comunicazione                        | Concessione di<br>agevolazioni,<br>detrazioni o<br>versamenti di<br>contributi non dovuti | MEDIO  | Partecipazione al<br>procedimento di<br>almeno due<br>dipendenti<br><br>Standardizzazione<br>procedure                         |                            |  |                       |
| Istruttoria ad opera<br>del responsabile del<br>procedimento. | Omissione di<br>controlli al fine di<br>agevolare<br>determinati soggetti.                | MEDIO  | Rotazione del<br>personale   | In attuazione              |  |                       |
| Adozione<br>provvedimento finale                              | Favoritismi o<br>agevolazioni per<br>mancanza dei<br>requisiti o titoli                   | MEDIO  | Astensione dalla<br>partecipazione alla<br>contrattazione di<br>soggetti in conflitto di<br>interesse anche solo<br>potenziale | In attuazione              | Controlli<br>periodici a<br>campione             |                       |
|   |   |  | Pubblicità dei<br>provvedimenti  |                            |  |                       |