

ALLEGATO B AL PTPCT 2021/2023
MAPPATURA PROCESSI AREA DI RISCHIO 5
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Area di rischio	Servizi	codice processo	processo	descrizione del processo	attività del processo	responsabilità complessiva (Dirigente di settore)	soggetti che svolgono attività	input	output
5	Servizio tributi	1	Rateizzazione pagamento o importi entrate comunali	istruttoria e definizione istanza rateizzazione	ricezione istanza allo sportello o pervenuta via posta/mail/pec; riscontro presenza elementi minimi e documentazione; verifica richiesta di rateizzazione in base a previsioni normative; redazione provvedimento; pubblicazione sul sito sezione apposita del provvedimento di concessione	Dirigente II Settore Dott. Filippo Carlino	Responsabile Sezione 3° Servizi Tributarî	Istanza del contribuente	Provvedimento di accoglimento/diniego e pagamento somme dovute
5	Servizio tributi	2	Rimborso entrate comunali	istruttoria e definizione istanza rimborso	ricezione istanza allo sportello o pervenuta via posta/mail/pec; riscontro presenza elementi minimi e documentazione; verifica septanza del rimborso in base a previsioni normative; riscontro e quantificazione importo; redazione provvedimento; pagamento in favore del contribuente con determina; pubblicazione sul sito sezione apposita del provvedimento di concessione	Dirigente II Settore Dott. Filippo Carlino	Responsabile Sezione 3° Servizi Tributarî addetti ufficio tributi	Istanza del contribuente	Provvedimento di accoglimento/rigetto
5	Servizio tributi	3	Riesame avvisi di accertamento	Istruttoria e definizione istanza di riesame	ricezione istanza; riscontro presenza elementi minimi; verifica della fondatezza dei vizi denunciati; annullamento totale o parziale o atto di diniego dell'istanza	Dirigente II Settore Dott. Filippo Carlino	Responsabile Sezione 3° Servizi Tributarî addetti ufficio tributi	Istanza del contribuente	ammissione o diniego dell'istanza
5	Servizio tributi	4	Sgravio cartella esattoriale /ingiunzione di pagamento	Sgravio cartella esattoriale /ingiunzione di pagamento	ricezione istanza; istruttoria con verifica requisiti; adozione provvedimento	Dirigente II Settore Dott. Filippo Carlino	Responsabile Sezione 3° Servizi Tributarî addetti ufficio tributi	Istanza del contribuente	ammissione o diniego dell'istanza
5	Servizio tributi	5	Dichiarazione di inizio e/o variazione e/o cessazione tributi ed entrate extratributarie	ricezione dichiarazione del contribuente	ricezione istanza; riscontro presenza elementi minimi; verifica della fondatezza dei vizi denunciati; registrazione della dichiarazione nel programma gestionale della sezione	Dirigente II Settore Dott. Filippo Carlino	Responsabile Sezione 3° Servizi Tributarî	Istanza del contribuente	registrazione della dichiarazione
5	Servizio ragioneria e per tutti i servizi	6	determinazioni di Impegno e liquidazione	Adozione determinazioni di impegno e liquidazione delle spese	predisposizione proposta di provvedimento; istruttoria; adozione provvedimento	Dirigente II settore e Tutti i Dirigenti	Tutti i Responsabili di procedimento	D'ufficio o di parte	Adozione provvedimento
5	Servizio ragioneria	7	Verifica Equitalia per importi superiori a 5.000 €	Verifica inadempimento ai fini della liquidazione	Ricezione determina di liquidazione; verifica atto di liquidazione ; verifica eventuale inadempimento mediante accesso su piattaforma	Dirigente II Settore Dott. Filippo Carlino	Unità dell'ufficio	d'ufficio	attuazione verifica
5	Servizio economato	8	Gestione acquisti economici	gestione acquisti nei limiti delle previsioni regolamentari	ricezione istanza dagli uffici; istruttoria e verifica disponibilità finanziarie nei capitoli di pertinenza; autorizzazione /diniego acquisto	Dirigente II Settore Dott. Filippo Carlino	Unità dell'ufficio	istanza degli uffici	autorizzazione/diniego all'acquisto
5	servizio proventi contravvenzionali Procedimenti sanzionatori	9	Annullamento , in esercizio del potere di autotutela, di preavviso di accertamento di infrazione al codice della strada	istruttoria e definizione istanza di riesame	1) Assunzione istanza al Protocollo Generale 2) Trasmissione al settore	Attività esterna Settore	Attività esterna al Settore		

ALLEGATO B AL PTPCT 2021/2023
MAPPATURA PROCESSI AREA DI RISCHIO 5
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

5					3. Visto del Dirigente ed assegnazione alla Sezione competente 4) assunzione istanza al protocollo di settore 5) Visto del caposezione ed assegnazione al responsabile istruttoria 6) istruttoria 7) rilascio all'interessato	Dirigente VII Settore Avv. Francesco Calia	Dirigente VII Settore Avv. Francesco Calia e unità del comando (Giuffrida, Culò, Cttone e Pendola)	Istanza di parte	Annullamento di preavviso di contestazione di accertata infrazione a disposizioni del Codice della Strada
5	servizio proventi contravvenzionali Procedimenti sanzionatori	10	Istanza di pagamento in forma rateale di sanzione amministrativa	istruttoria e definizione istanza di riesame	1) Assunzione istanza al Protocollo Generale 2) Trasmissione al settore	Attività esterna al Settore	Attività esterna al Settore		
5					3. Visto del Dirigente ed assegnazione alla Sezione competente 4) assunzione istanza al protocollo di settore 5) Visto del caposezione ed assegnazione al responsabile istruttoria 6) istruttoria 7) rilascio all'interessato	Dirigente VII Settore Avv. Francesco Calia	Commissario P.M. Navarra Salvatore Istr. Amm. Dott.ssa Giuffrida Teresa Ass.te Capo Culò Caterina, Ass.te Cottone, Isp. Pendola)	Istanza di parte	Rilascio autorizzazione al pagamento in forma rateale di sanzione amministrativa pecuniaria e relativa approvazione piano rateale di pagamento
5	servizio proventi contravvenzionali Procedimenti sanzionatori	11	Istanza di rimborso somme erroneamente pagate	istruttoria e definizione istanza di riesame	1) Assunzione istanza al Protocollo Generale 2) Trasmissione al settore	Attività esterna al Settore	Attività esterna al Settore		
5					3. Visto del Dirigente ed assegnazione alla Sezione competente 4) assunzione istanza al protocollo di settore 5) Visto del caposezione ed assegnazione al responsabile istruttoria 6) istruttoria 7) rilascio all'interessato	Dirigente VII Settore Avv. Francesco Calia	Commissario P.M. Navarra Salvatore Istr. Amm. Dott.ssa Giuffrida Teresa Ass.te Capo Culò Caterina, Ass.te Cottone, Isp. Pendola)	Istanza di parte	Rilascio autorizzazione al pagamento in forma rateale di sanzione amministrativa pecuniaria e relativa approvazione piano rateale di pagamento
5	servizio proventi contravvenzionali Procedimenti sanzionatori	12	SGRAVIO CARTELLA ESATTORIALE	sgraviao cartella esattoriale	1) Assunzione istanza al Protocollo Generale 2) Trasmissione al settore	Attività esterna al Settore	Attività esterna al Settore		
5					3. Visto del Dirigente ed assegnazione alla Sezione competente 4) assunzione istanza al protocollo di settore 5) Visto del caposezione ed assegnazione al responsabile istruttoria 6) istruttoria 7) rilascio all'interessato	Dirigente VII Settore Avv. Francesco Calia	Commissario P.M. Navarra Salvatore Istr. Amm. Dott.ssa Giuffrida Teresa Ass.te Capo Culò Caterina, Ass.te Cottone, Isp. Pendola)	Istanza di parte	Emissione determina di annullamento cartella esattoriale in caso di riscossione coattiva
5	gestione patrimonio immobiliare	13	Concessione in uso beni immobili e suolo pubblico	Avvio di procedimento di concessione/comodato in uso di beni immobili di proprietà dell'Ente e suolo pubblico	Ricezione istanza; istruttoria; verifica requisiti; adozione provvedimento finale	Dirigente IV settore Ing. Gioia	RESPONSABILE Dott. Giuseppe Puccio	Istanza di parte	perfezionamento iter con adozione atto finale

ALLEGATO B AL PTPCT 2021/2023
MAPPATURA PROCESSI AREA DI RISCHIO 5
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

5	gestione patrimonio immobiliare	14	concessione loculi e aree	concessione loculi ed aree,	Ricezione istanza; istruttoria; verifica requisiti; adozione provvedimento finale	Dirigente IV settore Ing. Gioia	RESPONSABILE Dott. Giuseppe Puccio e Istruttore Vincenzo Tulone	Istanza di parte	perfezionamento iter con adozione atto finale
5	servizio attività produttive	15	concessione suolo pubblico afferente attività produttive	concessione suolo	ricezione istanza , istruttoria, verifica requisiti, adozione atto finale	Dirigente V settore Ing. G. Bono	Unità del settore	Istanza di parte	perfezionamento iter con adozione atto finale
5	servizio edilizia-urbanistica	16	concessione occupazione suolo pubblico per installazione ponteggio/apertura area di cantiere	concessione suolo	ricezione istanza , istruttoria, verifica requisiti, adozione atto finale	Dirigente V settore Ing. G. Bono	Unità del settore	Istanza di parte	Rilascio autorizzazione occupazione suolo pubblico per installazione ponteggio/apertura area di cantiere
AGGIORNAMENTO 2022									
5	Servizio organi istituzionali	17	Assistenza organi istituzionali: Determinazione indennità amministratori			Dirigente I settore Avv. Michele Todaro	ufficio segreteria e atti consiglio	d'ufficio	predisposizione atti e trasmissione ad ufficio ragioneria
5	Servizio contratti	18	Registrazione contratti e pagamento spese di registrazione			Dirigente I settore Avv. Michele Todaro	ufficio contratti	d'ufficio o su istanza di parte	registrazione e pagamento spese
5	Servizio ragioneria	19	Certificazione in materia di spesa di personale			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	rilascio certificazione
5	Servizio ragioneria	20	Stipendi e Paghe e rilascio certificati di stipendio			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio o su istanza di parte	emissione mandati e rilascio certificati
5	Servizio ragioneria	21	Adempimenti sostituto d'imposta (CUD, modello 770,...)			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	attuazione adempimenti
5	Servizio ragioneria	22	Documenti di programmazione e rendicontazione, variazioni e adempimenti connessi (Dup, bilanci, piano esecutivo di gestione, rendiconti...)			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	attuazione adempimenti
5	Servizio ragioneria	23	Emissione Mandati di pagamento e reversali di cassa			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	emissione mandati e reversali
5	Servizio ragioneria	24	Parere di regolarità contabile e visto copertura finanziaria			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	rilascio pareri e visto
5	Servizio ragioneria	25	Supporto attività collegio revisori			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	attuazione adempimenti
5	Servizio ragioneria	26	Gestione adempimenti connessi IVA commerciale			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	attuazione adempimenti
5	Servizio ragioneria	27	Controllo equilibri finanziari e vincoli di finanza pubblica			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	attuazione controlli
5	Servizio ragioneria	28	Controllo di gestione ai sensi degli artt. dal 196 al 198-bis del D.Lgs. 267/2000			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	redazione referto
5	Servizio ragioneria	29	Controllo sulle società partecipate ed adempimenti connessi			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	attuazione adempimenti
5	Servizio Tributi	30	Accertamenti tributari			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	attuazione adempimenti

ALLEGATO B AL PTPCT 2021/2023
MAPPATURA PROCESSI AREA DI RISCHIO 5
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

5	Servizio Tributi	31	Istanze interpello			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	Istanza di parte	attuazione adempimenti
5	Servizi informatici	32	Supporto per Interventi manutenzione hardware/software			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	Istanza di parte	Attivazione intervento
5	Servizi informatici	33	Gestione S.I. e rete: configurazione utenti di rete, apparati di rete, back up e aggiornamento, Backup dei dati e aggiornamento, creazione caselle di posta, custodia password di rete, antivirus,			Dirigente II settore - Dott. Filippo Carlino	unità del servizio	d'ufficio	attuazione adempimenti
5	gestione patrimonio immobiliare	34	Acquisizione autorizzazioni per immobili comunali			Dirigente IV settore Ing. Gioia	RESPONSABILE Dott. Giuseppe Puccio	d'ufficio	richiesta autorizzazioni e predisposizione documentazione necessaria
5	gestione patrimonio immobiliare	35	Piano di valorizzazione e dismissione immobili			Dirigente IV settore Ing. Gioia	RESPONSABILE Dott. Giuseppe Puccio	d'ufficio	predisposizione Piano e proposta
5	gestione patrimonio immobiliare	36	Vendita beni patrimonio disponibile mediante asta pubblica			Dirigente IV settore Ing. Gioia	RESPONSABILE Dott. Giuseppe Puccio	d'ufficio	predisposizione documentazione in attuazione del piano
5	gestione patrimonio	37	Interventi squadra operai e pronta reperibilità (anche in occasione di manifestazioni e tornate elettorali)			Dirigente IV settore Ing. Gioia	Unità del settore	d'ufficio	attivazione interventi della squadra anche su richiesta di altri uffici