

SCHEDA MAPPATURA PROCESSI, ATTIVITA' E RISCHI DI CORRUZIONE CON SOLUZIONI IPOTIZZATE

PTPCT 2021 - 2023

AUTOMOBILE CLUB BIELLA

Mappatura processi/attività				Valutazione rischio			Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)						
Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
BUDGETING	F. GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Budgeting e variazioni di budget	Predisposizione progetto di bilancio da parte del Direttore	Non attendibilità del bilancio	basso	Attività vincolata da:L. 31 dicembre 2009, n. 196	Manuale chiusura bilancio di esercizio	Misure di semplificazione dell'organizzzion e, di processi e procedimenti	immediato	Manuale procedure di budgeting e variazioni di budget		Direttore	
			Predisposizione budget di gestione	Non attendibilità budget	molto basso	Attività vincolata da:L. 31 dicembre 2009, n. 196	Manuale procedure di budgeting e variazioni di budget	Misure di semplificazione dell'organizzzion e, di processi e procedimenti	immediato	Adozione ex art. 31 R.A.C.		Direttore	
			Approvazione budget Consiglio Direttivo	Mancato controllo documentale	medio	Attività vincolata da:L. 31 dicembre 2009, n. 196	Manuale procedure di budgeting e variazioni di budget	Misure di semplificazione dell'organizzzion e, di processi e procedimenti	immediato	Adozione ex art. 31 R.A.C.		Direttore	
			Firma digitale dei prospetti	no									
			Richiedere a MEF designazione Revisore ordinario e supplente	no									
			Indizione delle elezioni	no									
			Individuazione lista soci	Non integrità dei dati	basso	Attività vincolata dal Regolamento Elettorale	Adempimenti regolamentari	Misure di Trasparenza	Immediata	Verifica		Direttore	

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
ISTITUZIONALE E ASSOCIATIVA (CONVENZIONI, PARTNERSHIP, RELAZIONI ESTERNE)	E. INCARICHI E NOMINE	Valutazione e Stipula convenzioni locali	Raccolta e valutazione proposte di convenzione	Scelta discrezionale del partner commerciale	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	Misure di regolamentazione e di trasparenza	immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Stesura e sottoscrizione convenzione	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	basso	Attività vinolata dalla normaiva vigente	Attività regolamntare	Misure di regolamentazione e di trasparenza	immediati	si/no		Direttore o Presidente	Direttore
			Stesura specifiche per le implementazioni contabili/ ITC per la realizzazione della convenzione	no									
		Collaborazio ni a studi ed indagini statistiche	Con Istituzioni pubbliche del Sistan	no									
			Con Enti Privati senza accordi formali (con Associazioni riconosciute operanti nel settore della Mobilità)	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	Misure di regolamentazione e di trasparenza	immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento
			Con Enti Privati a partecipazione pubblica con accordo formale	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	Misure di regolamentazione e di trasparenza	immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento
			Con Imprese private o enti pubblici che erogano un contributo all'AC	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	Misure di regolamentazione e di trasparenza	immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento
		Partecipazio ne a Gruppi di lavoro nazionali e internazional i	Con o senza pagamento quota annuale	Adesione impropria a organismi non attinenti	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	Misure di regolamentazione e di trasparenza	immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento
		Partecipazio ne a Conferenze nazionali e internazional i	Con e senza pagamento di quota di iscrizione	Adesione impropria a organismi non attinenti	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	Misure di regolamentazione e di trasparenza	immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
PIANIFICAZIONE	I.5 GESTIONE		Approvazione eventuali variazioni performance da C.D.	Incoerenza obiettivi della Federazione	molto basso	Attività vincolata dalle linee guida della Federazione e linee del Consiglio Direttivo	Sistema di misurazione e valutazione della performance	Misure di semplificazione dell'organizzqzion e, di processi e procedimenti	Immediati	si/no		Direttore	
			Monitoraggio e invio a ACI	no									
			Redazione della Relazione sulle attività svolte nell'anno precedente	Nascondere inefficienze	basso	Attività vincolata dalle linee guida della Federazione e linee del Consiglio Direttivo	Sistema di misurazione e valutazione della performance	Misure di semplificazione dell'organizzqzion e, di processi e procedimenti	Immediati	si/no		Direttore	
PIANIFICAZIONE E CONTROLLO ATTIVITA'	A. ACQUISIZIONE/GESTIONE DEL PERSONALE	Gestione ciclo della performance	Ricezione scheda di assegnazione obiettivi da ACI	no									
			Assegnazione a dipendenti obiettivi di performance	Assegnazione obiettivi iniqua	medio	Attività vincolata dal SMVP	Sistema di misurazione e valutazione della performance	Misure di semplificazione dell'organizzqzion e, di processi e procedimenti	Immediati	si/no		Direttore	
			Monitoraggio sul raggiungimento degli obiettivi	no									
			Calcolo quota incentivante	Erogazione iniqua quota incentivante	molto basso	Attività vincolata dalla contrattazione integrativa di ente	Definizione regole nella contrattazione integrativa di ente	Misure di semplificazione dell'organizzqzion e, di processi e procedimenti	Immediati	si/no		Direttore	
			Determinazione di spesa su corresponsione quota incentivante	no									
			Comunicazione 34 bis	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti - inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	basso	Attività vincolata D.Lgs. 165/2001 riguardo alla definizione requisiti professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei Bandi	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	---

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
			Composizione Commissione	Nomina pilotata dei componenti della commissione	medio	Attività vinclata dalle disposizioni normative e da regolamenti interni	Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore Presidente e Consiglio Direttivo	
				Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	medio	Attività vinclata dalle disposizioni normative e da regolamenti interni	Definizione normativa dei requisiti di incompatibilità/co nflitto di interessi (DPR 165/2001)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione	medio	Attività vinclata dalle disposizioni normative e da regolamenti interni	Normativa nazionale vigente e Regolamenti interni	Misure di Trasparenza	immediato	si/no		Direttore Presidente e Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento
			Ricezione domande	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	basso	Attività vincolata dal Manuale del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di Trasparenza	immediato	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Istruttoria domande	Integrazione/sost ituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	medio	Attività vincolata dal Manuale del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
RECLUTAMENTO	A. ACQUISIZIONE/GESTIONE DEL PERSONALE	Procedure concorsuali	Individuazione sede di esame e relativo allestimento	Vedi mappatura "Procedure negoziate"			Regolamento sugli appalti D.Lgs. 50/2016	Misure di Trasparenza	immediato	si/no		Direttore o R.U.P.	Personale che presidia il processo di riferimento
			Svolgimento prove scritte	Fuga di informazioni	medio	Attività parzialmente vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Disposizioni del Codice di Comportamento	Misure di Trasparenza	immediati	si/no		Commissari	Direttore
				Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	medio	Attività parzialmente vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Regolamento di accesso all'impiego	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Commissari	Direttore o Personale che presidia il processo di riferimento
			Correzione elaborati	Mancato rispetto dell'anonimato	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Definizione normativa delle modalità di correzione (DPR 487/94)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Commissari	Direttore o Personale che presidia il processo di riferimento
				valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Commissari	Direttore
			Valutazione titoli	Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	medio	Attività parzialmente vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
				Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	baso	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Commissari	Direttore
			Svolgimento prove orali	Fuga di informazioni	medio	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Commissari	Direttore
			Definizione graduatoria	no									
			Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Disposizioni normative relative alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Dichiarazione di nomina vincitori ed immissione in servizio	no									
		Assunzioni ordinarie mediante	Richiesta al centro per l'impiego	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti - inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	medio	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Disposizioni normative relative ai requisiti culturali/professionali (D. lgs 165/2001)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Avviamento da parte del centro per l'impiego	Intese collusive tra i concorrenti/attori - individuazione concordata di un particolare candidato	medio	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Disposizioni dettate dal Codice di Comportamento	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
RECLUTAMENTO	A. ACQUISIZIONE/GESTIONE DEL PERSONALE	avviamento dai centri per l'impiego	Nomina commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	medio	Attività parzialemnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore
			Espletamento prove	Fuga di informazioni	medio	Attività parzialemnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Disposizioni dettate dal Codice di Compotamento	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Commissari	Direttore
			Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	basso	Attività parzialemnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Disposizione normative relativa alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Delibera assunzione e immissione in servizio	no									
		Assunzione categorie protette L. 68/99	compilazione prospetto informativo annuale	no									
			Verifica mensile copertura aliquote	no									
			Comunicazione di avviamento da parte del centro per l'impiego	no									
			Nomina commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	medio	Attività parzialemnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore
			Svolgimento prove	Fuga di informazioni	basso	Attività parzialemnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Codice di comportamento Nazionale e di Ente. Normativa di settore	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Commissari	Direttore

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
			Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Disposizione normative relativa alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Delibera assunzione e immissione in servizio	no									
PROGRESSIONI DI CARRIERA	A. ACQUISIZIONE/GESTIONE DEL PERSONALE	Procedura per il conferimento dei livelli di sviluppo	Delibera avvio procedura conferimento livello economico	individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Organi o Direttore	---
			Bando	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Direttore
				Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Direttore
				pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Direttore o Personale
				Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	basso	Attività parzialmente vincolata dai Regolamenti interni e dalle norme di riferimento	Regolamento per l'accesso all'impiego	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
			Svolgimento prove scritte	Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	basso	Attività parzialesmnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Disposizioni dettate dal Codice di Comportamento	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore o Organi	Personale che presidia il processo di riferimento
			Correzione elaborati	Mancato rispetto dell'anonimato	molto basso	Attività parzialesmnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Definizione normativa delle modalità di correzione (DPR 487/94)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	basso	Attività parzialesmnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore
PROGRESSIONI DI CARRIERA	A. ACQUISIZIONE/GESTIONE DEL PERSONALE	Procedura per il conferimento o dei livelli di sviluppo	Valutazione titoli	Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	basso	Attività parzialesmnte vincolata dai Regolaemnti interni e dalle norme di riferimento	Regolameto accesso impiego	Misure di Trasparenza	Immediati	si/no		Commissari	Direttore
			Definizione graduatoria	no									
			Dichiarazione di nomina vincitori e attribuzione livello economico	no									
			Richiesta per affidamento incarico a soggetti esterni	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	medio	attività vincolata dal Regolaemnto conferimento incarichi	Art. 7/6, D.Lgs. 165/2001 e altre normative	Misure di Trasparenza	Immediati	attuazione		Direttore e Consiglio Direttivo	Direttore

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
	A. ACQUISIZIONE		Gestione amministrativa ed economica degli istituti contrattuali	Pagamento non giustificato erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali	basso	Attività parzialmente vincolata dal CC	verifica preventiva livello conseguimento obiettivi contrattuali	Misure di controllo e trasparenza	Immediati	report verifica		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
PROCEDURA DI SCELTA DEL CONTRAENTE E AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO		Programmazione del fabbisogno e individuazione, sotto il profilo giuridico, tecnico, prestazionale ed economico dell'oggetto del contratto.	Predisposizione e redazione del progetto di contratto	Pilotamento della procedura di gara. Individuazione di specifiche di beni e /o servizi che favoriscano o agevolino l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente. Definizione insufficiente e/o generica dell'oggetto per consentire al/ai candidato	basso	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Disciplina codice contratti - Linee Guida ANAC Normativa in materia di spending review e di ricorso alle convenzioni Consip ed al mercato elettronico	Misure di trasparenza	Immediati	Verifica (SI/NO) acquisti diretti con un solo preventivo istruiti dal RUP. Verifiche sull'assenza di operatori economici nel ME-PA e adesioni Consip		Direttore o R.U.P.	RUP e Personale che presidia il processo di riferimento
		Scelta della procedura di affidamento e del relativo regime	Predisposizione del bando e del disciplinare di gara	Ricorso a procedura di affidamento o inserimento nel bando di clausole deputate a favorire o agevolare alcune imprese. Discrasia tra le informazioni ed i documenti che compongono il bando e la documentazione di gara. Redazione dei documenti con un lingua	basso	Attività vincolata dal Dlgs. 50/2016	Sistemi di individuazione già definite nel Codice contratti – fattispecie tassative Determinazione ANAC sui bandi tipo Richiesta CIG o SMART CIG	Misure di trasparenza	Immediati	Verifica dei tempi di pubblicazione del bando di gara e del relativo termine di scadenza della presentazione delle offerte. Numero di affidamenti, nel corso dell'esercizio finanziario, ripetuti per medesimo servizio /fornitura.		Direttore o R.U.P.	RUP e Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
PROCEDURA DI SCELTA DEL CONTRAENTE E AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO	D. 3 CONTRATTI PUBBLICI - SELEZIONE DEL CONTRAENTE	Definizione dei requisiti di carattere personale, professionale, tecnico, economico-finanziario per la partecipazione all'appalto.	Predisposizione del bando e del disciplinare di gara	Individuazione di requisiti che favoriscano o agevolino la partecipazione di determinati concorrenti ovvero di requisiti che impediscano la partecipazione di concorrenti limitando la concorrenza ed il confronto. Mancata o insufficiente verifica della co	medio	Attività vincolata dal Dlgs. 50/2016	Previsioni legislative inderogabili e meccanismi di applicazione norme imperative auto-esecutive	Misure di trasparenza	Immediati	Verifiche sui requisiti di partecipazione e degli operatori effettuate dal RUP. Numero di richieste di chiarimenti e di integrazione documentale.		Direttore o R.U.P.	RUP e Personale che presidia il processo di riferimento
		Scelta del criterio di aggiudicazione (prezzo più basso o offerta più vantaggiosa) in relazione a fattori riconducibili alle caratteristiche del contratto e delle relative prestazioni.	Definizione delle modalità di aggiudicazione, dei pesi e dei criteri di attribuzione in funzione di elementi oggettivi del contratto e congruenti con le caratteristiche oggettive dello stesso.	Alto tasso di discrezionalità nella definizione di criteri e relativi pesi che favoriscano o agevolino l'offerta di determinati concorrenti. Insufficiente descrizione dell'insieme dei criteri di selezione ed assegnazione punteggi. Ricorso per uso distorto	medio	Attività vincolata dal Dlsg. 50/2016	Limitazioni tassative previste dalla norma con riferimento a determinati appalti in relazione al valore economico. Chiara definizione preventiva nella documentazione di gara delle modalità di attribuzione dei punteggi. Richiesta CIG	Misure di trasparenza	Immediati	Numero di concorrenti invitati alla procedura. Verifiche effettuate sulla congruità del prezzo di aggiudicazione; verifica del ricorso a criteri di valutazione		Direttore o R.U.P.	RUP
		Nomina della Commissione e di aggiudicazione e svolgimento dei lavori di apertura e valutazione delle offerte	Determinazione di nomina della Commissione da parte del Direttore. Riunioni della Commissione di valutazione delle offerte ed aggiudicazione provvisoria	alto tasso di discrezionalità nella valutazione delle offerte più vantaggiose. Irregolare composizione della Commissione. Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione delle offerte Assenza di rotazione nel conferimento di incarichi di p	medio	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Codice dei contratti: tempi di nomina e incompatibilità dei componenti. Modalità di nomina dei componenti la commissione di aggiudicazione Lettura pubblica dei punteggi assegnati all'offerta tecnica prima dell'apertura delle offerte economiche	Misure di trasparenza	Immediati	Numero di determinazioni di nomina della Commissione prima della scadenza dei termini di presentazione delle offerte. Verifiche su rotazione dei componenti. Assenza delle dichiarazioni di incompatibilità dei componenti della Commissione.		Direttore	RUP e Membri della Commissione

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
DEL CONTRAENTE E AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO		Valutazione, apprezzamento e svolgimento del giudizio tecnico sulla congruità, serietà, sostenibilità e realizzabilità dell'offerta.	Attività di natura tecnico-discrezionale svolta dalla Commissione di aggiudicazione.	Alto tasso di discrezionalità e/o uso distorto dello strumento di valutazione della congruità delle offerte finalizzato ad avvantaggiare una società o escludere un concorrente a vantaggio di altri. Emersione di vizi nella ricostruzione dell'iter logico-	medio	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Modalità di individuazione dell'anomalia già predefinita dal Codice dei contratti, che disciplina il sub procedimento nelle fasi e nei tempi		Immediati	Numero di verifiche di anomalia effettuate. Verifiche scostamento rispetto ai tempi del sub procedimento di verifica previsti nel Codice		Direttore o R.U.P.	RUP e Membri della Commissione
		Scelta della procedura di affidamento negoziata e del relativo regime	Determina a contrarre – Ricerca di mercato – Selezione operatori da invitare – Invio lettere di invito – Presentazione delle offerte – Scelta del miglior contraente sulla base dei criteri di valutazione dell'offerta indicati nella lettera di invito	Selezione mirata di fornitori/esecutori che favorisca o agevoli l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente. Ricorso al frazionamento per elusione della normativa sugli obblighi sovranazionali. Distorsione della concorrenza	medio	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Sistemi di individuazione già definite nel Codice contratti – Obbligo ricorso al MePa per importi oltre €.5.000,00 Richiesta CIG	Misure di trasparenza	Immediati	Numero di affidamenti a trattativa privata. Verifica delle date di protocollazione e dei preventivi dei concorrenti nelle gare con invito informale. Verifica dello scostamento rispetto alle fattispecie espressamente individuate dal Codice.		Direttore o R.U.P.	RUP

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
PROCEDURA DI SCELTA		Verifica dei presupposti di legge per l'affidamento diretto e relativo perfezionamento	Istruttoria del RUP – verifica dei presupposti di fatto e di diritto per l'affidamento diretto - Determina a contrarre	Distorsione delle fattispecie per pilotare verso un unico fornitore l'appalto o manipolazione dell'oggetto del contratto o elusione fraudolenta dell'estrema urgenza per ricorrere all'affidamento a favore di un determinato concorrente.	medio	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Sistemi di individuazione già definite nel Codice contratti – Art. 36	Misure di trasparenza	Immediati	Numero di affidamenti a trattativa privata allo stesso fornitore; verifica a campione degli affidamenti diretti rispetto alle fattispecie normative e rispetto agli affidamenti complessivi, nel periodo di riferimento, del centro di responsabilità		Direttore o R.U.P.	RUP
		Esercizio della potestà discrezionale dell'Ente in sede di autotutela.	Istruttoria del RUP – verifica e ponderazione delle posizioni giuridiche sottostanti e della presenza di concreto interesse pubblico. Determinazione	Utilizzo distorto del potere di autotutela spettante all'amministrazione e dopo l'indizione della gara, quando già si conoscono i partecipanti al fine di bloccare una gara il cui risultato sia o possa rivelarsi diverso da quello atteso.Elusione delle regole	basso	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Già definite nella legge sul procedimento. Obbligo di motivazione. Separazione attività istruttoria e decisionale e controllo processo motivazionale.	Misure di trasparenza	Immediati	Verifica revoche/annullamenti di procedure di gara con o senza motivazione		Direttore o R.U.P.	RUP

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
CONCESSIONE DI CONTRIBUTI	C. PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO	Erogazione contributi vari	Procedimento amministrativo-contabile per la liquidazione	Attribuzione del contributo a soggetto non legittimato, favorendo o agevolando un determinato destinatario	medio	Attività vincolata da Regolaento interno	Approvazione da parte del Consiglio Direttivo previa valutazione dell'attinenza con gli scopi istituzionali	Misure di trasparenza	Immediata	si/no		Presidente Consiglio Direttivo	Direttore
MAGAZZINO	F. GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Gestione Patrimonio Ente e magazzino	Inventariazione	Sottrazione di beni	basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura di Regolaemntazion e	Misura già adottata	si/no		Direttore	Consegnatario
			Revisione periodica degli inventari	Sottrazione di beni	basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura di Regolaemntazion e	Misura già adottata	si/no		Direttore	Consegnatario
			Annotazione registro degli inventari	Mancato aggiornamento valori stato patrimoniale	basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura di Regolaemntazion e	Misura già adottata	si/no		Direttore	Consegnatario
			Etichettatura dei beni e foglio di riepilogo in stanza	Sottrazione di beni	molto basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura di Regolaemntazion e	Misura già adottata	si/no		Direttore	Consegnatario
			Gestione merci magazzino	Sottrazione di beni	bassso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura di Regolaemntazion e	Misura già adottata	si/no		Direttore	Consegnatario
			Comunicazione a MEF (portaletesoro) su patrimonio immobiliare anno precedente	no									
		Gestione casella di posta elettronica istituzionale e Posta Elettronica Certificata	Gestione email pervenute	Occultamento/distr uzione	basso	Attività discrezionale	Protocollo informatico	Misure di semplificazione dell'organizzqzion e, di processi e procedimenti	Immediata	Protocollo inforamtico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
PROTOCOLLO	I.5 GESTIONE ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	Ricevimento documentazioni di Gara	Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi, Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo 1) Da Corriere: Eventuale consegna fuori orario previsto per la Gara. 2)Consegnata a mano direttamente dall'interessato: eventuale consegna fuori	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	medio	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di semplificazione dell'organizzzione, di processi e procedimenti	Immediata	Protocollo inforamtico		Direttore o R.U.P.	Personale che presidia il processo di riferimento
		Flussi di Corrispondenza in ENTRATA: da Ufficio Postale, Pec, Fax, e Consegnata a Mano da utenti esterni (corrieri, portalettere, aziende, privati e da messi notificatori)	Smistamento, apertura buste e incasellamento	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di semplificazione dell'organizzzione, di processi e procedimenti	Immediata	Protocollo inforamtico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di semplificazione dell'organizzzione, di processi e procedimenti	Immediata	Protocollo inforamtico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Flussi di Corrispondenza in ENTRATA: da ESTERNO ed INTERNO AC	Valori all'Incasso	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	molto basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di semplificazione dell'organizzzione, di processi e procedimenti	Misura già adottata	Protocollo inforamtico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	bmolto basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di semplificazione dell'organizzzione, di processi e procedimenti	Misura già adottata	Protocollo inforamtico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
		Flussi di Corrispondenza in ENTRATA: da INTERNO AC	Accettazione Documentazione Sussidi: Protocollo assegnazione e imbustamento	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	molto basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di semplificazione dell'organizzzione, di processi e procedimenti	Misura già adottata	Protocollo inforamico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				Documentazione non Visibile (Privacy)	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocolloazione informatica senza allegato coperto da privacy	Misure di semplificazione dell'organizzzione, di processi e procedimenti	Misura già adottata	Protocollo inforamico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Flussi Corrispondenza in USCITA: verso Centro Postale, Pony Express, altri Operatori, Consegnata a mano	Smistamento, Valutazione, Registrazione	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misure di semplificazione dell'organizzzione, di processi e procedimenti	Misura già adottata	Protocollo inforamico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Conduzione Automobili di Servizio	Rifornimento con Schede Pagamento a consumo	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione.	basso	Attività parzialmente vincolata dal Codice di Compoeratmento Nazionale e dal Codice di Comportamento di Ente	Registro di marcia	Misure di controllo	immediata	si/no		Direttore e Consegnatario	Personale che presidia il processo di riferimento
			Utilizzo dell'autovettura	Impiego del mezzo non per fini di ufficio	basso	Attività parzialmente vincolata dal Codice di Compoeratmento Nazionale e dal Codice di Comportamento di Ente	Registro di marcia	Misure di controllo	immediata	si/no		Direttore e Consegnatario	Personale che presidia il processo di riferimento
		Acquisti	Acquisto	Possibilità di mancato ricorso al MEPA pur sussistendone i requisiti	alto	Attività vincolata dal D.lgs. 50/2016 e Delibere ANAC	D.lgs. 50/2016	Misure di regolaemntazione	Immediati	si/no		Direttore o R.U.P.	R.U.P.

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
APPARECCHI TELEFONICI E CELLULARI	F. GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	apparati e dispositivi	Ricerca fornitore con comparazione sul mercato	Limitata discrezionalità nella scelta delle offerte più vantaggiose	alto	Attività vincolata dal D.lgs. 50/2016 e Delibere ANAC	D.lgs. 50/2017	Misure di regolaemntazione	Immediati	si/no		Direttore o R.U.P.	R.U.P.
			Acquisto e invio ordine	no									
		Telefonia fissa	Pagamento fatture fornitori di telefonia	Chiamate non effettuate per motivi di servizio	medio	Parzialmente vincolata dal Regolamento di Contabilità e dal Regolamento per l'utilizzo degli strumenti informatici e telefonici	Parzialmente vincolata dal Regolamento di Contabilità e dal Regolamento per l'utilizzo degli strumenti informatici e telefonici	Misure di controllo	Immediati	si/no		Direttore	Personale
			Ricezione richiesta apparato mobile	no									
		Telefonia mobile	Esame istanza	no									
			Assegnazione apparato	Possibile indebita assegnazione	basso	Parzialmente vincolata dal Regolamento di utilizzo degli strumenti informatici e telefonici dell'Ente	Regolamento per l'utilizzo degli struemnti informatici e telefonici dell'Ente	Misure di regolamentazione	Da adottare	2023		Direttore	Personale
			Pagamento fatture fornitore	Chiamate non effettuate per motivi di servizio	medio	Parzialmente vincolata dal Regolamento di utilizzo degli strumenti informatici e telefonici dell'Ente	Regolamento per l'utilizzo degli struemnti informatici e telefonici dell'Ente	Misure di regolamentazione	Da adottare	2023		Direttore	Personale
			Ricezione richiesta	no									
			Esame istanza	no									
		Altri dispositivi (tablet, portatili)	Assegnazione apparato	Possibile indebita assegnazione	basso	Parzialmente vincolata dal Regolamento di utilizzo degli strumenti informatici e telefonici dell'Ente	Regolamento per l'utilizzo degli struemnti informatici e telefonici dell'Ente	Misure di regolamentazione	Da adottare	2023		Direttore	---
			Pagamento fatture	Chiamate non effettuate per motivi di servizio	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità	Regolamento per l'utilizzo degli struemnti informatici e telefonici dell'Ente	Misure di regolamentazione	Da adottare	2023		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Stampa su carta numerata e vidimata da Notaio delibere del CD	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	medio	Attività vincolata da disposizioni di legge	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	Misure di regolamentazione	Immediata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
TENUTA DEI REGISTRI UFFICIALI	I.5 GESTIONE ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	Tenuta dei libri ufficiali e dei Registri	Registro dei verbali dell'Assemblea	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	medio	Attività vincolata da disposizioni di legge	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	Misure di regolamentazione	Immediata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Raccolta determinazioni del Direttore numerata e vidimata	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	medio	Attività vincolata da disposizioni di legge	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	Misure di regolamentazione	Immediata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Raccolta deliberazioni del Presidente numerata e vidimata	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	medio	Attività vincolata da disposizioni di legge	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	Misure di regolamentazione	Immediata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Registro degli inventari	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	medio	Attività vincolata da disposizioni di legge	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	Misure di regolamentazione	Immediata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Registro dei beni immobili	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	medio	Attività vincolata da disposizioni di legge	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	Misure di regolamentazione	Immediata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Repertorio dei contratti	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	medio	Attività vincolata da disposizioni di legge	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	Misure di regolamentazione	Immediata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
RIMBORSI ACI GLOBAL	I.5 GESTIONE ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	Rimborsi soccorsi stradali	Ricezione domande utenza	no									
			Invio documentazione per successiva gestione di ACI Global	no									
			Risposta ad utente	no									
GESTIONE DEI RECLAMI	H. AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Gestione dei reclami	Acquisizione del reclamo	Elusione del reclamo	basso	Discrezionale	Protocollo informatico	Misure di regolamentazione	Regolaemnto da adottare	si/no	Entro il 2023	direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Gestione del reclamo con coinvolgimento di strutture interessate.	Gestione inadeguata del reclamo	medio	Discrezionale	Protocollo informatico	Misure di regolamentazione	Regolaemnto da adottare	si/no	Entro il 2023	direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Risposta protocollata ad utente risolutiva entro un termine prefissato	no									
			Eventuale segnalazione a Provincia (vigilanza), Regione (tasse), ACI (STA o altre violazioni)	Omessa segnalazione	medio	Discrezionale	Disposizioni normative su obbligo di segnalazione illeciti	Misure di regolaemntazione	Regolaemnto da adottare	si/no	Entro il 2023	direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
GESTIONE CONTABILE - URB	F. GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Ciclo passivo	convalida anagrafica fornitore	inserimento dati anagrafici e bancari errati	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Rispetto Manuale sulle anagrafiche clienti/fornitori (art. 31 RAC)	Misure di regolaemntazione	immediato	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Verica regolarità del DURC	Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Disposizioni di legge; Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Verifica adempimenti Equitalia (Art. 48 bis D.L. 3/10/2006 n. 262)	Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Convalida ordini di contabilizzazione	Difformità di trattamento autorizzando la spesa nonostante l'incompletezza dei giustificativi	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Convalida contratto/ordine d'acquisto	irregolarità adempimenti ex L.136/2010	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				difformità tra dati del contratto/ordine d'acquisto e provvedimento autorizzativo		Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Registrazione fatture passive	difformità dati fattura e atti autorizzativi	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Ciclo attivo	Convalida anagrafica cliente	inserimento dati anagrafici e bancari errati	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Rispetto Manuale sulle anagrafiche clienti/fornitori (art. 31 RAC)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Gestione Ordini di Vendita	omissione OdV per prestazioni rese	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				difformità tra OdV e prestazione effettuata		Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Emissione fatture	ritardo emissione fatture rispetto a scadenze fiscali	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
NTABILE - URB			Riconciliazione incasso clienti	errata attribuzione incasso	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Gestione solleciti pagamento e crediti in sofferenza	ritardo invio solleciti pagamento	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				prescrizione crediti clienti	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	F. GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Finanza	Gestione pagamenti fornitori	pagamento debito non scaduti o mancato rispetto anzianità debiti	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Compensazioni finanziarie	difformità di trattamento tra i debitori/creditori dell'Ente da parte del funzionario	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo			
			Riconciliazione E/C bancari e postali	mancata/ errata riconciliazione	molto basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Gestione adempimenti fiscali	Redazione e trasmissione delle dichiarazioni fiscali	mancato rispetto dei termini fiscali	basso	Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				errore nella predisposizione delle dichiarazioni	basso	Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				difformità tra dati contabili e valori dichiarati	basso	Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Liquidazione e versamento imposte	errori nella liquidazione delle imposte	basso	Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				ritardo nei versamenti		Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Redazione CUD per i collaboratori e certificazioni per i professionisti	ritardo/ omissione nell'emissione dei documenti	basso	Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				errori nella compilazione	basso	Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	controllo		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Area	Area di rischio di riferimento	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche e generali	Categoria misure	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
GESTIONE CO	F. GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Fondo cassa e spese economali	Validazioni spese economali	mancato/incompleto controllo dei giustificativi	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per l'agestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economo (art. 31 RAC)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	si/no		Direttore	Cassiere Economo
			Giustificativi spese economali	Occultamento/dis truzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per l'agestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economo (art. 31 RAC)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	si/no		Direttore	Cassiere Economo
			Pagamento spese economali	distrazione di denaro	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per l'agestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economo (art. 31 RAC)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
				squadratura tra consistenza di cassa e saldo contabile		Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per l'agestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economo (art. 31 RAC)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Incasso e riversamento valori	distrazione di denaro	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per l'agestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economo (art. 31 RAC)	Misure di regolaemntazione	Misura già adottata	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	I.5 GESTIONE ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	Attestazioni distanze chilometriche e	Calcolo delle distanze chilometriche estere o tra frazioni di comuni	Alterazione del risultato per migliorare i benefici del richiedente	basso	Attività vincolata dalle disposizioni di settore	Consegna stampa da sistema ufficiale	Misure di semplificazione dell'organizzqzion e, di processi e procedimenti	Immediata	Sistema informatico		Direttore	Personale operante in Delegazione
	I.3 GESTIONE ATTIVITA' ASSOCIATIVE	CPD - Carnet de Passage en Douane	Rilascio documento internazionale	Alterazione valutazione auto per "agevolare" l'acquirente del CPD	basso	Attività vincolata dalle disposizioni di settore	Acquisizione dichiarazione da richiedente	Misure di regolaemntazione	Immediata	Sistema informatico			

