

TABELLE DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO TRIBUTI E RISCOSSIONI

INDICI DI VALUTAZIONE SULLA PROBABILITA'		INDICI DI VALUTAZIONE DELL'IMPATTO		Servizio	N°	Denominazione Procedimento	P	I	Livello di Rischio	Tipologia di Rischio	Note
Discrezionalità	1	organizzativo	1	Tributi e Riscossioni coattive	1	Risposte istanze interpello	2,33	1,50	3,50	Marginale	
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1								
processo	1	reputazionale	0								
economico	5	sull'immagine	4								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	1										
MEDIA TOTALE	2,33	MEDIA TOTALE	1,50								
Discrezionalità	5	organizzativo	2	Tributi e Riscossioni coattive	2	Accertamento con adesione	3,17	2,00	6,33	Minore	
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1								
processo	1	reputazionale	1								
economico	5	sull'immagine	4								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	2										
MEDIA TOTALE	3,17	MEDIA TOTALE	2,00								
Discrezionalità	1	organizzativo	2	Tributi e Riscossioni coattive	3	Controllo ICI, IMU, TASI	2,33	1,25	2,92	Marginale	
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1								
processo	1	reputazionale	0								
economico	5	sull'immagine	2								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	1										
MEDIA TOTALE	2,33	MEDIA TOTALE	1,25								
Discrezionalità	1	organizzativo	2	Tributi e Riscossioni coattive	4	Controllo TARSU, TIA, TARES, TARI	2,33	1,25	2,92	Marginale	
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1								
processo	1	reputazionale	0								
economico	5	sull'immagine	2								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	1										
MEDIA TOTALE	2,33	MEDIA TOTALE	1,25								
Discrezionalità	1	organizzativo	2	Tributi e Riscossioni coattive	5	Richiesta esercizio autotutela per atti tributari	2,33	1,25	2,92	Marginale	
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1								
processo	1	reputazionale	0								
economico	5	sull'immagine	2								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	1										

processo	1	reputazionale	0	Tributi e Riscossioni coattive	11	Rateazione pagamento ingiunzioni di pagamento	2,00	1,75	3,50	Marginale	
economico	3	sull'immagine	2								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	1										
MEDIA TOTALE	2,00	MEDIA TOTALE	1,75								
Discrezionalità	1	organizzativo	2	Tributi e Riscossioni coattive	12	Riscossione coattiva entrate tributarie – ingiunzione di pagamento	2,33	1,25	2,92	Marginale	
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1								
processo	1	reputazionale	0								
economico	5	sull'immagine	2								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	1										
MEDIA TOTALE	2,33	MEDIA TOTALE	1,25								
Discrezionalità	1	organizzativo	2	Tributi e Riscossioni coattive	13	Riscossione coattiva entrate patrimoniali di diritto pubblico – ingiunzione di pagamento	2,33	1,25	2,92	Marginale	
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1								
processo	1	reputazionale	0								
economico	5	sull'immagine	2								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	1										
MEDIA TOTALE	2,33	MEDIA TOTALE	1,25								
Discrezionalità	1	organizzativo	2	Tributi e Riscossioni coattive	14	Riscossione coattiva entrate patrimoniali di diritto privato – ingiunzione di pagamento	2,33	1,25	2,92	Marginale	
Rilevanza esterna	5	Impatto economico	1								
processo	1	reputazionale	0								
economico	5	sull'immagine	2								
Frazionabilità del processo	1										
Controlli	1										
MEDIA TOTALE	2,33	MEDIA TOTALE	1,25								