

ALLEGATO B) AL PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE  
E PER LA TRASPARENZA 2024-2026 ADOTTATO DA ACI SERVICE PARMA SRL - SOCIETA' UNIPERSONALE

| MAPPATURA DEI PROCESSI A RISCHIO CORRUTTIVO       |                            |                                                                                             |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                |                              |                     |                     |                               |                       |                              |
|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Mappatura processi/attività                       |                            |                                                                                             |                                                           | Valutazione rischio                                                                                                                                                                                                                      |                                                                             |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | 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) | Denominazione Misura da attuare                                                                                                | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori                    | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione |
| Gestione Area Attività di settore Automobilistico | Consulenza automobilistica | Autentica di firma su atti di vendita                                                       | Responsabili attività Uff. A.A. - Tasse Auto - Autoscuola | Comportamenti non conformi alla legge (es: autentica firma non in presenza o nella sede dello STA, alterazione data sottoscrizione o prezzo, manipolazione repertorio, ecc.)                                                             | e) scarsa responsabilizzazione interna;                                     | MEDIO                                       | Legge 264/91 e normativa di settore (D.P.R.. 445/2000)                                                  | MEDIO                                   | MEDIO                           | BASSO                                                       | MEDIO                                                        | Formazione e aggiornamento del personale                                                                                       | SPECIFICA                    | formazione          | annuale             | Iniziativa di formazione      | 1                     | Presidente                   |
|                                                   |                            | Riscossione tassa automobilistica (bollo auto)                                              |                                                           | Comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: fraudolenta consultazione e gestione banche dati informatiche, appropriazione indebita di valori e contanti, manipolazione bollettini PPTT, violazione privacy) | e) scarsa responsabilizzazione interna;                                     | MEDIO                                       | Normativa tributaria                                                                                    | MEDIO                                   | MEDIO                           | BASSO                                                       | MEDIO                                                        |                                                                                                                                |                              |                     |                     |                               |                       |                              |
|                                                   |                            | Espletamento pratiche automobilistiche e rinnovo patente di guida                           |                                                           | e) scarsa responsabilizzazione interna;                                                                                                                                                                                                  | MEDIO                                                                       | Normativa di settore L. 264/91              | MEDIO                                                                                                   | MEDIO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       |                                                              |                                                                                                                                |                              |                     |                     |                               |                       |                              |
|                                                   |                            | rilascio tessera ACI                                                                        | Responsabile ufficio Soci                                 | applicazione di sconti e gratuità non dovute                                                                                                                                                                                             | f) inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; | MEDIO                                       | Applicazione regolamenti su sconti e convenzioni                                                        | BASSO                                   | BASSO                           | BASSO                                                       | BASSO                                                        | Aggiornamento del personale sulle agevolazioni riconosciute                                                                    | SPECIFICA                    | formazione          | immediati           | Iniziativa di aggiornamento   | 1                     | Presidente                   |
|                                                   |                            | Analisi delle professionalità e competenze richieste in relazione alle attività da svolgere | Organi amministrativi                                     | Comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento nelle varie fasi del procedimento (es: mancanza di motivazione, imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito, ecc.)                                       | e) scarsa responsabilizzazione interna;                                     | MEDIO                                       | Procedura comparativa e regolamenti                                                                     | MEDIO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Valutazione obbligatoria da parte del Consiglio di Amministrazione/ inserimento motivazione nella deliberazione del Presidente | SPECIFICA                    | regolamentazione    | immediati           | Evidenze contenute negli atti | si                    | Presidente                   |

| Mappatura processi/attività         |                                                                                   |                                                                                       |                                      | Valutazione rischio                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | 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) | Denominazione Misura da attuare                                                                                                       | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori           | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione       |
| Incarichi e Nomine                  | Gestione attività per il conferimento di incarico a soggetti esterni alla società | Selezione e Reclutamento del soggetto                                                 |                                      | Comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento d nelle varie fasi del procedimento (es: definizione requisiti di accesso personalizzati, mancanza di imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito, ecc.) | b) mancanza di trasparenza;                                                        | MEDIO                                       | Regolamenti interni                                                                                     | MEDIO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Motivazione del presupposto per il conferimento chiaramente espresso nella Deliberazione del Presidente/ Consiglio di Amministrazione | SPECIFICA                    | trasparenza         | immediati           | Pubblicazione atti   | si                    | Presidente                         |
|                                     |                                                                                   | Acquisizione dichiarazioni e attestazione assenza conflitti di interesse              | Organi amministrativi                | Conferire incarichi in violazione delle disposizioni di legge                                                                                                                                                                            | b) mancanza di trasparenza;                                                        | BASSO                                       | D.lgs. 165/2001 D.Lgs. 33/2013 Regolamento                                                              | BASSO                                   | MEDIO                           | BASSO                                                       | BASSO                                                        | Pubblicazione dichiarazioni                                                                                                           | GENERALE                     | trasparenza         | immediati           | si/no                | si                    |                                    |
|                                     |                                                                                   | Formalizzazione dell'incarico con obbligo del rispetto Codice di Comportamento        | Organi amministrativi                | no                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                       |                              |                     |                     |                      |                       |                                    |
|                                     |                                                                                   | Pubblicazione dell'incarico e delle relative liquidazioni su sito Società Trasparente | Segreteria                           | no                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                                                                                       |                              |                     |                     |                      |                       |                                    |
| Acquisizione/Gestione del personale | Pianificazione risorse umane                                                      | definizione profili professionali                                                     | Organi amministrativi                | Individuazione di profili non rispondenti alle esigenze                                                                                                                                                                                  | f) inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi;        | MEDIO                                       | CCNL                                                                                                    | BASSO                                   | BASSO                           | BASSO                                                       | BASSO                                                        | Verifica di coerenza                                                                                                                  | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | Verbale di verifica  | si                    | Presidente - Organi Amministrativi |
|                                     |                                                                                   | Definizione piano dei fabbisogni                                                      | Organi amministrativi                | 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                                                        | Verifica di coerenza                                                                                                                  | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | Determina fabbisogni | si                    | Presidente - Organi Amministrativi |

[illegible]



| Mappatura processi/attività          |                                 |                                                                                         |                                      | Valutazione rischio                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                  |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | Trattamento del rischio (Misure per ridurio/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) | Denominazione Misura da attuare                                       | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura                                                | Tempi di attuazione     | Indicatori     | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione       |
|                                      |                                 | dichiarazione di nomina vincitori ed immissione in servizio                             | Commissione - Ufficio Risorse umane  | No                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                  |                                             | Regolamento reclutamento del personale e bando di concorso                                              |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                       |                              |                                                                    |                         |                |                       | Commissione                        |
|                                      |                                 | Pubblicazione atti su sito Società Trasparente                                          | Ufficio Segreteria                   | no                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                  |                                             | Attività Vincolata da D.lgs 33/2013                                                                     |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                       |                              |                                                                    |                         |                |                       | Ufficio Segreteria                 |
| Acquisizione/Gestion e del personale | Progressioni di carriera        | Definizione delle esigenze organizzative di ampliamento di carriera e profili richiesti | Commissione                          | Comportamenti e decisioni non conformi al CCNL e alla legge (es: progressioni accordate illegittimamente per agevolare dipendenti, mancanza di imparzialità e trasparenza, scelta non basata sul merito, manipolazione dati, registrazioni tardive, ecc.) | b) mancanza di trasparenza;                                      | MEDIO                                       | Vincolata da Regolamento                                                                                | MEDIO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Pubblicazione della Deliberazione del Consiglio di Amministrazione    | SPECIFICA                    | trasparenza                                                        | immediati               | si/no          | si                    | Presidente - Organi Amministrativi |
|                                      |                                 | Espletamento operazioni di selezione                                                    | Commissione                          | Comportamenti non conformi al CCNL nelle varie fasi del procedimento (es: progressioni accordate illegittimamente per agevolare dipendenti particolari, mancanza di imparzialità e trasparenza, scelta non basata sul merito)                             | g) inadeguata diffusione della cultura della legalità;           | MEDIO                                       | Regolamenti interni e delibera                                                                          | MEDIO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Rispetto del Codice di comportamento                                  | GENERALE                     | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati               | sanzioni       | no                    | Presidente - Ufficio Risorse Umane |
|                                      |                                 | Graduatoria e comunicazione ai partecipanti                                             | Commissione                          | no                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                  |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                       |                              |                                                                    |                         |                |                       | Presidente - Ufficio Risorse Umane |
|                                      |                                 | Attribuzione nuovo livello                                                              | Organi amministrativi                | no                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                  |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                                       |                              |                                                                    |                         |                |                       | Presidente - Ufficio Risorse Umane |
| Acquisizione/Gestion e 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                                                        | Adozione di un sistema di controllo interno condiviso da più soggetti | SPECIFICA                    | controllo                                                          | periodico o a richiesta | report mensile | 12                    | 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                                                        | Adozione di un sistema di controllo interno condiviso da più soggetti | SPECIFICA                    | controllo                                                          | periodico o a richiesta | report mensile | 12                    | Ufficio Risorse Umane              |



| Mappatura processi/attività |                                                                                                                      |                                                                                                                      |                                                                                                                                       | Valutazione rischio                                                                        |                                                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                                                            | 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)                               | Denominazione Misura da attuare                                                                                         | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura                                          | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere            | Responsabile dell'attuazione     |
| Contratti pubblici          |                                                                                                                      | 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                                                                                      | 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      |
|                             |                                                                                                                      | In caso di procedura negoziata, verifica RUP della sussistenza dei presupposti di fatto e di diritto per affidamento | Ufficio Amministrazione e contabilità                                                                                                 | Mancata esclusione concorrenti privi dei requisiti. Mancato ricorso a soccorso istruttorio | b) mancanza di trasparenza;                                                                                        | BASSO                                       | TUCP Legge 190/2012 D. lgs 33/2013 Linee guida ANAC                                                     | BASSO                                   | BASSO                           | BASSO                                                       | BASSO                                                                                      | Determinazione del Presidente con specifica esplicitazione di cause di esclusione.                                      | SPECIFICA                    | trasparenza                                                  | immediati           | si/no      | si                               | Preposto Ufficio Amministrazione |
|                             |                                                                                                                      |                                                                                                                      |                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                                                            | Controllo preliminare DURC/MEPA                                                                                         | SPECIFICA                    | controllo                                                    | tempestivo          | si/no      | si                               |                                  |
|                             |                                                                                                                      |                                                                                                                      |                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                                                            | Segregazione delle funzioni                                                                                             | SPECIFICA                    | regolamentazione                                             | immediati           | si/no      | si                               |                                  |
|                             | In caso di affidamento diretto, verifica RUP della sussistenza dei presupposti di fatto e di diritto per affidamento | Ufficio amministrazione e contabilità                                                                                | 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 Linee guida ANAC        | BASSO                                                                                                   | BASSO                                   | BASSO                           | BASSO                                                       | Motivazione nella determinazione del Presidente sulla procedura di scelta del contraente   | SPECIFICA                                                                                                               | trasparenza                  | immediati                                                    | si/no               | si         | Preposto Ufficio Amministrazione |                                  |
|                             |                                                                                                                      |                                                                                                                      |                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             | Controllo preliminare DURC/MEPA                                                            | SPECIFICA                                                                                                               | controllo                    | tempestivo                                                   | si/no               | si         |                                  |                                  |
|                             |                                                                                                                      |                                                                                                                      |                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                                                                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             | Segregazione delle funzioni                                                                | SPECIFICA                                                                                                               | regolamentazione             | immediati                                                    | si/no               | si         | Preposto Ufficio Amministrazione |                                  |
|                             | Verifica dei requisiti generali e dei requisiti speciali in capo all'aggiudicatario                                  | Ufficio amministrazione e contabilità                                                                                | 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 D. lgs 33/2013          | BASSO                                                                                                   | BASSO                                   | BASSO                           | BASSO                                                       | Determinazione del Presidente con specifica esplicitazione della sussistenza dei requisiti | SPECIFICA                                                                                                               | controllo                    | immediati                                                    | si/no               | si         | Preposto Ufficio Amministrazione |                                  |

| Mappatura processi/attività |                                              |                                                                                |                                       | Valutazione rischio                                                                                               |                                                                             |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | 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) | Denominazione Misura da attuare                                                           | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori                            | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione     |
|                             | Verifica, aggiudicazione e stipula contratto | Verifica esatto adempimento del contratto e verifiche in corso di esecuzione   | Ufficio amministrazione e contabilità | 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                                                        | Monitoraggio continuativo del RUP                                                         | SPECIFICA                    | controllo           | periodico           | Relazione RUP                         | SI                    | Preposto Ufficio Amministrazione |
|                             |                                              | Modifiche in corso di esecuzione del contratto. Varianti                       | Ufficio amministrazione e contabilità | 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                                                        | Obbligo di dettagliare nel bando i requisiti e limiti alla ammissibilità di varianti      | SPECIFICA                    | trasparenza         | immediati           | Presenza requisiti e limiti nel bando | si                    |                                  |
|                             |                                              | Gestione delle controversie, dei disservizi e applicazione rimedi contrattuali | Ufficio amministrazione e contabilità | 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                                                        | Predeterminazione nel contratto di clausole chiare e circostanziate su durata e modifiche | SPECIFICA                    | regolamentazione    | immediati           | Presenza clausole nel contratto       | si                    | Preposto Ufficio Amministrazione |
|                             |                                              | Verifica sussistenza dei requisiti in corso di esecuzione.                     | Ufficio Amministrazione e Contabilità | 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                                                        | Riscontro tra entrata merci ed esecuzione del servizio. Controllo DURC ad ogni pagamento  | SPECIFICA                    | controllo           | tempestivi          | Riscontro si/no                       | si                    | Preposto Ufficio Amministrazione |
|                             |                                              | Effettuazione pagamenti in corso di esecuzione                                 |                                       |                                                                                                                   |                                                                             |                                             | Manuali delle procedure                                                                                 |                                         |                                 |                                                             |                                                              | Controllo su autoattestificazioni a                                                       | SPECIFICA                    | controlli           | annuale             | si/no                                 | si                    |                                  |

| Mappatura processi/attività                          |                                                     |                                                                  |                                                               | Valutazione rischio                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | 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) | Denominazione Misura da attuare                                  | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione     |
|                                                      |                                                     | Rilascio del certificato di conformità o di regolare esecuzione  |                                                               |                                                                                                                                                                                      |                                                                  |                                             | esistenti nelle procedure                                                                               |                                         |                                 |                                                             |                                                              | Revisione triennale e campione annuale                           | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | si/no      | si                    |                                  |
|                                                      | 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 Manuale delle procedure                                                           | MEDIO                                   | BASSO                           | BASSO                                                       | BASSO                                                        | Visto del Preposto Ufficio Acquisti su fatture ad ogni pagamento | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | si/no      | si                    | Preposto Ufficio Amministrazione |
| 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                                                       | MEDIO                                                        | Rispetto del Regolamento e utilizzo delle procedure previste.    | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | si/no      | si                    | Preposto Ufficio Contabilità     |
|                                                      |                                                     | gestione di cassa                                                | 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 contributi                                                                                  | MEDIO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Utilizzo procedura                                               | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | si/no      | si                    | Preposto Ufficio 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 economali                                                                             | MEDIO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Controllo gestione da parte di più soggetti                      | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | si/no      | si                    |                                  |
|                                                      |                                                     | 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                                                        | Controllo gestione da parte di più soggetti                      | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | si/no      | si                    |                                  |
|                                                      |                                                     | Gestione morosità                                                | Organi amministrativi 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 Regolamdnro contributi                                                                   | MEDIO                                   | MEDIO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | Controllo gestione da parte di più soggetti                      | SPECIFICA                    | controllo           | immediati           | si/no      | si                    |                                  |

| Mappatura processi/attività                                                                                                 |                                                                                            |                                                                           |                                                               | Valutazione rischio                                                                                                                                                                                                         |                                                                  |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | 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) | Denominazione Misura da attuare                                                                                                                              | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura                                                | Tempi di attuazione | Indicatori        | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione                         |
| del Patrimonio                                                                                                              | Attività contabile                                                                         | Straicio del credito                                                      | Organi amministrativi e Ufficio amministrazione e contabilità | Comportamenti non coerenti con l'ineerese 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                                                        | Controllo gestione da parte di più soggetti                                                                                                                  | SPECIFICA                    | controllo                                                          | immediati           | si/no             | si                    |                                                      |
| Affari legali e contenzioso                                                                                                 | Gestione Contenziosi giudiziari e stragiudiziali - Attività di gestione e monitoraggio     | Mediazione                                                                | Organi amministrativi 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<br>Regolamento contributi                                                                | MEDIO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       | MEDIO                                                        | 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 |
|                                                                                                                             |                                                                                            | Transazioni                                                               | Organi amministrativi 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                                                        | 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         |
|                                                                                                                             |                                                                                            | Gestione contenziosi                                                      | Organi amministrativi 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<br>Regolamento contributi                                                                | BASSO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       | BASSO                                                        | Rispetto del Codice di comportamento                                                                                                                         | GENERALE                     | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati           | Sanzioni          | no                    | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo         |
| Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.) | Ottenimento autorizzazioni, licenze e concessioni per l'esercizio dell'attività societaria | Espletamento procedura per ottenere autorizzazioni, licenze e concessioni | Organi amministrativi e Ufficio amministrazione e contabilità | Dichiarazioni non veriliere 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<br>Regolamento contributi                                                                | ALTO                                    | ALTO                            | MEDIO                                                       | ALTO                                                         | Rispetto del Codice di comportamento                                                                                                                         | GENERALE                     | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati           | Sanzioni          | si                    | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo         |

| Mappatura processi/attività                |                                                          |                                                                                                     |                                                       | Valutazione rischio                                                                                                                  |                                                                               |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | 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) | Denominazione Misura da attuare                             | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura                                                | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione                 |
| Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Gestione visite ispettive da PPAA e Autorità Giudiziarie | Gestione rapporti con Uffici e organismi e rappresentanti PPAA e AAGG                               | Organi amministrativi 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<br>Regolamento contributi                                                                | BASSO                                   | BASSO                           | MEDIO                                                       | BASSO                                                        | Rispetto del Codice di comportamento                        | GENERALE                     | definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento | immediati           | Sanzioni   | si                    | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo |
| Gestione Autoscuola                        | gestione delle attività e emissione dei corrispettivi    | rilevazione nel software gestionali delle prestazioni svolte e emissione dei relativi corrispettivi | Uffici amministrazione e contabilità                  | rilevazione nel software gestionali delle prestazioni svolte e emissione dei relativi corrispettivi                                  |                                                                               |                                             | normativa fiscale sulla corretta emissione dei corrispettivi; divieto di incassi non documentati        |                                         |                                 |                                                             |                                                              | controllo periodico da parte dell'ufficio amministrazione   | SPECIFICA                    | controllo                                                          | mensili             | report     | si/no                 | Presidente e preposto Ufficio Amministrativo |
|                                            |                                                          | registrazione degli allievi sul registro allievi                                                    | Responsabile autoscuola                               | mancata registrazione dell'allievo sul registro                                                                                      |                                                                               |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | controllo periodico da parte dell'ufficio amministrazione   | SPECIFICA                    | controllo                                                          | mensili             | report     | si/no                 | Responsabile autoscuola                      |
|                                            |                                                          | completamento dell'iter formativo teorico secondo le prescrizioni normative di settore              | Responsabile autoscuola                               | non corretta registrazione sul registro dedicato della iscrizione dell'allievo e degli esami di teoria                               |                                                                               |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | controllo periodico da parte dell'ufficio amministrazione   | SPECIFICA                    | controllo                                                          | mensili             | report     | si/no                 | Responsabile autoscuola                      |
|                                            |                                                          | erogazione del servizio al cliente                                                                  | erogazione lezioni guida nel rispetto della normativa | Responsabile autoscuola                                                                                                              | mancato rispetto delle prescrizioni di legge previste per le lezioni di guida |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | controllo periodico da parte dell'ufficio amministrazione   | SPECIFICA                    | controllo                                                          | mensili             | report     | si/no                 | Responsabile autoscuola                      |
|                                            |                                                          |                                                                                                     |                                                       |                                                                                                                                      |                                                                               |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              |                                                             |                              |                                                                    |                     |            |                       |                                              |

| Mappatura processi/attività |                      |                                                                                                   |                                      | Valutazione rischio                                                 |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | 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) | Denominazione Misura da attuare                             | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura                                          | Tempi di attuazione | Indicatori        | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione |
|                             |                      | Iscrizione agli esami e svolgimento secondo la normativa regolamentare di settore                 | Responsabile autoscuola              | mancato rispetto delle modalità di iscrizione agli esami di pratica |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | controllo periodico da parte dell'ufficio amministrazione   | SPECIFICA                    | controllo                                                    | mensili             | report            | si/no                 | responsabile autoscuola      |
|                             |                      | lavorazione pratica                                                                               | Responsabile autoscuola              | mancata emissione della tessera gratuita nei confronti del cliente  |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | controllo periodico da parte dell'ufficio amministrazione   | SPECIFICA                    | controllo                                                    | mensili             | report            | si/no                 | Responsabile autoscuola      |
| Trasparenza e               | ordinone del rischio | verifica requisiti inconfiribilità/incompatibilità per incatichi di amministratore e dirigenziali | RPCT                                 | mancato rispetto normativa                                          |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | verifica periodica                                          | SPECIFICA                    | controllo                                                    | tempestivi          | report            | si/no                 | RPCT                         |
|                             |                      | gestione dati e informazioni per la pubblicazione                                                 | RPCT                                 | imperfetto bilanciamento trasparenza/privacy                        |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | applicazione guida ad uso interno                           | SPECIFICA                    | regolamentazione                                             | annuale             | guida/regolamento | si/no                 | RPCT                         |
|                             |                      | adozione del PTPC                                                                                 | RPCT                                 | mancato rispetto normativa e tempistica                             |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | delibera di attuazione degli organi                         | SPECIFICA                    | semplificazione dell'organizzazione/di processi/procedimenti | annuale             | delibera          | si/no                 | RPCT                         |

| Mappatura processi/attività |                           |                                                                             |                                      | Valutazione rischio                                                                                           |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | 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) | Denominazione Misura da attuare                             | Misura Specifica vs Generale | Tipologia di misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione |
| Anticorruzione              | Rendiconto della gestione | attività di monitoraggio, controllo                                         | RPCT                                 | mancato monitoraggio sulla corretta applicazione delle misure di prevenzione                                  |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | monitoraggio periodico                                      | SPECIFICA                    | controllo           | semestrali          | report     | si/no                 | RPCT                         |
|                             |                           | monitoraggio periodico sezione Società trasparente del sito istituzionale   | RPCT                                 | mancato/tardivo aggiornamento delle informazioni da pubblicare nella sezione società trasparente del sito web |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | monitoraggio periodico                                      | SPECIFICA                    | controllo           | semestrali          | report     | si/no                 | RPCT                         |
|                             |                           | formazione/aggiornamento in materia di trasparenza e prevenzione corruzione | RPCT                                 | mancato aggiornamento generico/specifico                                                                      |                    |                                             |                                                                                                         |                                         |                                 |                                                             |                                                              | programmazione ed erogazione corsi formazione               | GENERALE                     | formazione          | annuale             | corso      | si/no                 | RPCT                         |