

ALLEGATO A) AL PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE  
E PER LA TRASPARENZA 2025-2027 ADOTTATO DA ACI Pistoia Servizi Srl

[illegible]

| Mappatura processi/attività         |                              |                                                        |                                           | Valutazione rischio                                              |                                                                                                                 |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                  | Valutazione del RPCT<br>colonna N indicare valore corrispondente al livello di collaborazione in relazione alla sola attività di AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO PTPCT - NON indicare la valutazione del rischio in relazione al livello di collaborazione (liv. collaborazione alto conseguentemente rischio basso NON DEVE ESSERE INDICATO BASSO)<br>colonna O indicare la presenza di eventuali procedimenti disciplinari o dati giudiziari (Es. n. 3 sospensioni per....) |                                                                                     |                 |                                                                                                                                                                          | Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)                                                   |                              |                                                                    |                     |                                       |                       |                                |                                                                      |
|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 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 dell'attuazione   | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |
| Acquisizione/Gestione del personale | Pianificazione risorse umane | 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 la definizione dei profili professionali è individuata dal CCNL                                                                                                                           | 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          | ---                                                                  |
|                                     |                              | 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 ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Verifica di coerenza                                                                                          | SPECIFICA                    | controllo                                                          | immediati           | Determina fabbisogni                  | si                    | Organi Amministrativi          | ---                                                                  |
| Acquisizione/Gestione del personale | Reclutamento e selezione     | Delibera avvio procedura assunzione mediante selezione | Uffici di Vertice e Ufficio Risorse Umane | Avvio 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 clause/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 reclutamento 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 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 | 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                       | e) 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/di processi/procedimenti       | 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                                                                                     |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |                 |                                                                                                                                                                          |                                                                                                               |                              |                                                                    |                     |                                       |                       |                                |                                                                      |
|                                     |                              | svolgimento prove selettive                            | Commissione e Ufficio Risorse umane       | Fuga di informazioni e mancato rispetto dell'anonimato           | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli)                                                | 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. Si ritiene 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             | no                    | Organi Amministrativi          | ---                                                                  |



| Mappatura processi/attività         |                                 |                                                                                                      |                                             | Valutazione rischio                                                                                  |                                                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                            | Valutazione del RPCT<br>colonna N indicare valore corrispondente al livello di collaborazione in relazione alla sola attività di AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO PTPCT - NON indicare la valutazione del rischio in relazione al livello di collaborazione (liv. collaborazione alto conseguentemente rischio basso NON DEVE ESSERE INDICATO BASSO)<br>colonna O indicare la presenza di eventuali procedimenti disciplinari o dati giudiziari (Es. n. 3 sospensioni per....) |                                                                                     |                 |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                         |                              | Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)  |                         |                |                       |                                      |                                                                      |  |  |
|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|--|
| 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 dell'attuazione         | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |  |  |
|                                     |                                 | Attribuzione nuovo livello                                                                           | Ufficio Risorse Umane                       | no                                                                                                   |                                                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |                 |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                         |                              |                                                              |                         |                |                       |                                      |                                                                      |  |  |
| Acquisizione/Gestione del personale | Gestione presenze del personale | 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           | 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                                       |  |  |
|                                     |                                 | 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                                       |  |  |
|                                     | Selezione del contraente        | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 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 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 ritiene basso in quanto l'attività è strettamente vincolata dalle disposizioni normative, inoltre la determinazione 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 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 ritiene basso in quanto l'attività è vincolata dalle disposizioni normative, inoltre la determinazione 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 delle risultanze istruttorie acquisite dal RUP.              | SPECIFICA                    | trasparenza                                                  | immediati               | si/no          | si                    | Preposto Ufficio Amministrazione/RUP | Preposto Ufficio contratti                                           |  |  |
|                                     |                                 | 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 ritiene 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/RUP | 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/di processi/procedimenti | immediati               | si/no          | si                    | Preposto Ufficio Segreteria          | Preposto segreteria                                                  |  |  |

| Mappatura processi/attività |                                              |                                                                                                                      |                                                                                     | Valutazione rischio                                                                                                                   |                                                                                                                   |                                                                  |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                 | Valutazione del RPCT<br>colonna N indicare valore corrispondente al livello di collaborazione in relazione alla sola attività di AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO PTPCT - NON indicare la valutazione del rischio in relazione al livello di collaborazione (liv. collaborazione alto conseguentemente rischio basso NON DEVE ESSERE INDICATO BASSO)<br>colonna O indicare la presenza di eventuali procedimenti disciplinari o dati giudiziari (Es. n. 3 sospensioni per....) |                                                                                     |                                           |                                                                                                                                                                          | Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)                                                                                                              |                                                                                            |                     |                     |            |                                       |                                      |                                                                      |                                                |
|-----------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 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 dell'attuazione         | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |                                                |
| Contratti pubblici          |                                              | In caso di procedura negoziata, verifica RUP della sussistenza dei presupposti di fatto e di diritto per affidamento | RUP                                                                                 | Mancata esclusione concorrenti privi dei requisiti. Mancato ricorso a soccorso istruttorio                                            | b) mancanza di trasparenza;                                                                                       | BASSO                                                            | TUCP<br>Legge 190/2012<br>D. lgs 33/2013<br>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. 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 eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Determinazione del Presidente con specifica esplicitazione di cause di esclusione.                                                                                       | SPECIFICA                                                                                  | trasparenza         | immediati           | si/no      | si                                    | Preposto Ufficio Amministrazione/RUP | Preposto Ufficio contratti                                           |                                                |
|                             |                                              |                                                                                                                      | RUP                                                                                 | Distorsione fattispecie contrattuale o 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<br>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. 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 eventuali dati oggettivi), si ritiene opportuno confermare il giudizio sintetico espresso | Controllo preliminare DURC/MEPA                                                                                                                                          | SPECIFICA                                                                                  | controllo           | tempestivo          | si/no      | si                                    |                                      |                                                                      |                                                |
|                             |                                              |                                                                                                                      |                                                                                     |                                                                                                                                       |                                                                                                                   |                                                                  |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |                                           |                                                                                                                                                                          | Segregazione delle funzioni                                                                                                                                              | SPECIFICA                                                                                  | regolamentazione    | immediati           | si/no      | si                                    |                                      |                                                                      |                                                |
|                             | Verifica, aggiudicazione e stipula contratto |                                                                                                                      | 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 (e/o controlli) | BASSO                                                                                                   | Regolamenti e leggi<br>D. lgs 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 determinazione 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/RUP                                 | Preposto Ufficio contratti                     |
|                             |                                              |                                                                                                                      | Verifica esatto adempimento del contratto e verifiche in corso di esecuzione        | RUP                                                                                                                                   | Mancata o insufficiente verifica della regolare esecuzione dei servizi                                            | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o 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/RUP                                 | Preposto Ufficio amministrazione               |
|                             |                                              |                                                                                                                      | 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                                                                               | 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 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 processi/attività              |                                                      |                                                                                |                                                            | Valutazione rischio                                                                                                                             |                                                                             |                                                                                                                                                                                      |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Valutazione del RPCT<br>colonna N indicare valore corrispondente al livello di collaborazione in relazione alla sola attività di AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO PTPCT - NON indicare la valutazione del rischio in relazione al livello di collaborazione (liv. collaborazione alto conseguentemente rischio basso NON DEVE ESSERE INDICATO BASSO)<br>colonna O indicare la presenza di eventuali procedimenti disciplinari o dati giudiziari (Es. n. 3 sospensioni per....) |                                                                                                                                     |                                           |                                                                                                                                                                          | Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                             |                     |                                 |                       |                                      |                                                                      |                                                |                                                |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 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 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 (e/o 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 eventuali dati oggettivi), 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/RUP | Preposto ufficio amministrazione e contabilità                       |                                                |                                                |
|                                          |                                                      | Verifica sussistenza dei requisiti in corso di esecuzione.                     | Ufficio Amministrazione e Contabilità (RUP)                | Attestazione per prestazioni non eseguite o beni non ricevuti<br>Possibili pagamenti discrezionali e non previsti                               | f) inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; | BASSO                                                                                                                                                                                | Clausole contrattuali                                                                                   | 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 | Riscontro tra entrata merci ed esecuzione del servizio. Controllo DURC ad ogni pagamento                                                                                 | SPECIFICA                                                                                                                                                                | controllo                                   | tempestivi          | Riscontro sì/no                 | si                    | Preposto Ufficio Amministrazione/RUP | Preposto ufficio amministrazione e contabilità                       |                                                |                                                |
|                                          |                                                      | Effettuazione pagamenti in corso di esecuzione                                 |                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                             |                                                                                                                                                                                      | Manuali delle procedure                                                                                 |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                                           |                                                                                                                                                                          | Controllo su autocertificazioni a campione annuale                                                                                                                       | SPECIFICA                                                                                                                                                                | controllo                                   | annuale             | si/no                           | si                    |                                      |                                                                      |                                                |                                                |
|                                          |                                                      | Rilascio del certificato di conformità o di regolare esecuzione                |                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                             |                                                                                                                                                                                      |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                                           |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          |                                             |                     |                                 |                       |                                      |                                                                      |                                                |                                                |
|                                          | Rendicontazione                                      | Gestione inventario e verifica conformità del bene e prestazione               | Ufficio Amministrazione e Ufficio Contabilità              | Alterazione o omissione delle attività di controllo                                                                                             | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli)            | BASSO                                                                                                                                                                                | Clausole contrattuali<br>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/RUP | Preposto ufficio amministrazione e contabilità                       |                                                |                                                |
|                                          |                                                      | Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio                           | Gestione flussi finanziari E/U - Attività contabile        | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è proceduralizzata 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 proceduralizzata 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 | Utilizzo procedura                          | SPECIFICA           | controllo                       | immediati             | si/no                                | si                                                                   | Preposto Ufficio Contabilità                   | Preposto ufficio amministrazione e contabilità |
|                                          |                                                      |                                                                                |                                                            | gestione spese economato                                                                                                                        | Ufficio Amministrazione e Contabilità                                       | Comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: distrazione somme, rendicontazioni infedeli)                                                                      | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli)                                        | MEDIO                                   | Regolamento spese economiche    | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | MEDIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | MEDIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è sufficientemente vincolata dal Regolamento delle spese economiche               | 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 economico                   |
| 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 spese e del Patrimonio | Gestione del credito -                                                         | Ufficio di vertice e Ufficio 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<br>Regolamdnato contributi                                                               | MEDIO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Il giudizio si ritiene medio in quanto l'attività è proceduralizzata 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 processi/attività                                                                                                                                  |                                                                                            |                                                                           |                                                            | Valutazione rischio                                                                                                                                                                                                         |                                                                  |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                | Valutazione del RPCT<br>colonna N indicare valore corrispondente al livello di collaborazione in relazione alla sola attività di AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO PTPCT - NON indicare la valutazione del rischio in relazione al livello di collaborazione (liv. collaborazione alto conseguentemente rischio basso NON DEVE ESSERE INDICATO BASSO)<br>colonna O indicare la presenza di eventuali procedimenti disciplinari o dati giudiziari (Es. n. 3 sospensioni per....) |                                                                                     |                 |                                                                                                                                                                          | Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)                                                                                                  |                              |                                                                    |                     |                   |                       |                                                      |                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 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 dell'attuazione                         | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |
| Attività contabile e del Patrimonio                                                                                                                          | Attività contabile                                                                         | Stralcio del credito                                                      | Ufficio di vertice e Ufficio amministrazione e contabilità | Comportamenti non coerenti con l'interesse 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                                                        | Il giudizio 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                          |
| Affari legali e contenzioso                                                                                                                                  | Gestione Contenziosi giudiziari e stragiudiziali - Attività di gestione e monitoraggio     | Mediazione                                                                | Ufficio di vertice e Ufficio 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)              | 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 proceduralizzata 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 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                          |
|                                                                                                                                                              |                                                                                            | Transazioni                                                               | Ufficio di vertice e Ufficio 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)              | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | BASSO                                       | Regolamento contributi                                                                                  | BASSO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       | BASSO                                                        | Il giudizio si ritiene basso in quanto l'attività è proceduralizzata 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 Ufficio 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 convenienza, trasparenza ed economicità) | 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 proceduralizzata 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                          |
| Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con di effetto economico diretto ed immediato (Esempio erogazione di contributi, sovvenzioni e liberalità...) | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 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 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 Ufficio amministrazione               | Dichiarazioni non veritiere o manipolazione dati al solo fine di ottenere le somme richieste; 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 proceduralizzata e vincolata da normative cogenti,                                                                                                                              | 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 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 proceduralizzata 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  |                      |                                                                                                   |                                      | Valutazione rischio                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                  |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                       | Valutazione del RPCT                                                                                                   |                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                          | Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo) |                              |                                                               |                     |                   |                       |                              |                                                                      |  |  |  |  |
|------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
|                              |                      |                                                                                                   |                                      | colonna N indicare valore corrispondente al livello di collaborazione in relazione alla sola attività di AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO PTPCT - NON indicare la valutazione del rischio in relazione al livello di collaborazione (liv. collaborazione alto conseguentemente rischio basso NON DEVE ESSERE INDICATO BASSO) |                                                                  |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                       | colonna O indicare la presenza di eventuali procedimenti disciplinari o dati giudiziari (Es. n. 3 sospensioni per....) |                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                          |                                                             |                              |                                                               |                     |                   |                       |                              |                                                                      |  |  |  |  |
| 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 dell'attuazione | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi |  |  |  |  |
| Trasparenza e Anticorruzione | gestione del rischio | verifica requisiti inconfiribilità/incompatibilità per incatichi di amministratore e dirigenziali | Ufficio di vertice                   | mancato rispetto normativa                                                                                                                                                                                                                                                                                               | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO                                       | Vincolo normativo di cui al D.LGS 39/2013                                                               | BASSO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Si reputa un rischio medio in quanto la verifica è in capo agli Organi di indirizzo                                   | 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 periodica                                          | SPECIFICA                    | controllo                                                     | tempestivi          | report            | si/no                 | Ufficio di vertice           |                                                                      |  |  |  |  |
|                              |                      | gestione dati e informazioni per la pubblicazione                                                 | RPCT e Ufficio Amministrativo        | imperfetto bilanciamento trasparenza/privacy                                                                                                                                                                                                                                                                             | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO                                       | Vincolo normativo di cui al D.lgs 33/2013                                                               | BASSO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Si reputa un rischio medio in quanto la gestione è in capo al RPCT coadiuvato dal personale appositamente individuato | 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 | applicazione guida ad uso interno                           | SPECIFICA                    | regolamentazione                                              | annuale             | guida/regolamento | si/no                 | RPCT e preposti uffici       | Preposti Uffici                                                      |  |  |  |  |
|                              |                      | adozione del PTPC                                                                                 | RPCT e Organi                        | mancato rispetto normativa e tempistica                                                                                                                                                                                                                                                                                  | b) mancanza di trasparenza;                                      | ALTO                                        | Vincolo normativo di cui alla Legge 190/2012                                                            | BASSO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Si reputa un rischio medio in quanto la gestione è in capo al RPCT e agli Organi                                      | 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 | delibera di attuazione degli organi                         | SPECIFICA                    | semplificazione dell'organizzazione/dei processi/procedimenti | annuale             | delibera          | si/no                 | RPCT e Organi                |                                                                      |  |  |  |  |
|                              |                      | attività di monitoraggio, controllo                                                               | RPCT                                 | mancato monitoraggio sulla corretta applicazione delle misure di prevenzione                                                                                                                                                                                                                                             | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | MEDIO                                       | Vincolo normativo di cui alla Legge 190/2012                                                            | BASSO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Si reputa un rischio medio in quanto la gestione è in capo al RPCT                                                    | MEDIO                                                                                                                  | Finora nessun rilievo da parte degli Organi di Controllo                             | MEDIO           | 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                 | RPCT                         |                                                                      |  |  |  |  |
|                              |                      | monitoraggio periodico sezione Società trasparente del sito istituzionale                         | RPCT e Ufficio Amministrativo        | mancato/tardivo aggiornamento delle informazioni da pubblicare nella sezione società trasparente del sito web                                                                                                                                                                                                            | a) mancanza di misure di trattamento del rischio (e/o controlli) | ALTO                                        | Vincolo normativo di cui al D.lgs 33/2013                                                               | BASSO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Si reputa un rischio medio in quanto la gestione è in capo al RPCT                                                    | 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 periodico                                      | SPECIFICA                    | controllo                                                     | semestrali          | report            | si/no                 | RPCT                         |                                                                      |  |  |  |  |
|                              |                      | formazione/aggiornamento in materia di trasparenza e prevenzione corruzione                       | RPCT e Organi                        | mancato aggiornamento generico/specifico                                                                                                                                                                                                                                                                                 | b) mancanza di trasparenza;                                      | ALTO                                        | Vincolo normativo di cui alla Legge 190/2012                                                            | MEDIO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | La gestione della misura non è sempre realizzabile in relazione alla entità della struttura                           | MEDIO                                                                                                                  | Finora nessun rilievo da parte degli Organi di Controllo                             | MEDIO           | 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                 | RPCT e Organi                |                                                                      |  |  |  |  |