

MAPPATURA PROCESSI 2023-2025					VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO								
AREE DI ATTIVITA'	AREE DI RISCHIO Processo	Origine del processo (input)	Risultato atteso (output)	Attività svolta	Rischio Eventuale	Valutazione	Attività vincolata/ discrezionale	Misure di prevenzione specifiche (ulteriori)	Indicatori	Tempi di attuazione	Misure di prevenzione trasversali	indicatori	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata	
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Reclutamento e selezione del personale	determinazione pianta organica	soddisfazione del fabbisogno di pianta organica	determinazione pianta organica	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	molto basso	Regolamento per la selezione ed assunzione del personale dipendente		Regolamento	in vigore	Pubblicazione sul sito	pubblicazione	tempestivo	Responsabile/delegato della procedura	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi	
				determinazione criteri di selezione	discrezionalità nell'individuazione per favorire un soggetto	molto basso	Regolamento per la selezione ed assunzione del personale dipendente		Regolamento	in vigore	Pubblicazione sul sito	pubblicazione	tempestivo	Responsabile/delegato della procedura	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi	
	Gestione retribuzioni	adempimenti contrattuali	rispetto norme/contratti	retribuzione del personale	errori/discrezionalità nel computo	molto basso	norme civilistiche/CCNL di settore	Attivazione sistemi di controllo interno	controlli	in vigore				Consulente del Lavoro	I controlli periodici non hanno evidenziato criticità	
	Gestione forme accessorie retribuzione	individuazione aree di valutazione	monitoraggio gestione del personale	meccanismi di incentivazione	individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto	molto basso	policy aziendale di riconoscimento premi per risultati deliberata in Cda	Applicazione sistema di incentivazione del personale	criteri	in vigore	Pubblicazione sul sito	pubblicazione	tempestivo	Consiglio di Amministrazione	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi	
	Progressione di carriera, avanzamenti															
	Gestione rapporto di lavoro	Rilevazione presenze (badge)	monitoraggio gestione del personale	Stampa presenze	alterazione dei processi, discrezionalità nella verifica della presenza	molto basso		adozione di un sistema di controllo interno	controllo	giornaliero					Amministrazione	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. I controlli periodici non hanno evidenziato criticità
				Gestione richieste da parte del personale (ferie, permessi, lavoro straordinario...)	gestione discrezionale	basso		monitoraggio	controllo	periodico					Amministrazione/ Responsabile attività	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. I controlli non hanno evidenziato criticità
				Gestione richieste da parte del personale	adempimenti attività lavorativa	mancato rispetto specifici doveri relativi alle mansioni/ attività svolte	molto basso	Rispetto normativa/CCNL e Codice di comportamento	monitoraggio	Codice/ normativa di settore	in atto	Pubblicazione del Codice di comportamento sul sito	pubblicazione	in atto	Responsabile ufficio	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi.
	Conferimenti di incarichi e nomine (consulenti e collaboratori)	fabbisogno di specifiche figure professionali	fruizione della consulenza per far fronte a specifiche esigenze aziendali	Attribuzione incarico	discrezionalità nell'individuazione per favorire un soggetto	medio		Applicazione Regolamento affidamento incarichi esterni	regolamento	2023					Presidente/responsabile della procedura	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi ma sarà introdotta una misura specifica
				conferimento incarico	mancata acquisizione dichiarazioni/documenti necessari	basso	norme in materia di trasparenza					pubblicazione sul sito web delle dichiarazioni richieste	pubblicazione	secondo normativa	Responsabile ufficio o soggetto individuato	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi
CONTRATTI PUBBLICI	acquisti di beni e servizi	individuazione esigenza da soddisfare	Approvvigionamento di beni/servizi	individuazione dell'oggetto dell'affidamento	mancata osservanza della normativa in materia di affidamento	basso	normativa in materia di affidamenti sotto soglia	il processo viene gestito nel rispetto della normativa di riferimento e viene controllato	controllo del processo	2023				Consiglio di Amministrazione / delegato della procedura	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. I controlli non hanno evidenziato criticità	
GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Gestione attività contabile	adempimenti normativi in materia contabile e fiscale	redazione del bilancio	Gestione dei pagamenti	errori nel conteggio degli importi da corrispondere ad un dato soggetto	molto basso					Predisposizione di controlli	controllo	secondo scadenze	Amministrazione	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. I controlli non hanno evidenziato criticità	
				redazione del documento di Bilancio d'esercizio	prevalenza di interessi particolari nei campi di discrezionalità nell'adozione dei principi contabili	molto basso	norme civilistiche/ principi contabili	Pubblicazione sul sito	pubblicazione	secondo termini legali				Amministrazione/Revisore Unico	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. Il revisore Unico non ha evidenziato criticità.	
				adempimenti in materia di imposte, tasse	mancato rispetto dei termini fiscali, errore nella predisposizione delle dichiarazioni, difformità tra dati contabili e valori dichiarati, errori nella liquidazione delle imposte, ritardo nei versamenti.	molto basso		Monitoraggio interno ed esterno (studio di consulenza)	comunicazioni e scambio informazioni con i consulenti sternali	in atto				Amministrazione / Consulente Contabile e Fiscale	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. La misura verrà comunque monitorata	
				verifica regolarità del DURC	irregolarità	basso		Monitoraggio quadrimestrale del cassetto previdenziale	controllo	in atto				Amministrazione / Consulente Contabile e Fiscale	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi	
GESTIONE DEI SERVIZI DA CONVENZIONE, NON DISPONIBILI SUL MERCATO	erogazione dei servizi previsti dalla Convenzione con A.C. Napoli	svolgimento dei servizi	corretto svolgimento dei servizi	conseguimento dei risultati attesi dall'attività		molto basso		controllo periodico grado di soddisfazione dell'Ente	controllo	in atto				Responsabile specifica attività	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi	
		gestione contabile e della fatturazione	fatturazione nel rispetto dei servizi svolti e della Convenzione	emissione del documento	mancata emissione del documento giustificativo e indebita gestione degli incassi	molto basso	Rispetto della Convenzione	controllo periodico procedura di fatturazione	controllo	in atto	misure di controllo analogo da parte dell'Ente controllante			Amministrazione	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi	
		gestione dei corrispettivi	gestione dei flussi finanziari legati all'attività di fatturazione	incasso dei corrispettivi		molto basso		controllo periodico procedura di incasso	controllo	in atto			Amministrazione	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi		

MAPPATURA PROCESSI 2022-2024					VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO									
AREE DI ATTIVITA'	AREE DI RISCHIO Processo	Origine del processo (input)	Risultato atteso (output)	Attività svolta	Rischio Eventuale	Valutazione	Attività vincolata/ discrezionale	Misure di prevenzione specifiche (ulteriori)	Indicatori	Tempi di attuazione	Misure di prevenzione trasversali	indicatori	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata		
GESTIONE UFFICIO SOI / TASSE / ASSISTENZA AUTOMOBILISTICA	lavorazione delle pratiche automobilistiche	rinnovo patenti	corretta lavorazione pratica	emissione documento e incasso dei corrispettivi	mancata emissione del documento giustificato del corrispettivo e sottrazione indebita degli incassi per contanti	basso		controllo giornaliero	controllo	in atto	controllo giornaliero da parte dell'ufficio contabilità			Responsabile dell'attività / Ufficio Contabilità	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi		
		passaggio di proprietà	corretta lavorazione pratica	emissione documento e incasso dei corrispettivi	mancata emissione del documento giustificato del corrispettivo e sottrazione indebita degli incassi per contanti; documentazione non idonea	basso	rispetto normativa di riferimento	controllo giornaliero e controllo da parte del PRA della documentazione idonea	controllo	in atto				Responsabile dell'attività / Ufficio Contabilità	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi		
		gestione corrispettivi tasse automobilistiche	corretta gestione dei pagamenti	gestione incassi per contanti	sottrazione incassi per contanti	basso		assegnazione di un fondo cassa per ogni addetto	quadratura giornaliera degli incassi	in atto				Responsabile dell'attività / Ufficio Contabilità	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi		
		rilascio tessera ACI	emissione tessera	lavorazione pratica	applicazione di sconti e gratuità non dovute	basso	Applicazione regolamenti su sconti e convenzioni		regolamento	in vigore				Responsabile dell'attività / Ufficio Contabilità	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi		
TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE	Applicazione normativa in materia di trasparenza e anticorruzione	necessità di prevenzione rischio corruzione	gestione del rischio	verifica requisiti inconfiribilità/incompatibilità per incarichi di amministratore e dirigenziali	mancato rispetto normativa	basso	D.lgs n. 33/2013				pubblicazione sul sito	pubblicazione/aggiornamento	tempestivo	RPTC	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. Il sistema di controllo introdotto è confermato		
				gestione dati e informazioni per la pubblicazione	imperetto bilanciamento trasparenza/privacy	basso	Normativa privacy e sulla trasparenza	Predisposizione guida ad uso interno	guida pratica uso interno	in atto					RPTC	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. La misura introdotta è confermata	
				adozione del PTPC	mancato rispetto normativa e tempistica	molto basso	I. 190/2012; D.lgs n. 33/2013; D.lgs. 39/2013				pubblicazione PTPC	pubblicazione	come da determina Anac	Organo indirizzo / RPTC			non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi
				attività di monitoraggio, controllo	mancato monitoraggio sulla corretta applicazione delle misure di prevenzione	molto basso	I. 190/2012; D.lgs n. 33/2013; D.lgs. 39/2013	monitoraggio periodico	monitoraggio semestrale	in atto	invio del report periodico all'Organo di controllo					RPTC	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. La misura introdotta è confermata
				monitoraggio periodico sezione Società trasparente del sito istituzionale	mancato/tardivo aggiornamento delle informazioni da pubblicare nella sezione società trasparente del sito web	molto basso	I. 190/2012; D.lgs n. 33/2013; D.lgs. 39/2013	monitoraggio periodico		in atto						RPTC	non sono presenti evidenze o dati di episodi pregressi. La misura introdotta è confermata
				formazione/aggiornamento in materia di trasparenza e prevenzione corruzione	mancato aggiornamento generico/specifico	molto basso		programmazione ed erogazione corsi formazione	programmazione	2023							RPTC