

Prot.

Avellino

AI RPCT

Dott. Ing. Carmine Melillo

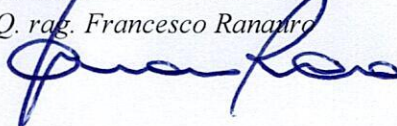
Sede

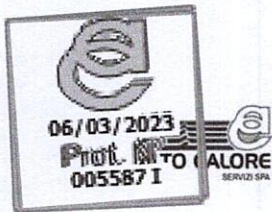
<**Oggetto:** Nota prot. 001340 del 17/01/2023 - Mappatura dei processi e nuovo sistema di gestione del rischio in base alle indicazioni nell'allegato al PNA – PTPCT 2023/25. INTEGRAZIONE Prot. 5437 del 04/03/2023

In riscontro alla nota segnata in oggetto e ad integrazione della nota prot. 5437 del 04/03/2023, in uno alla presente, si trasmette la Mappatura del processo “fatturazione” afferente all’Area Commerciale.

Il Responsabile Area Commerciale

F.Q. rag. Francesco Ranauro





Alto Calore Servizi s.p.a.

Corso Europa, 41 - 83100 Avellino - C.F. e P.I. 00080810641
Tel. 0825-7941 - fax 0825-31105 - <http://www.altocalore.it>

Al Responsabile Area Commerciale
F.Q. Rag. Francesco Ranauro
sede

Oggetto: Mappatura dei processi e nuovo sistema di gestione del rischio in base alle indicazioni nell'allegato al PNA-PTPCT 2023/25 integrazione nota n. 5422 del 04/03/2023 - mappatura Fatturazione -

Ad integrazione della nota n. 5422 del 04/03/2023 si trasmette la mappatura dei processi inerente la Sezione fatturazione.

Il Responsabile Amministrativo
Front/Back Office
Ing. Iannacchino Marino

AREA A RISCHIO		AREA COMMERCIALE																	
DESCRIZIONE DEL PROCESSO		Gestione fatturazione																	
INPUT		d'Ufficio																	
OUTPT		Fatturazione																	
N. Processo o descrizione delle fasi	Esemplificazione del rischio	Fattori abilitanti	Indicatori (basso-medio-alto)												MISURE di prevenzione da introdurre	Giudizio sintetico (basso-medio-alto)	Responsabili dell'attuazione della misura		
			N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	N10	N11	N12					
Gestione fatturazione: 1. calcolo della bolletta (in base alla lettura del contatore o stimata) 2. fatturazione automatica 3. stampa e spedizione bolletta	1. Le modalità di fatturazione e la relativa tempistica sono scorrette e non conformi alle norme vigenti e ai regolamenti societari (es. fatturazione anticipata rispetto alla scadenza prevista).	A-D-E-F															(M01 + M02.....)	Resp. Di Area/ Resp.di Servizio	
	2. Gestione impropria e irregolare dell'attività di correzione e/o di annullamento di una fattura (mediante nota di variazione di credito o di debito) eseguita in assenza della documentazione probante o sulla base di elementi incerti (es. interpretazioni soggettive del regolamento). La circostanza è aggravata dal dolo qualora specifiche richieste dell'utenza sono consigliate da personale societario per correggere altre situazioni non riconducibili alle fattispecie di regolamento che prevedono lo storno. Costituisce un'ulteriore aggravante la conoscenza del fatto da parte di chi autorizza la registrazione.		M	B													M01-M03-M05	Resp. Di Area/ Resp.di Servizio	
	3. Ritardare la registrazione dei consumi idrici (fatturazione sulla base dei consumi presunti) con conseguente danno economico per la Società.	A-D-E-F-G	A	M	A												M01-M02-M03-M05	ALTO	Resp. Di Area/ Resp.di Servizio
		A-D-E-F-G	M		B												M01-M02-M03-M07	ALTO	Resp. Di Area/ Resp.di Servizio
	5. Eseguire la fatturazione sulla base di consumi non validati.	B-C-D-F	A		M												M01-M02-M03-M05	MEDIO	Resp. Di Area/ Resp.di Servizio
	6. Alterare i dati di fatturazione per non corrispondere eventuali rimborsi o per conseguire maggiori introiti (anche a breve) per la Società.	A-D-E-F-G	M	M	M		A										M01-M02-M03-M05	Aalto	Resp. Di Area/ Resp.di Servizio
	7. Errata fatturazione per errata contabilizzazione dei consumi o per errata applicazione della metodologia di calcolo dei consumi presunti.	A-D-E-F	A		M	M											M01-M02-M03-M05	MEDIO	Resp. Di Area/ Resp.di Servizio
	8. Gestione dei rapporti con Poste Italiane o con soggetti privati incaricati della consegna/ricezione della corrispondenza societaria in difformità alle norme contrattuali.	B-E-F	A	A	A												M01-M02-M08	MEDIO	Resp. Di Area/ Resp.di Servizio
	9. Riconoscere corrispettivi integrativi, non previsti nel contratto e in assenza di un atto aggiuntivo o integrativo.	A-B-D-G	A		M													M01-M02-M06-M10	ALTO