| | | | | | | | | | | MAPPATUR | A DEI PROCE | SSI A RISCHIO CORRUT | TIVO | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|--|--|---|--|---------------------------------|---|---|--|---|--|---|--|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--|--|
| | Mappatura | processi/attività | | | | | Valuta | zione rischio | | | | | collaborazion E MONITO rischio in rela alto cons | a N indicare valor de in relazione alla PRAGGIO PTPCT - azione al livello di seguentemente ris | sola attività di NON indicare la collaborazione schio basso NO TO BASSO) enza di eventua | AGGIORNAMENTO a valutazione del (liv. collaborazione N DEVE ESSERE li procedimenti | | TI | rattamento del | rischio (Mis | ure per ridurl | o/neutralizzar | do) | |
| Area di rischio | Processo | Attività del processo | Soggetto/i che svolge/ono l'attività | Evento rischioso (potenziale) | Fattore abilitante | LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA' | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale") | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Valutazione) | OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA' | MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE | Giudizio sintetico del livello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO) | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO | LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO (PROCEDIMENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI) | GIUDIZIO FINALE | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO | Denominazione Misura da attuare | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile da in: | endenti dei ori a rischio nserire nei ogrammi ormativi |
| | | Autentica di firma su atti di vendita | | Comportamenti non conformi alla legge (es: autentica firma non in presenza o nella sede dello STA, alterazione data sottoscrizione o prezzo, manipolazione repertorio, ecc.) | e) scarsa responsabilizzazione interna; | MEDIO | Legge 264/91 e normativa di settore (D.P.R 445/2000) | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto è prevista una suddivisione dei compiti e l'esistenza di una procedura interna e manualistica | MEDIO | | MEDIO | | | | | | | | | |
| Gestione Area Attività di settore Automobilistico | Consulenza automobilistica | Riscossione tassa automobilistica (bollo auto) | Responsabili Uffici ex L. 264/91 | Comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: fraudolienta consultazione e gestione banche dati | e) scarsa responsabilizzazione interna; | MEDIO | Normativa tributaria | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto è prevista una suddivizione dei compiti e l'esistenza di una procedura interna e manualistica | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Formazione e aggiornamento del personale | SPECIFICA | formazione | annuale | Iniziativa di formazione | 1 | autorizzazione provinciale ex L. 264/91 | osti Uffici ex L. 1Amministra zione |
| (Delegazione ACI di Agliana (PT) | | Espletamento pratiche automobilistiche e rinnovo patente di guida | | informatiche, appropriazione indebita di valori e contanti, manipolazione bollettini PPTT, violazione privacy) | e) scarsa responsabilizzazione interna; | MEDIO | Normativa di settore L. 264/91 | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto è prevista una suddivisione dei compiti e l'esistenza di una procedura interna e manualistica | MEDIO | | MEDIO | | | | | | | | | |
| | | rilascio tessera ACI | | applicazione di sconti e gratuità non dovute | f) inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; | MEDIO | Applicazione regolamenti su sconti e convenzioni | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene medio in quanto è prevista una suddivisione dei compiti e l'esistenza di una procedura interna e manualistica | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Aggiornamento del personale sulle agevolazioni riconosciute | SPECIFICA | formazione | immediati | Iniziativa di aggiornamento | 1 | | |
| | | Analisi delle professionalità e competenze richieste in relazione alle attività da svolgere | Uffici di Vertice e Ufficio | Comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento nelle varie fasi del procedimento (es: mancanza di motivazione, imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito, ecc.) | e) scarsa responsabilizzazione interna; | MEDIO | Procedura comparativa e regolamenti | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è regolamentata e sottoposta alla valutazione del Consiglio di Amministrazione | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione eventuali dati oggetti), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Valutazione obbligatoria da parte del Consiglio di Amministrazione/ inserimento motivazione nella deliberazione del Presidente | SPECIFICA | regolamentazione | immediati | Evidenze contenute negli atti | si | | osto ufficio inistrazione |
| Incarichi e Nomine | Gestione attività per il conferimento di incarico a soggetti esterni alla società | Selezione e Reclutamento del soggetto | Amministrazione | Comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regomamento dnelle varie fasi del procedimento (es: definizione requisiti di accesso personalizzati, mancanza di imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito, | b) mancanza di trasparenza; | MEDIO | Regolamenti interni | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è regolamentata e sottoposta alla valutazione del Consiglio di Amministrazione | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Motivazione del presupposto per il conferimento chiaramente espresso nella Deliberazione del Presidente/ Consiglio di Amministrazione | SPECIFICA | trasparenza | immediati | Pubblicazione atti | si | | |
| | | Acquisizione dichiarazioni e attestazione assenza conflitti di interesse | Preposto Ufficio Amministrazione | Conferire incarichi in violazione delle disposizioni di legge | b) mancanza di trasparenza; | BASSO | D.lgs. 165/2001 D.lgs. 33/2013 | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è proceduralizzata nel Regolamento | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Pubblicazione dichiarazioni | GENERALE | trasparenza | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Amministrazione Ammin | |
| | | Formalizzazione dell'incarico con obbligo del rispetto Codice di Comportamento | Preposto Ufficio Amministrazione | no | | | Regolamento | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pubblicazione dell'incarico e delle relative liquidazioni su sito Società Trasparente | Ufficio Amministrazione | no | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | Mappatura | processi/attività | | | | | Valutaz | ione rischio | | | | | collaborazion E MONITO rischio in rela alto cons colonna (| RAGGIO PTPCT - I zione al livello di eguentemente ris | sola attività d NON indicare l collaborazione cchio basso NO TO BASSO) enza di eventua | AGGIORNAMENTO a valutazione del (liv. collaborazione N DEVE ESSERE | | т | rattamento del | rischio (Misi | ure per ridurl | o/neutralizzar | lo) | |
|---|--------------------------|---|--|--|--|--|---|--|---------------------------------|---|---|---|---|--|---|--|---|------------------------------------|--|------------------------|---|--------------------------|-----------------------------------|--|
| Area di rischio | Processo | Attività del processo | Soggetto/i che svolge/ono l'attività | Evento rischioso (potenziale) | Fattore abilitante | LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA' | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale") | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Valutazione) | OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA' | MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE | Siudizio sintetico del livello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO) | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO | LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO (PROCEDIMENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI) | GIUDIZIO FINALE | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO | Denominazione Misura da attuare | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |
| | | definizione profili professionali | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | Individuazione di profili non rispondenti alle esigenze | f) inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; | MEDIO | CCNL | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Verifica di coerenza | SPECIFICA | controllo | immediati | Verbale di verifica | si | Organi Amministrativi | |
| Acquisizione/Gestio ne del personale | umane | Definizione piano dei fabbisogni | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | Sovradimensionamento della struttura per specifiche assegnazioni | h) mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione. | MEDIO | Art. 6 d.lgs. n. 165/2001 | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'esistenza di parametri di riferimento e l'approvazione da parte del Consiglio e l'obbligo di motivazione limitano la possibilità che l'evento rischioso possa verificarsi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritine opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Verifica di coerenza | SPECIFICA | controllo | immediati | Determina fabbisogni | si | Organi Amministrativi | |
| | | Delibera avvio procedura assunzione mediante selezione | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | Awio improprio della procedura allo scopo di favorire candidati | h) mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione. | ALTO | Regolamento reclutamento del personale | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è regolamentata e la pubblicazione degli atti limita la possibilità che l'evento rischioso possa verificarsi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Pubblicazione delibera | SPECIFICA | trasparenza | immediati | si/no | si | Organi Amministrativi | |
| | | Stesura bando | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | Inserimento di clausole/requisiti per favorire singoli soggetti | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | ALTO | Regolamento reclutamento del personale | ALTO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto. la misura applicata limita la possibilità che l'evento rischioso possa verificarsi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Verifica di congruità Confronto Piano fabbisogni/bando di selezione | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | Organi Amministrativi | |
| | | Pubblicazione del bando | Ufficio risorse umane | no | | | Regolamento reclutamento del personale | | | | | | | | | | | | | | | | Organi Amministrativi | |
| | | Composizione e nomina Commissione | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | Nomina pilotata | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | MEDIO | Regolamento reciutamento del personale | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è vincolata dal Regolamento e dalle norme vigenti in materia di reclutamento del personale | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | ALTO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e ventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Condivisione del Codice di Comportamento all'interno dell'organizzazione e con i componenti della Commissione | SPECIFICA | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | Presa visione da parte dei componenti | si | Organi Amministrativi | |
| | | ricezione domande | Ufficio Protocollo | No | | | Vincolata | | | | | | | | | | | | | | | | Preposto Ufficio Risorse Umane | |
| | | istruttoria domande | Ufficio risorse umane | Accoglimento di domande prive di requisiti | c) eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento; [discrezionalità] | ALTO | Regolamento reclutamento del personale e bando di concorso | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è regolamentata e i requisiti sono chiaramente indicati nel bando | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Obbligo di utilizzare la procedura informatizzata | SPECIFICA | semplificazione dell'organizzazione/d i processi/procedimen ti | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Risorse Umane | |
| | | individuazione sede di esame e relativo allestimento | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | No | | | Requisiti logistici | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Acquisizione/Gestio ne del personale | Reclutamento e selezione | svolgimento prove selettive | Commissione e Ufficio Risorse umane | Fuga di informazioni e mancato rispetto dell'anonimato | g) inadeguata diffusione della cultura della legalită; | ALTO | Regolamento reclutamento del personale e bando di concorso | BASSO | MEDIO | ALTO | ALTO | Il giudizio si ritiene alto in quanto benché le norme stabiliscano l'anonimato il rischio di divulgazione è possibile essendo rimesso al senso di legalità dei soggetti coinvolti. S'rietiene insito nella tipologia di processo | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | ALTO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto del Codice di comportamento | GENERALE | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | Sanzioni /revoca incarico | no | Organi Amministrativi | |

| | Mappatur | a processi/attività | | | | | Valuta | zione rischio | | | | | collaborazion E MONITO rischio in rela alto cons colonna (| a N indicare valore ne in relazione alla PRAGGIO PTPCT - I azione al livello di seguentemente ris | sola attività di NON indicare li collaborazione chio basso NO TO BASSO) nza di eventua | AGGIORNAMENTO a valutazione del (liv. collaborazione N DEVE ESSERE li procedimenti | | т | rattamento del | rischio (Mis | ure per ridurl | o/neutralizza | rio) | |
|--|--------------------------|--|--|--|---|--|---|---|---------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|------------------------------------|--|------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|--|
| Area di rischio | Processo | Attività del processo | Soggetto/i che svolge/ono l'attività | Evento rischioso (potenziale) | Fattore abilitante | LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA' | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale") | GRADO DI DISCREZIONAUTA' (Valutazione) | OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA' | MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE | Giudizio sintetico del livello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO) | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO | LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | EVENTUALI DATI OGGETTVI A SUPPORTO (PROCEDIMENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI) | GIUDIZIO FINALE | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO | Denominazione Misura da attuare | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |
| | | correzione elaborati | Commissione e Ufficio | Valutazione della Commissione volta a | g) inadeguata diffusione | ALTO | predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94) e | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto la definizione dei criteri predeterminati rispetto alle sedute di correzione | MEDIO | Il rischio finora non si è | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene | inserimento nella commissione di un componente o di un segretario competente di procedure concorsuali | SPECIFICA | semplificazione dell'organizzazione/d i processi/procedimen ti | immediati | verifica curriculae | si | | |
| | | | Risorse umane | favorire un soggetto | della cultura della legalità; | | Bando | | | | | limitano in parte la possibilità che l'evento rischioso possa verificarsi | | mai realizzato | | opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Disposizioni dettate dal Codice di comportamento | GENERALE | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | consegna del codice | si | | |
| | | valutazione titoli | Commissione e Ufficio Risorse umane | Valutazione volta a favorire un soggetto | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | BASSO | predefinizione dei criteri di valutazione nel Bando di concorso | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è sufficientemente regolamentata dalle disposizioni normative e dal bando di selezione che stabilisce i punteggi di valutazione dei titoli | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | limitino la discrezionalità della | SPECIFICA | regolamentazione | immediati | Presenza dei criteri nei bandi | si | Commissione | |
| | | svolgimento prove orali | Commissione e Ufficio Risorse umane | Fuga di informazioni e mancato rispetto dell'anonimato | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | MEDIO | predefinizione dei criteri di valutazione nel Bando di concorso | BASSO | MEDIO | ALTO | ALTO | Il giudizio si ritiene alto in quanto il rischio insito nella tipologia di processo | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | ALTO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto del Codice di comportamento | GENERALE | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | Sanzioni /revoca incarico | si | | |
| | | definizione graduatoria | Commissione e Ufficio Risorse umane | No | | | predefinizione dei criteri di valutazione nel Bando di concorso | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti, conflitto di interessi, inconferibilità e incompatibilità | Ufficio Risorse umane | No | | | Regolamento reclutamento personale e articoli 51 e 52 del codice di procedura civile | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | dichiarazione di nomina vincitori ed immissione in servizio | Ufficio Risorse umane | No | | | Regolamento reclutamento del personale e bando di concorso | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pubblicazione atti su sito Società Trasparente | Ufficio Amministrazione | | | | Attività Vincolata da D.lgs 33/2013 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Definizione delle esigenze organizzative di ampliamento di carriera e profili richiesti | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | Comportamenti e decisioni non conformi al CCNL e alla legge (es: progressioni accordate illegittimamente per agevolare dipendenti, mancanza di imparzilalità e trasparenza, scelta non basata sul merito, manipolazione dati, registrazioni tardive, ecc.) | b) mancanza di trasparenza; | MEDIO | Vincolata da Regolamento | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | II giudīzio si ritiene medio in quanto | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Pubblicazione della Deliberazione del Consiglio di Amministrazione | SPECIFICA | trasparenza | immediati | si/no | si | Organi Amministrativi e Ufficio Risorse Umane | Preposto ufficio amministrazione |
| Acquisizione/Gesti ne del personale | Progressioni di carriera | Espletamento operazioni di selezione | Ufficio Risorse Umane | comportament non conformi al CCNL nelle varie fasi del procedimento (es: progressioni accordate illegittimamente per agevolare dipendenti particolari, mancanza di imparzialità e trasparenza, scelta non | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | MEDIO | Regolamenti interni e delibera | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | II giudizio si ritiene medio in quanto | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di i collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto del Codice di comportamento | GENERALE | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | sanzioni | no | Preposto Ufficio Amministrazione/ Risorse Umane | Preposto ufficio amministrazione/R isorse Umane |
| | | Graduatoria e comunicazione ai partecipanti | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | no | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | Mappatura | a processi/attività | | | | | Valuta | azione rischio | | | | | collaborazion E MONITO rischio in rela alto cons colonna | a N indicare valor de in relazione alla PRAGGIO PTPCT - azione al livello di seguentemente ri | sola attività di NON indicare la collaborazione schio basso NO TO BASSO) enza di eventua | AGGIORNAMENTO a valutazione del (liv. collaborazione N DEVE ESSERE | | Т | rattamento del | rischio (Mis | ure per ridurl | o/neutralizza | rlo) | |
|---------------------|--------------------------|---|--|--|---|--|---|--|---------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|--|------------------------------------|--|----------------------------|----------------|--------------------------|---|--|
| Area di rischio | Processo | Attività del processo | Soggetto/i che svolge/ono l'attività | Evento rischioso (potenziale) | Fattore abilitante | LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA' | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale") | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Valutazione) | OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA' | MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE | ŝiudizio sintetico del livello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO) | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO | LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO (PROCEDIMENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI) | GIUDIZIO FINALE | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO | Denominazione Misura da attuare | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |
| | | Attribuzione nuovo livello | Ufficio Risorse Umane | no | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Acquisizione/Gestio | Gestione presenze del | Rilevazione presenze | Ufficio Risorse Umane | Alterazione dei processi, discrezionalità nella verifica della presenza | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | BASSO | L'attività è vincolata da CCNL e disposizioni interne??? | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è sottoposta a controllo | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | ell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Adozione di un sistema di controllo interno condiviso da più soggetti | SPECIFICA | controllo | periodico o a richiesta | report mensile | 12 | Ufficio Risorse Umane | Preposto Ufficio Risorse Umane |
| ne del personale | personale | Gestione richieste da parte del personale (ferie, permessi, lavoro straordinario) | Ufficio Risorse Umane | Alterazione dei processi, discrezionalità nella gestione delle assenze o maggiore orario | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | BASSO | L'attività è vincolata da CCNL e disposizioni interne??? | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è sottoposta a controllo | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | in considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Adozione di un sistema di controllo interno condiviso da più soggetti | SPECIFICA | controllo | periodico o a richiesta | report mensile | 12 | Ufficio Risorse Umane | Preposto Ufficio Risorse Umane |
| | | Rilevazione del fabbisogno di acquisto di beni e servizi | Consiglio di Amministrazione | Errata o distorta indicazione delle esigenze da soddisfare al fine di favorire una impresa/fornitore | c) eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento; [discrezionalità] | MEDIO | Applicazione codice appalti | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è vincolata dalla norma e la misura applicata limita la possibilità che l'evento rischioso possa verificarsi | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritine opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Pubblicazione programmazione sul sito web Società Trasparente | GENERALE | trasparenza | tempestivi | si/no | si | Preposto Ufficio Amministrazione | Preposto Ufficio Amministrazione |
| | | Nomina del RUP | Consiglio di Amministrazione | Nomina del RUP in conflitto di interessi o con rapporti di parentela e/o contiguità con imprese | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | BASSO | Regolamenti e leggi | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritene basso in quanto l'attività è strettamente vincolata dalle disposizioni normative, inoltre la determinazione dà atto delle decisioni assunte e assicura trasparenza | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | basso | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Determinazione del Presidente con attestazione assenza conflitti | SPECIFICA | regolamentazione | tempestivi | si/no | si | Presidente | |
| | | Valutazione preliminare per ricorso ad affidamenti diretti o a procedura negoziata o altre procedure | Ufficio Amministrazione e Contabilità (RUP) | Utilizzo distorto delle procedure | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | BASSO | Regolamenti e leggi | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | Il giudizio si ritene basso in quanto l'attività è vincolata dalle disposizioni normative, inoltre la determinazione di atto delle decisioni assunte e assicura trasparenza | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Determinazione del Presidente con specifica esplicitazione delle risultanze istruttorie acquisite dal RUP. | SPECIFICA | trasparenza | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Amministrazione/RU P | Preposto Ufficio contratti |
| | Selezione del contraente | Indagini preliminari di mercato previamente alla procedura di affidamento/selezione | Ufficio Amministrazione e Contabilità (RUP) | Mancato rispetto del principio di rotazione | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO | Regolamenti, Leggi e Linee guida ANAC | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO | Il giudizio si ritene medio in quanto benché l'attività sia vincolata dalle disposizioni normative le stesse prevedono la possibilità di ricorrere ad un fornitore già utilizzato in presenza di determinate condizioni | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Verifica della ricorrenza degli affidamenti a ciascun fornitore | SPECIFICA | controllo | semestrali | report | 2 | Preposto Ufficio Amministrazione/RU P | J Preposto Ufficio contratti |
| | | Determina a contrarre o affidamento | Ufficio Amministrazione e Contabilità (RUP) | no | | | Regolamenti, Leggi e Linee guida ANAC | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Trattamento e custodia della documentazione di gara alla scadenza di presentazione delle offerte | Ufficio Protocollo e Segreteria | Alterazione della documentazione di gara | d) esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; | BASSO | Regolamenti, Leggi e Linee guida ANAC | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è sufficientemente regolamentata dalle disposizioni normative e dal Regolamento interno. Inoltre le procedure sono svolte prevalentemente in modalità digitale con conservazione a norma | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Conservazione in cassaforte. Uso preferenziale di procedure digitali su MEPA con firma digitale e conservazione a norma | SPECIFICA | semplificazione dell'organizzazione/d i processi/procedimen ti | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Segreteria | Preposto segreteria |

| | Mappatui | a processi/attività | | | | | Valuta | azione rischio | | | | | collaborazion E MONITO rischio in rela alto cons | a N indicare valoro e in relazione alla RAGGIO PTPCT - Izione al livello di Reguentemente ris | sola attività di NON indicare la collaborazione chio basso NO TO BASSO) enza di eventua | AGGIORNAMENTO a valutazione del (liv. collaborazione N DEVE ESSERE | | т | rattamento del | rischio (Mis | ure per ridurl | o/neutralizzar | lo) | |
|------------------|---|--|---|--|--|--|---|--|---------------------------------|---|---|---|--|---|--|--|---|------------------------------------|------------------------|------------------------|---|--------------------------|---|--|
| Area di rischio | Processo | Attività del processo | Soggetto/i che svolge/ono l'attività | Evento rischioso (potenziale) | Fattore abilitante | LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA' | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale") | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Volutazione) | OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA' | MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE | Giudizio sintetico del Ilvello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO) | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO | UVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO (PROCEDIMENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI) | GIUDIZIO FINALE | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO | Denominazione Misura da attuare | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |
| | | In caso di procedura negoziata, verifica RUP della sussistenza dei presupposti di fatto e di diritto | RUP | Mancata esclusione concorrenti privi dei requisiti. Mancato ricorso a soccorso | b) mancanza di trasparenza; | BASSO | TUCP Legge 190/2012 D. ligs 33/2013 | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è sufficientemente regolamentata dalle disposizioni normative e dal Regolamento interno. La | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il | Determinazione del Presidente con specifica esplicitazione di cause di esclusione. | SPECIFICA | trasparenza | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Amministrazione/RU P | J Preposto Ufficio contratti |
| | | per affidamento | | istruttorio | | | Linee guida ANAC | | | | | separazione delle competenze consente un controllo sulla attività evitando monopoli di competenze | | | | giudizio sintetico espresso | DURC/MEPA | SPECIFICA | controllo | tempestivo | si/no | si | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Segregazione delle funzioni Motivazione nella | SPECIFICA | regolamentazione | immediati | si/no | si | | |
| | | In caso di affidamento diretto, | | Distorsione fattispecie contrattuale o | | | | | | | | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è sufficientemente regolamentata dalle | | | | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di | determinazione del Presidente sulla procedura di scelta del contraente | SPECIFICA | trasparenza | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Amministrazione/RU P | Preposto Ufficio contratti |
| | | verifica RUP della sussistenza dei presupposti di fatto e di diritto per affidamento | RUP | manipolazione dell'oggetto del contratto per pilotare l'appalto verso un determinato fornitore | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | BASSO | Regolamenti e leggi Linee guida ANAC | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | disposizioni normative e dal Regolamento interno. La separazione delle competenze consente un controllo sulla | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Controllo preliminare DURC/MEPA | SPECIFICA | controllo | tempestivo | si/no | si | P | |
| Contratti pubbli | i | | | | | | | | | | | attività evitando monopoli di competenze | | | | | Segregazione delle funzioni | SPECIFICA | regolamentazione | immediati | si/no | si | | |
| | | Verifica dei requisiti generali e dei requisiti speciali in capo all'aggiudicatario | RUP | Alterazione o omissione dei controlli o delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (ejo controlli) | BASSO | Regolamenti e leggi D. Igs 33/2013 | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è sufficientemente regolamentata dalle disposizioni normative e dal Regolamento interno. Inoltre la determizazione dà atto delle decisioni assunte e assicura trasparenza | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Determinazione del Presidente con specifica esplicitazione della sussistenza dei requisiti | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Amministrazione/RU P | Preposto Ufficio contratti |
| | | Verifica esatto adempimento del contratto e verifiche in corso di esecuzione | RUP | Mancata o insufficiente verifica della regolare esecuzione del servizi | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (elo controlli) | MEDIO | Clausole contrattuali | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto, benché l'attività sia vincolata da disposizioni normative, si rende necessario prevedere livelli di qualità e controlli/penali in contratto. La separazione delle competenze consente un controllo sulla attività evitando monopoli di competenze | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Monitoraggio continuativo del RUP | SPECIFICA | controllo | periodico | Relazione RUP | SI | Preposto Ufficio Amministrazione/RU | Preposto Ufficio amministrazione |
| | Verifica, aggiudicazione e stipula contratto | Modifiche in corso di esecuzione del contratto. Varianti | RUP | Previsione generica di varianti per consentire di utilizzarle in modo artificioso per assicurare benefici. | b) mancanza di trasparenza; | BASSO | Clausole contrattuali | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in virtù dei controlli e monitoraggio sulla esecuzione contrattuale. Inoltre l'attività è sufficientemente regolamentata dalle disposizioni normative e dal Regolamento interno. | MEDIO | II rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Obbligo di dettagliare nel bando i requisiti e limiti alla ammissibilità di varianti | SPECIFICA | trasparenza | immediati | Presenza requisiti e limiti nel bando | si | | Preposto ufficio amministrazione e contabilità |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | Mappatura | ı processi/attività | | | | | Valuta | zione rischio | | | | | collaborazion E MONITO rischio in rela alto cons colonna | a N indicare valoro ne in relazione alla DRAGGIO PTPCT - azione al livello di seguentemente ris | sola attività di NON indicare la collaborazione cchio basso NO TO BASSO) enza di eventua | AGGIORNAMENTO a valutazione del (liv. collaborazione N DEVE ESSERE Ili procedimenti | | TI | rattamento del | rischio (Misı | ure per ridurl | o/neutralizza | ·lo) | |
|--|--|--|---|--|--|---|---|--|---------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|--|
| Area di rischio | Processo | Attività del processo | Soggetto/i che svolge/ono l'attività | Evento rischioso (potenziale) | Fattore abilitante | LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITÀ | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale") | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Volutazione) | OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA' | MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE | Giudizio sintetico del Ilvello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO) | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO | LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO (PROCEDIMIENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI) | GIUDIZIO FINALE | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO | Denominazione Misura da attuare | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |
| | | Gestione delle controversie, dei disservizi e applicazione rimedi contrattuali | RUP | Alterazione dell'esito delle verifiche e non applicazione delle penali | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (ejo controlli) | BASSO | Clausole contrattuali | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è sufficientemente regolamentata dalle disposizioni normative e dal Regolamento interno. Eventuali carenze vengono gestite con l'inserimento di apposite clausole nel contratto. La separazione delle competenze consente un controllo sulla attività evitando monopoli di competenze | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuiti), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Predeterminazione nel contratto di clausole chiare e circostanziate su durata e modifiche | SPECIFICA | regolamentazione | immediati | Presenza clausole nel contratto | si | Preposto Ufficio Amministrazione/RU P | Preposto ufficio U amministrazione e contabilità |
| | | Verifica sussistenza dei requisiti in corso di esecuzione. | | Attestazione per | | | Clausole contrattuali | | | | | II giudizio si ritiene basso in virtù della interazione tra | | | | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di | Riscontro tra entrata merci ed esecuzione del servizio. Controllo DURC ad ogni pagamento | SPECIFICA | controllo | tempestivi | Riscontro si/no | si | | |
| | | Effettuazione pagamenti in corso di esecuzione | Ufficio Amministrazione e Contabilità (RUP) | prestazioni non eseguite o beni non ricevuti Possibili pagamenti discrezionali e non previsti | f) inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; | BASSO | Manuali delle procedure | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | funzionari di diversi uffici e in quanto l'attività è sufficientemente regolamentata dalle disposizioni normative e dal Regolamento interno | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Controllo su autocertificazioni a campione annuale | SPECIFICA | controllo | annuale | si/no | si | Preposto Ufficio Amministrazione/RU P | Preposto ufficio U amministrazione e contabilità |
| | | Rilascio del certificato di conformità o di regolare esecuzione | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Rendicontazione | Gestione inventario e verifica conformità del bene e prestazione | | Alterazione o omissione delle attività di controllo | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | BASSO | Clausole contrattuali Manuale delle procedure | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in virtù della interazione tra funzionari di diversi uffici e in quanto l'attività è sufficientemente regolamentata dalle disposizioni normative e dal Regolamento interno | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Visto del Preposto Ufficio Acquisti su fatture ad ogni pagamento | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Amministrazione/RU P | Preposto ufficio U amministrazione e contabilità |
| | | Emissione fattura elettronica | Ufficio Amministrazione e Contabilità | Comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: manipolazione dati, difformità di trattamento tra clienti/fornitori; registrazioni tardive in danno alla società) | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO | Regolamento contributi | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è procedimentalizzata ed è sufficientemente vincolata dal Regolamento sui contributi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto del Regolamento e utilizzo delle procedure previste. | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Contabilità | Preposto ufficio amministrazione e contabilità |
| | | gestione di cassa | Ufficio Amministrazione e Contabilità | Comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (ez: distrazione somme, rendicontazioni infedeli) | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO | Regolamento contributi | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è procedimentalizzata ed è sufficientemente vincolata dal Regolamento sui contributi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Utilizzo procedura | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | | Preposto ufficio amministrazione e contabilità |
| Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio | Gestione flussi finanziari E/U - Attività contabile | gestione spese economato | Ufficio Amministrazione e Contabilità | Comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (ez: distrazione somme, rendicontazioni infedeli) | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO | Regolamento spese economali | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è sufficientemente vincolata dal Regolamento delle spese economali | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Controllo gestione da parte di più soggetti | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | | Responsabili fondo economale |
| | | gestione di pagamenti a qualsiasi titolo | Ufficio Amministrazione e Contabilità | Comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: difformità di trattamento tra fornitori, indebiti pagamenti) | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO | Regolamento contributi | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è sufficientemente vincolata dal Regolamento sui contributi I pagamenti vengono disposti con intervento di più uffici a seguito di determinazione che dà atto del completamento del progetto/attività | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Controllo gestione da parte di più soggetti | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | Preposto Ufficio Contabilità | Preposto ufficio amministrazione e contabilità |
| Gestione delle entrate. delle soese | Gestione del credito - | Gestione morosità | Ufficio di vertice e Uffico amministrazione e contabilità | Comportamenti non coerenti con l'interesse della società; decisioni non imparziali e trasparenti nella concessione dei fidi a clienti/fornitori | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO | Legge 241/1990 Regolamdnto contributi | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è procedimentalizzata ed è sufficientemente vincolata dal Regolamento sui contributi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Controllo gestione da parte di più soggetti | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | | Preposto ufficio amministrativo e contabile |

| | Mappatura | ı processi/attività | | | | | Valuta | zione rischio | | | | | collaborazion E MONITO rischio in rela alto cons colonna (| a N indicare valor ne in relazione alla PRAGGIO PTPCT - azione al livello di seguentemente ris | sola attività di NON indicare I collaborazione schio basso NO TO BASSO) enza di eventua | AGGIORNAMENTO a valutazione del (liv. collaborazione N DEVE ESSERE | | т | rattamento del | rischio (Mist | ıre per ridurl | o/neutralizzarl | lo) | |
|---|---|---|---|---|--|--|---|--|---------------------------------|---|--|---|--|--|--|--|--|------------------------------------|--|------------------------|----------------------|--------------------------|--|--|
| Area di rischio | Processo | Attività del processo | Soggetto/i che svolge/ono l'attività | Evento rischioso (potenziale) | Fattore abilitante | LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA' | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale") | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Valutazione) | DPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA' | MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE | iudizio sintetico del livello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO) | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO | UVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO (PROCEDIMENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI) | GIUDIZIO FINALE | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO | Denominazione Misura da attuare | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |
| e del Patrimonio | Attività contabile | Stralcio del credito | Ufficio di vertice e Uffico amministrazione e contabilità | Comportamenti non coerenti con l'ineeresse della società; decisioni non imparziali e trasparenti nella concessione di fidi a clienti/fornitori | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO | Regolamento contributi | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | n grudizio si ritiene medio in quanto l'attività è sufficientemente vincolata dal Regolamento sui contributi. Inoltre i pagamenti vengono disposti con intervento di più uffici a seguito di determinazione che dà atto del completamento del | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Controllo gestione da parte di più soggetti | SPECIFICA | controllo | immediati | si/no | si | | Preposto ufficio amministrativo e contabile |
| | | Mediazione | Ufficio di vertice e Uffico amministrazione e contabilità | Comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illectif voti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di trasparenza ed economicità) | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | MEDIO | Legge 241/1990 Regolamento contributi | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è procedimentalizzata ed è sufficientemete vincolata dal Regolamento sui contributi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto del Codice di comportamento | GENERALE | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | Sanzioni | no | Preposto Ufficio di Vertice e Ufficio Amministrativo | Preposto ufficio amministrativo e contabile |
| Affari legali e contenzioso | Gestione Contenziosi giudiziari e stragiudiziali - Attività di gestione e monitoraggio | Transazioni | Ufficio di vertice e Uffico amministrazione e contabilità | Comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di trasparenza ed economicità) | | BASSO | Regolamento contributi | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è procedimentalizzata ed è vincolata dal Regolamento sui contributi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | A fronte del fattore abilitante individuato è necessario prevedere una misura di controllo e non il Rispetto della normativa e delle norme sulla trasparenza | SPECIFICA | controllo | semestrali | report semestrale | 2 | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo | Preposto ufficio amministrativo e contabile |
| | | Gestione contenziosi | Ufficio di vertice e Uffico amministrazione e contabilità | Comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illectit volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di convenienza, trasparenza ed economicità) | g) inadeguata diffusione | BASSO | Legge 241/1990 Regolamento contributi | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è procedimentalizzata ed è vincolata dal Regolamento sui contributi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto del Codice di comportamento | GENERALE | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | Sanzioni | no | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo | Preposto ufficio amministrativo e contabile |
| | concessione di contributi | procedimento amministrativo contabile per la liquidazione | uffici amministrativi | attribuzione del contributo a soggetto privo di requisiti | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | MEDIO | regolamento per la concessione di contributi | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è ampiamente proceduralizzata e vincolata da normative cogenti, | ALTO | II rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto delle normative specifiche e del Codice di comportamento | GENERALE | regolamentazione | immediati | sanzioni | si | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo | responsabili uffici amministrativi |
| Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica privi di effetto economico diretto ed immediato (.) | Ottenimento autorizzazioni, licenze e concessioni per l'esercizio dell'attività societaria | Espletamento procedura per ottenere autorizzazioni, licenze e concessioni | Ufficio di vertice e Uffico amministrazione | Dichlarazioni non verittere o manipolazione dati al solo fine di ottenere le somme richleste; corresponsione di denaro o altre utilità al fine di ricavare un vantaggio indebito | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | ALTO | Legge 241/1990 | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è ampiamente proceduralizata e vincolata da normative cogenti, | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | MEDIO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di ollaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto delle normative specifiche e del Codice di comportamento | GENERALE | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | Sanzioni | si | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo | responsabili uffici amministrativi |
| Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Gestione visite ispettive da PPAA e Autorità Giudiziarie | Gestione rapporti con Uffici e organismi e rappresentanti PPAA e AAGG | Ufficio di vertice e Settori Coinvolti | Dichiarazioni non veritiere o manipolazione dati; corresponsione di denaro o altre utilità al fine di ricavare un vantaggio indebito | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità; | BASSO | Legge 241/1990 Regolamento contributi | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è procedimentalizzata ed è vincolata dal Regolamento sui contributi | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | BASSO | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Rispetto del Codice di comportamento | GENERALE | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati | Sanzioni | si | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo | Preposto ufficio amministrativo |

| | Mappatura | processi/attività | | | | | Valuta | azione rischio | | | | | collaborazion E MONITO rischio in rela alto cons | a N indicare valoro de in relazione alla RAGGIO PTPCT - l azione al livello di seguentemente ris | sola attività di NON indicare la collaborazione chio basso NO FO BASSO) nza di eventua | AGGIORNAMENTO a valutazione del (liv. collaborazione N DEVE ESSERE li procedimenti | | T | rattamento del | rischio (Mis | ure per ridurl | o/neutralizzai | 10) |
|-----------------|----------------------|--|---|--|--------------------|--|---|---|---------------------------------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|--|---|------------------------------------|--|------------------------|-------------------|--------------------------|--|
| Area di rischio | Processo | Attività del processo | Soggetto/i che svolge/ono l'attività | Evento rischioso (potenziale) | Fattore abilitante | LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA' | GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale") | GRADO DI DISCREZIONAUTA' (Volutazione) | OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA' | MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE | Giudizio sintetico del livello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO) | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO | LIVELLO DI COLLABORAZIONE NEL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO (PROCEDIMENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI) | GIUDIZIO FINALE | MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO | Denominazione Misura da attuare | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione progra forma |
| | | verifica requisiti inconferibilità/incompatibilità per incatichi di amministratore e dirigenziali | | mancato rispetto normativa | | | | | | | | | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | verifica periodica | SPECIFICA | controllo | tempestivi | report | si/no | |
| | | gestione dati e informazioni per la pubblicazione | | imperfetto bilanciamento trasparenza/privacy | | | | | | | | | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | applicazione guida ad uso interno | SPECIFICA | regolamentazione | annuale | guida/regolamente | si/no | |
| Trasparenza e | | adozione del PTPC | | mancato rispetto normativa e tempistica | | | | | | | | | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | delibera di attuazione degli organi | SPECIFICA | semplificazione dell'organizzazione/d i processi/procedimen ti | annuale | delibera | si/no | |
| Anticorruzione | gestione del rischio | attività di monitoraggio, controllo | | mancato monitoraggio sulla corretta applicazione delle misure di prevenzione | | | | | | | | | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | monitoraggio periodico | SPECIFICA | controllo | semestrali | report | si/no | |
| | | monitoraggio periodico sezione Società trasparente del sito istituzionale | | mancato/tardivo aggiornamento delle informazioni da pubblicare nella sezione società trasparente del sito web | | | | | | | | | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | monitoraggio periodico | SPECIFICA | controllo | semestrali | report | si/no | |
| | | formazione/aggiornamento in materia di trasparenza e prevenzione corruzione | | mancato aggiornamento generico/specifico | | | | | | | | | MEDIO | Il rischio finora non si è mai realizzato | | In considerazione dell'analisi dei due indicatori (livello di collaborazione e eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | programmazione ed erogazione corsi formazione | GENERALE | formazione | annuale | corso | si/no | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |