

1 – DESCRIZIONE DEL PROCESSO**1.1 – Dati generali**

Nome del processo:	Recupero crediti aperti e scaduti relativi a prestazioni fatturate a privati
Area di rischio:	Procedure relative ad aree a rischio specifico dell'Azienda
Processi connessi:	APICDG001
Codice:	STAFDG003
DIR:	Leonardo Pasquini
Struttura del DIR:	Staff della Direzione Generale
RESP:	Maria Chiara Innocenti
Struttura del RESP:	SOC Recupero Crediti
Data di aggiornamento:	13/08/2024

1.2 – Descrizione

Fornitori	Input	Processo	Output	Clienti
SOC Clienti	Tracciato Record contenente l'elenco dei crediti aperti e scaduti relativi a prestazioni fatturate a privati	Il processo si occupa del recupero crediti aperti e scaduti, relativi a prestazioni fatturate a privati, attraverso intimazione ed eventuale successiva iscrizione a ruolo.	Intimazione Iscrizione al ruolo Flusso posizioni aperte	Imprese private o enti pubblici o privati Agenzia delle Entrate SOS Supporto amministrativo avvocatura e affari legali

2 – ANALISI DEL PROCESSO																					
STAFDG003 - Recupero crediti aperti e scaduti relativi a prestazioni fatturate a privati - 13/08/2024																					
2.1 - Descrizione delle attività					2.2 – Valutazione dei rischi					2.3 – Trattamento del rischio											
N°	Nome attività	Descrizione attività e tempistiche	Esecutore	Vincoli	Rischi di corruzione	Fattori abilitanti	Livello di esposizione al rischio	Motivazione del livello di esposizione	Misure specifiche di prevenzione	Tipologia di misura								Indicatori di attuazione	Target indicatori	Responsabile dell'attuazione della misura	Scadenza
										CN	TR	ET	RG	SM	FR	RT	CI				
1	Acquisizione tracciato record	Semestralmente il personale amministrativo della SOC Recupero Crediti, con la supervisione dell'incarico di Funzione, acquisisce dalla SOC Clienti il tracciato record dei crediti aperti e scaduti, relativi alle prestazioni fatturate a privati, per i quali è necessario avviare le procedure di recupero.	Incarico di Funzione Sistemi di pagamento e recupero crediti Personale amministrativo della SOC Recupero Crediti	Regolamento recupero crediti adottato con Delibera 694/2020 PAC 0306 aggiornata il 20/09/2023, "Riscossione dei crediti" PAC 0307, aggiornata a settembre 2023, "Valutazione dell'esigibilità dei crediti"	Nessuno																
2	Predisposizione flusso ai fini della fase di intimazione	Il personale amministrativo della SOC Recupero Crediti, con la supervisione dell'incarico di Funzione, provvede all'analisi della completezza del flusso acquisito e al successivo caricamento sull'apposito portale ai fini dell'invio massivo delle lettere di intimazione. La stampa e imbustamento competono alla Ditta esterna titolare del servizio, che fornisce un portale sul quale la SOC Recupero Crediti consulta costantemente lo stato di avanzamento degli invii.	Incarico di Funzione Sistemi di pagamento e recupero crediti Personale amministrativo della SOC Recupero Crediti	Regolamento recupero crediti adottato con Delibera 694/2020 PAC 0306 aggiornata il 20/09/2023, "Riscossione dei crediti" PAC 0307, aggiornata a settembre 2023, "Valutazione dell'esigibilità dei crediti"	Esiste il rischio che il personale amministrativo della SOC Recupero Crediti attribuisca un vantaggio non dovuto ad un soggetto debitore evitando o ritardando il recupero del credito	Presenza di conflitto di interessi	Basso	Il livello si può considerare basso perché la probabilità di accadimento è bassa dato il coinvolgimento della SOC Clienti nell'elaborazione del flusso e nelle verifiche successive. L'impatto economico reputazionale si può considerare basso.													
3	Gestione eventuali contestazioni	In caso di eventuali contestazioni, l'incarico di Funzione coadiuvato dal personale amministrativo della SOC Recupero Crediti, effettua l'istruttoria, eventualmente rivolgendosi ai referenti delle strutture titolari del credito per integrazioni documentali o per chiarimenti utili all'istruttoria stessa. A conclusione dell'istruttoria viene dato un riscontro al soggetto intimato, confermando il debito oppure archiviando la posizione.	Incarico di Funzione Sistemi di pagamento e recupero crediti Personale amministrativo della SOC Recupero Crediti	Regolamento recupero crediti adottato con Delibera 694/2020 PAC 0306 aggiornata il 20/09/2023, "Riscossione dei crediti" PAC 0307, aggiornata a settembre 2023, "Valutazione dell'esigibilità dei crediti"	Esiste il rischio che l'incarico di Funzione attribuisca un vantaggio non dovuto ad un soggetto debitore accogliendo le contestazioni anche in assenza di elementi oggettivi fondati	Presenza di conflitto di interessi	Basso	Il livello si può considerare basso perché la probabilità di accadimento è bassa dato il coinvolgimento di figure diverse nelle fasi precedenti e successive del processo. L'impatto economico reputazionale si può considerare basso.													
4	Acquisizione report degli incassi nella fase di intimazione	Trascorsi di norma 6 mesi dall'invio dell'intimazione di pagamento, il personale amministrativo della SOC Recupero Crediti, con la supervisione dell'incarico di Funzione, acquisisce dalla SOC Clienti il report relativo alle posizioni creditorie ancora aperte (intimati non paganti).	Incarico di Funzione Sistemi di pagamento e recupero crediti Personale amministrativo della SOC Recupero Crediti	Regolamento recupero crediti adottato con Delibera 694/2020 PAC 0306 aggiornata il 20/09/2023, "Riscossione dei crediti" PAC 0307, aggiornata a settembre 2023, "Valutazione dell'esigibilità dei crediti"	Nessuno																
5	Valutazione congiunta per attivazione fase coattiva	Il Direttore della SOC Recupero Crediti, in collaborazione con il Direttore della SOC Affari Legali, Avvocatura e gestione del contenzioso, valuta le posizioni ancora pendenti individuando quelle da iscrivere a ruolo e quelle per le quali, invece, attivare la riscossione coattiva a cura della SOC Affari Legali, Avvocatura e gestione del contenzioso.	Direttore della SOC Recupero Crediti	Regolamento recupero crediti adottato con Delibera 694/2020 PAC 0306 aggiornata il 20/09/2023, "Riscossione dei crediti" PAC 0307, aggiornata a settembre 2023, "Valutazione dell'esigibilità dei crediti"	Nessuno																
6	Predisposizione flusso ai fini della fase di iscrizione al ruolo	Per le posizioni da iscrivere a ruolo, il personale amministrativo della SOC Recupero Crediti, con la supervisione dell'incarico di Funzione, predispone il flusso delle posizioni ancora aperte per l'invio di tipo massivo su apposito portale dell'Agenzia delle Entrate.	Incarico di Funzione Sistemi di pagamento e recupero crediti Personale amministrativo della SOC Recupero Crediti	Minuta di ruolo da supporto magnetico, TRACCIATO IN TXT 450 AGENZIA DELLE ENTRATE da caricare compilato, su portale agenzia delle Entrate www.entraterscossione.it	Nessuno																
7	Ricezione report incassi nella fase di iscrizione al ruolo	Il personale amministrativo della SOC Recupero Crediti, con la supervisione dell'incarico di Funzione, acquisisce dall'Agenzia delle Entrate, tramite il medesimo portale, il report relativo alle posizioni incassate a seguito delle iscrizioni a ruolo.	Incarico di Funzione Sistemi di pagamento e recupero crediti Personale amministrativo della SOC Recupero Crediti	account dedicato con accesso da portale www.entraterscossione.it	Nessuno																
8	Predisposizione flusso posizioni non incassate residuali	Il personale amministrativo della SOC Recupero Crediti, con la supervisione dell'incarico di Funzione, predispone il flusso relativo alle posizioni non incassate residuali e lo invia alla SOC Affari Legali, Avvocatura e gestione del contenzioso ed alla SOC Clienti per le successive fasi coattive.	Incarico di Funzione Sistemi di pagamento e recupero crediti Personale amministrativo della SOC Recupero Crediti	Regolamento recupero crediti adottato con Delibera 694/2020 PAC 0306 aggiornata il 20/09/2023, "Riscossione dei crediti" PAC 0307, aggiornata a settembre 2023, "Valutazione dell'esigibilità dei crediti"	Esiste il rischio che il personale amministrativo della SOC Recupero Crediti attribuisca un vantaggio non dovuto ad un soggetto debitore evitando o ritardando il recupero del credito	Presenza di conflitto di interessi	Basso	Il livello si può considerare basso perché la probabilità di accadimento è bassa dato il coinvolgimento della SOS Supporto amministrativo avvocatura e affari legali nella decisione. L'impatto economico reputazionale si può considerare basso.													