



AGID

Agenzia per l'Italia Digitale

FormezPA

FORMAZIONE AGID – FORMEZ SULLA TRANSIZIONE DIGITALE DELLA PA

**Progetto Informazione e formazione per la transizione digitale della PA
nell'ambito del progetto «Italia Login – la casa del cittadino»**

(A valere sul PON Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020)



Formazione, gestione e conservazione dei documenti informatici

L'esperienza dell'Agenzia delle Entrate nella mappatura di procedimenti e fascicoli

15/02/2023

Anna Rovella - Università della Calabria
Lucia Goretti – Agenzia delle Entrate

..

- Piano Aggregazioni Documentali

Per garantire le relazioni tra documenti, ogni documento deve essere inserito in un contesto in forma di aggregazione documentale.

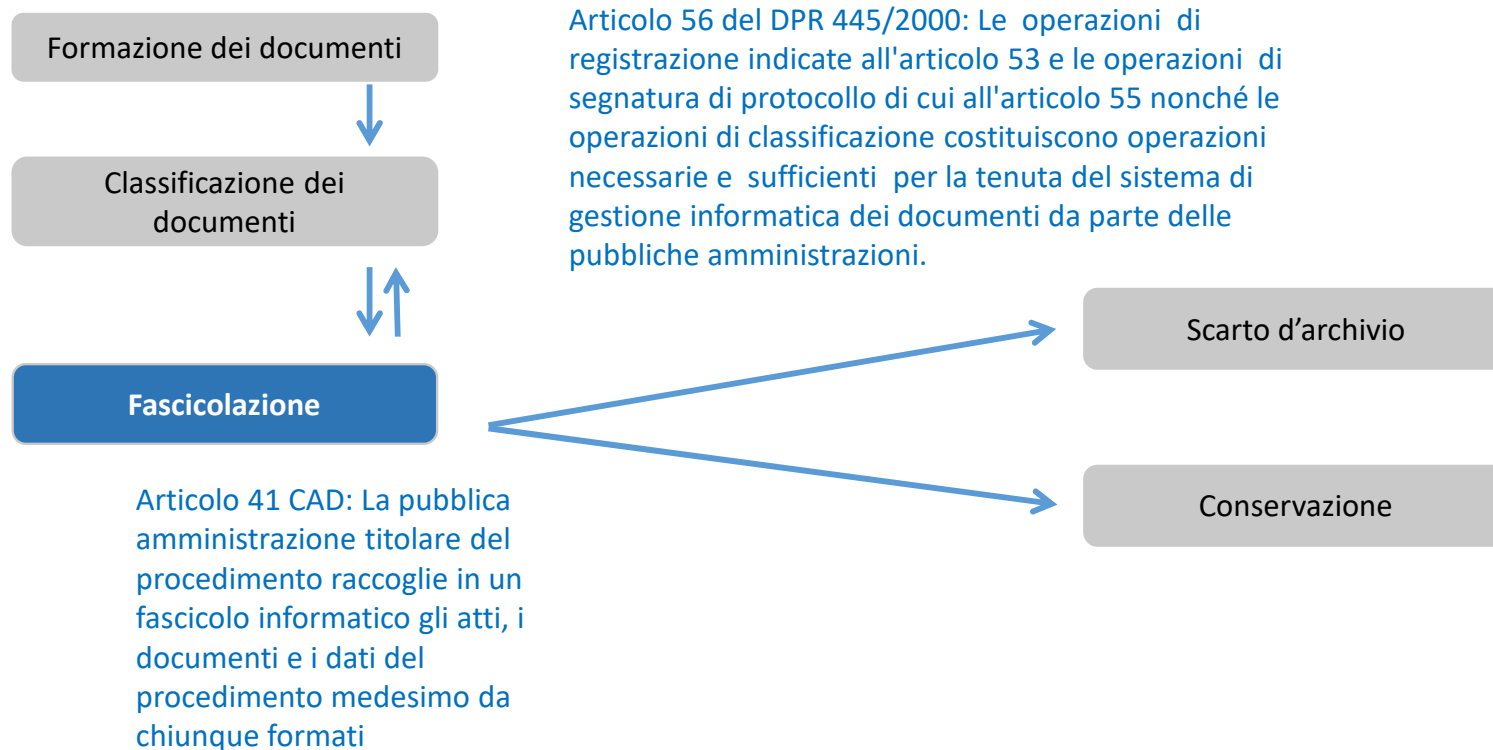
Gli elementi di valutazione per avviare un Piano d'azione devono tener conto di:

- Comunicazione
- Linguaggio
- Impatto

I requisiti per un Piano d'azione efficace vanno individuati a livello:

- Strategico
- Operativo
- Tecnologico

Il ciclo di vita del documento



- Mappa dei Processi

La Mappa dei processi dell'Agenzia ha una struttura piramidale che si articola in 3 livelli al cui vertice sono individuate 9 Aree, al centro 45 Macroprocessi e alla base 276 Processi.

- AREE: ambito, azioni e tecnologie
- MACROPROCESSI: raggruppamento di processi con stesse finalità
- PROCESSI: insieme ordinato di attività interrelate

Strategia, Governo e Gestione

Pianificazione strategica

Programmazione

Coordinamento e monitoraggio

Comunicazione istituzionale

Rapporti con organi istituzionali ed enti terzi

Collaborazione con organismi internazionali e amministrazioni fiscali estere

Qualità e miglioramento continuo

Tutela legale e trasparenza

Tutela legale

Diritto di accesso e trasparenza amministrativa

Promozione della tax compliance

Applicazione della normativa fiscale

Adempimento spontaneo

Verifica dati delle dichiarazioni

Interpelli e consulenza giuridica

Sistemi di controllo interno

Anticorruzione, contrasto agli illeciti e regolarità amministrativa

Audit interno ed esterno

Servizi e assistenza ai contribuenti e intermediari

Identificazione del contribuente

Rilascio attestazioni, certificazioni e autorizzazioni

Liquidazione delle imposte

Rimborso del credito

Servizi di riscossione spontanea

Contributi e compensi a terzi

Assistenza a contribuenti ed intermediari

Aggiornamento registri di Pubblicità Immobiliare

Aggiornamento catasto e cartografia

Produzione informazioni statistiche sul mercato immobiliare

Servizi estimativi e di valutazione

Accertamento

Accertamento dell'imposta non dichiarata

Fiscalità internazionale

Analisi del rischio e contrasto agli illeciti

Difendere gli atti e Riscossione

Difesa atti impugnati

Recupero del credito

Rapporti con l'Agente della riscossione

Governo e gestione dei dati

Servizi di riscontro e accesso a dati

Scambio dati con enti esterni

Miglioramento della qualità dei dati

Protezione dei dati personali

Processi di supporto

Amministrazione beni aziendali

Amministrazione rapporto di lavoro

Pianificazione, sviluppo e monitoraggio dei servizi ICT

Gestione operativa dei servizi ICT

Sicurezza ICT

Amministrazione contabilità

Politiche del personale

Organizzazione e processi

Supporto tecnico-amministrativo



AGID Agenzia per l'Italia Digitale

FormezPA

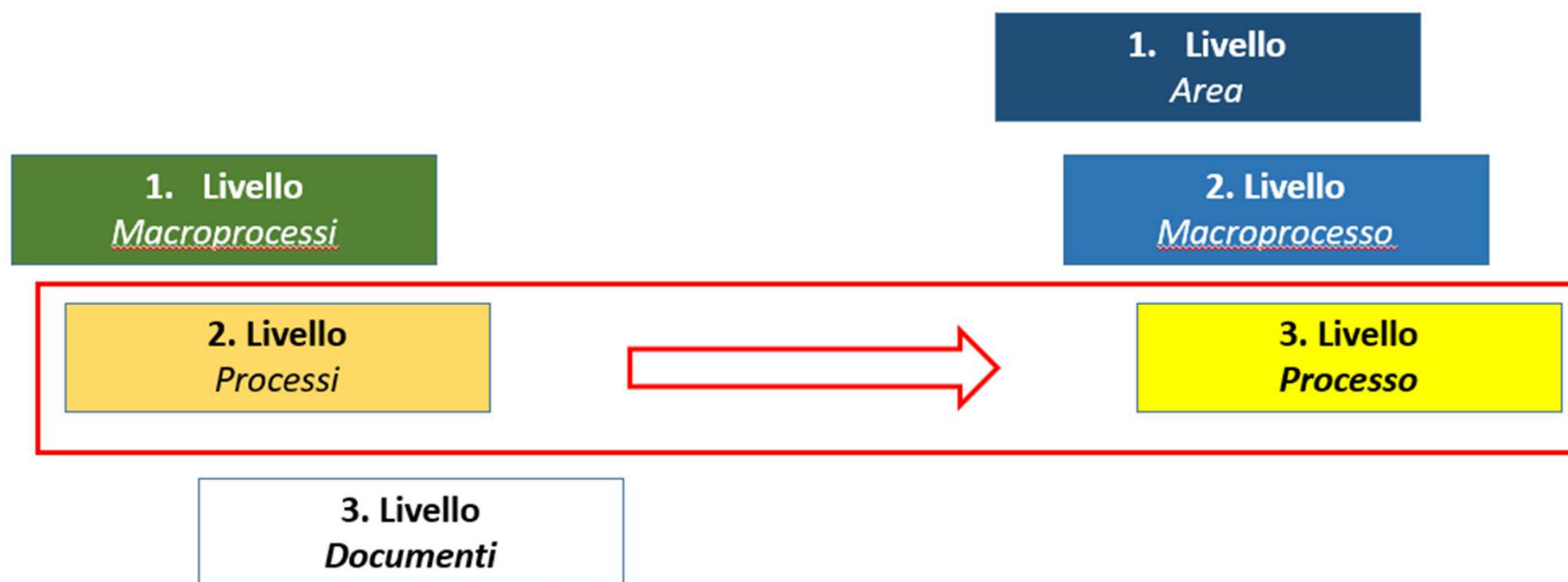
- La scheda fascicolo

Sulla base dei metadati previsti nell'allegato 5 alle Linee Guida riferiti alle aggregazioni documentali, in considerazione anche della specificità del dominio riferito ai documenti fiscali, è stata predisposta una scheda fascicolo contenente:

- L'identificativo univoco
- La tipologia
- I soggetti coinvolti
- La classificazione e l'assegnazione
- La data di apertura e chiusura
- L'elenco dei documenti
- Il tempo di conservazione
- Il collegamento ad altri fascicoli

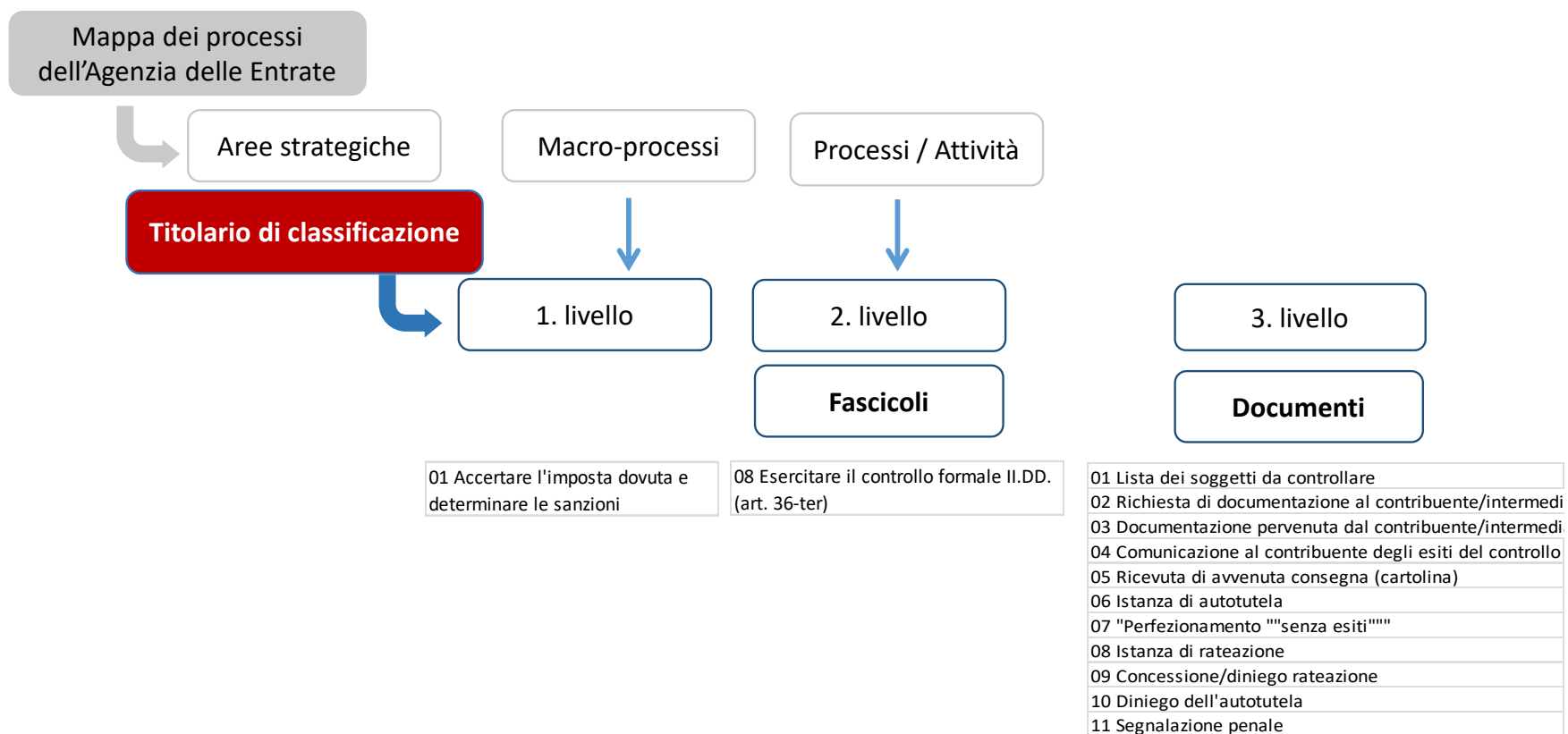
Mappatura Titolario /Mappa

Titolario di classificazione



Mappa dei processi

Il sistema di classificazione



Adeguamento del Piano di classificazione alla Mappa

- La struttura del Piano di classificazione è articolata su 3 livelli:
- Al 1 livello sono rappresentati i macro-processi dell'Agenzia
- Al 2 livello sono rappresentati i processi svolti
- Al 3 livello sono elencate le tipologie di documenti trattati

1.liv →	01.	00.	00	Accertare l'imposta dovuta e determinare le sanzioni
2.liv →	01.	01.	00	Individuare i soggetti e gli atti da controllare
3. liv →	01.	01.	01	Processo verbale <u>GdF</u> /altri Enti
	01.	01.	02	Segnalazione di Enti esterni
	01.	01.	03	Segnalazione interna
	01.	01.	04	Piano annuale controlli
	01.	01.	05	Piano annuale verifiche e accessi
	01.	01.	06	Liste atti

Mappatura Titolario /Mappa

Il secondo livello del piano di classificazione ha consentito la mappatura attraverso i processi previsti in entrambi gli strumenti

TITOLARIO DI CLASSIFICAZIONE		MAPPA DEI PROCESSI	
codice ▼	descrizione ▼	Codice ▼	Processo ▼
01.01.00	Individuare i soggetti e gli atti da controllare	ACC.01.01.0	Analizzare rischi e fenomeni evasivi e elusivi per pianificare i controlli e le verifiche
		ACC.01.02.0	Predisporre percorsi di analisi e selezione
		ACC.03.01.0	Coordinare la pianificazione delle attività di controllo con la Guardia di Finanza
01.02.00	Effettuare la verifica	ACC.03.02.0	Effettuare attività di verifica e accessi
01.03.00	Effettuare l'accesso breve	ACC.03.02.0	Effettuare attività di verifica e accessi
01.04.00	Accertare l'imposta e determinare le sanzioni sulla base degli studi di settore	ASSENTE	
01.05.00	Accertare l'imposta e determinare le sanzioni ai fini II.DD., IVA e IRAP	ACC.03.04.0	Effettuare attività di accertamento Imposte sui redditi, IVA e IRAP
01.06.00	Accertare l'imposta e determinare le sanzioni ai sensi dell'art. 41-bis (Acc. parziale automatizzato)	ACC.02.01.0	Effettuare il controllo automatizzato delle dichiarazioni II.DD. E IVA
01.07.00	Accertare l'imposta e determinare le sanzioni ai fini dell'imposta di registro	ACC.03.05.0	Effettuare attività di accertamento Registro e altre imposte

L'esperienza dell'Agenzia delle Entrate nella mappatura di procedimenti e fascicoli

Lucia Goretti – Agenzia delle Entrate

www.agid.gov.it