

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
 QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI

RINNOVO DEGLI ORGANI

Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giusizio Sintentico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
Rinnovo Organi - Operazioni elettorali	Definizione della Data indizione elezioni e scelta delle modalità di voto	Fissare la data in modo da favorire favorire o danneggiare una parte, falso, ecc.	Rispetto delle norme e dello Statuto; adozione di Regolamento per la tenuta delle assemblee elettorali	1,50	2,00	2,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un margine di discrezionalità che viene mitigato dall'adozione del Regolamento per la tenuta delle assemblee elettorali. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
	Individuazione lista soci	Non integrità dei dati		2,00	2,00	4,00	
	Indicazione del termine per la presentazione delle candidature	Mancato rispetto Regolamento per la tenuta delle assemblee elettorali		1,00	2,00	2,00	
	Nomina Commissione ammissibilità liste e collegio scrutatori	Non imparzialità nella nomina dei componenti		2,00	2,00	4,00	
	Predisporre liste orientative soci ord. e speciali	Mancata trasparenza		1,00	2,00	2,00	
	Ricezione liste nei termini fissati dal Consiglio	Alterazione firme		2,00	2,00	4,00	
	Redazione dei verbali di assemblea e di scrutinio	Alterazione dati		1,50	2,00	3,00	

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
 QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI

SEGRETERIA AMMINISTRATIVA

Segreteria	Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
	Protocollo	Flussi di Corrispondenza in ENTRATA ed USCITA comprese mail, fax, pec. Ecc.	Occultamento e/o distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo - Alterazione data - violazione privacy	Protocollo informatico e archiviazione documenti	1,00	3,00	3,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un margine di discrezionalità che viene mitigato dall'adozione di specifici Manuali in attuazione del Regolamento di Amministrazione e contabilità e del Protocollo informatico. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
		Ordine di lavorazione e dei tempi	Alterazione della data e del numero di protocollo		1,00	3,00	3,00	
	Tenuta registri obbligatori	Registro dei verbali dell'Assemblea su carta numerata e vidimata dal notaio	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	Controllo sulle Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri; RAC e relativi manuali	1,00	2,00	2,00	
		Raccolta determinazioni del Direttore numerata			1,00	3,00	3,00	
		Raccolta deliberazioni del Presidente numerata e vidimata			1,00	3,00	3,00	
	Pianificazione delle attività	Redazione Documento Piani e programmi anno successivo	Incoerenza obiettivi della Federazione	Controlli sul rispetto del Sistema di misurazione e valutazione della performance della Federazione	1,00	1,00	1,00	
		Predisposizione schede progetti locali AC			1,00	1,00	1,00	
		Approvazione Consiglio Direttivo			1,00	1,00	1,00	
		Approvazione eventuali variazioni performance da C.D.			1,00	1,00	1,00	
Redazione della Relazione sulle attività svolte nell'anno precedente		Nascondere inefficienze	1,00	1,00	1,00			

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI
ATTIVITA' NEGOZIALE

Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio Sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
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 linguaggio poco chiaro e poco comprensibile	Sistemi di individuazione già definite nel Codice contratti – fattispecie tassative. Determinazione AVCP sui bandi tipo. Richiesta CIG; utilizzo del portale Acquisti in rete	1,50	2,50	3,75	
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 coerenza della documentazione presentata. Abuso dei casi di esclusione delle ditte per ridurre il numero dei concorrenti e favorirne alcune.	Previsioni legislative inderogabili e meccanismi di applicazione norme imperative auto-esecutive	1,50	2,50	3,75	
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 dell'offerta più vantaggiosa (per maggiore discrezionalità nell'attribuzione dei punteggi)	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. Uso del portale Acquisti in rete	1,50	2,50	3,75	
Nomina della Commissione 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.	art. 84 del 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. Uso del portale Acquisti in rete	1,50	2,50	3,75	
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/executori 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	Prediligere il ricorso al MePa; utilizzare solo per categorie previste dal Codice contratti (artt.35 e 36); Richiesta Smart CIG. Uso del portale Acquisti in rete	1,50	2,50	3,75	
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.	Sistemi di individuazione già definite nel Codice contratti – fattispecie tassative ex artt. 35 e 36 Codice Appalti 50/2016. Uso del portale Acquisti in rete	1,50	2,50	3,75	
Gestione Patrimonio Ente e magazzino	Inventariazione	Sottrazione di beni	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni	1,00	2,00	2,00	
	Revisione periodica degli inventari	Sottrazione di beni		1,00	2,00	2,00	
	Annotazione registro degli inventari	Mancato aggiornamento valori stato patrimoniale		1,00	2,00	2,00	
	Gestione merci magazzino	Sottrazione di beni		1,00	2,00	2,00	
	Comunicazione a MEF (portaletesoro) su patrimonio immobiliare anno precedente	mancata comunicazione		1,00	2,00	2,00	

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	
> 1,5 a 3	molto basso
> 3 a 4,5	basso
> 4,5	medio
	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
SCHEDA MAPPATURA COMPLESSIVA PROCESSI, ATTIVITA' E RISCHI DI CORRUZIONE CON SOLUZIONI IPOTIZZATE

CONTABILITA' E FINANZA

Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
Tenuta registri obbligatori	Registro degli inventari	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	Controllo sulle Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	0,50	2,00	1,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un basso margine di discrezionalità che viene comunque mitigato dall'adozione del Regolamenti
	Registro dei beni immobili			0,50	2,00	1,00	
	Repertorio dei contratti			1,00	1,00	1,00	
Budgeting	Predisposizione budget di gestione	Non attendibilità budget	Relazione dei Revisori dei conti	0,50	3,00	1,50	
	Approvazione budget Consiglio Direttivo	Mancato controllo documentale	Regolamento di Amministrazione e Contabilità	0,50	3,00	1,50	
Bilancio di esercizio	Predisposizione progetto di bilancio da parte del Direttore	Non attendibilità del bilancio	Relazione dei Revisori dei conti	0,50	4,00	2,00	
	Esame e approvazione progetto bilancio da Consiglio Direttivo entro termini			0,50	4,00	2,00	
Ciclo passivo	Convalida anagrafica fornitore	inserimento dati anagrafici e bancari errati	Rispetto disposizioni di legge, Regolamento di Amministrazione e Contabilità e relativo Manuale attuativo	0,50	2,00	1,00	
	Convalida determina/impegno di spesa	difformità tra atto autorizzativo e impegno di spesa		0,50	3,00	1,50	
	Verifica regolarità del DURC	Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori		1,50	2,00	3,00	
	Verifica adempimenti Equitalia (Art. 48bis D.L. 3/10/2006 n. 262)	Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro		1,50	2,00	3,00	
	Convalida ordini di contabilizzazione	Difformità di trattamento autorizzando la spesa nonostante l'incompletezza dei giustificativi		1,50	2,00	3,00	
	Convalida contratto/ordine d'acquisto	irregolarità adempimenti ex L.136/2010		0,50	2,00	1,00	
		difformità tra dati del contratto/ordine d'acquisto e provvedimento autorizzativo		0,50	2,00	1,00	
Registrazione fatture passive	difformità dati fattura e atti autorizzativi	0,50	4,00	2,00			
Ciclo attivo	Convalida anagrafica cliente	inserimento dati anagrafici e bancari errati	Rispetto disposizioni di legge, Regolamento di Amministrazione e Contabilità e relativo Manuale attuativo	0,50	2,00	1,00	
	Gestione Ordini di Vendita	omissione OdV per prestazioni rese		0,50	2,00	1,00	
		difformità tra OdV e prestazione effettuata		0,50	2,00	1,00	
	Emissione fatture	ritardo emissione fatture rispetto a scadenze fiscali		1,50	2,00	3,00	
Riconciliazione incasso clienti	errata attribuzione incasso	0,50	2,00	1,00			

Finanza	Gestione pagamenti fornitori	pagamento debito non scaduti o mancato rispetto anzianità debiti	Rispetto disposizioni di legge, Regolamento di Amministrazione e Contabilità e relativo Manuale attuativo	1,00	3,00	3,00	di amministrazione e contabilità e relativi Manuali, nonché dal Regolamento di Contenimento della spesa. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.	
	Compensazioni finanziarie	difficoltà di trattamento tra i debitori/creditori dell'Ente da parte del funzionario		1,00	3,00	3,00		
	Gestione RID	flusso bancario RID non conforme ai crediti da riscuotere		ritardo nella rilevazione degli insoluti	1,00	3,00		3,00
				ritardo/ mancata attivazione delle escussione crediti garantiti	1,50	2,00		3,00
				Riconciliazione E/C bancari e postali	mancata/ errata riconciliazione	1,00		2,00
Gestione adempimenti fiscali	Redazione e trasmissione delle dichiarazioni fiscali	mancato rispetto dei termini fiscali	Rispetto disposizioni di legge e R.A.C.	1,00	3,00	3,00		
		errore nella predisposizione delle dichiarazioni		2,00	2,00	4,00		
		difficoltà tra dati contabili e valori dichiarati		2,00	2,00	4,00		
	Liquidazione e versamento imposte	errori nella liquidazione delle imposte		2,00	2,00	4,00		
		ritardo nei versamenti		2,00	2,00	4,00		
	Redazione CUD per i collaboratori e certificazioni per i professionisti	ritardo/ omissione nell'emissione dei documenti		errori nella compilazione	2,00	2,00	4,00	
			2,00	2,00	4,00			
Fondo cassa e spese economali	Validazioni spese economali	mancato/ incompleto controllo dei giustificativi	RAC e specifico manuale del Cassiere Economo e controlli trimestrali	1,00	3,00	3,00		
	Giustificativi spese economali	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo		1,00	3,00	3,00		
	Pagamento spese economali	distrazione di denaro		1,00	3,00	3,00		
		squadratura tra consistenza di cassa e saldo contabile		1,00	3,00	3,00		
	Incasso e riversamento valori	distrazione di denaro		1,00	3,00	3,00		

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI
ASSUNZIONI E PROGRESSIONI DI CARRIERA

Assunzioni di carriera	Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata	
	Procedure concorsuali		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	Regolamento assunzioni e Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	1,50	3,00	4,50	
			Avviso mobilità	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	Regolamento assunzioni e Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	1,50	2,00	3,00	
			Bando	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti		1,50	2,00	3,00	
				Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	Definizione normativa dei tempi e delle modalità di pubblicazione (D.Lgs. 165/2001)	1,00	2,00	2,00	
				Pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni è ridotto - pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti		0,50	2,00	1,00	
			Composizione Commissione	Nomina pilotata dei componenti della commissione	REGOLAMENTO PER LE ASSUNZIONI, P.T.P.C. E CODICE COMPORTAMENTO	1,50	2,50	3,75	
				Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti		1,50	2,50	3,75	
				Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione		1,50	2,00	3,00	
			Ricezione domande	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	PROTOCOLLO	0,50	2,00	1,00	
		Istruttoria domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	0,50		2,00	1,00		
	Svolgimento prove scritte	Fuga di informazioni	REGOLAMENTO PER LE ASSUNZIONI, P.T.P.C. E CODICE COMPORTAMENTO	0,50	4,00	2,00			
		Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti		0,50	4,00	2,00			
	Correzione elaborati	Mancato rispetto dell'anonimato	Definizione normativa delle modalità di correzione (DPR 487/94)	1,00	3,00	3,00			
		valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	0,50	4,00	2,00			
	Valutazione titoli	Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	REGOLAMENTO PER LE ASSUNZIONI, P.T.P.C. E CODICE COMPORTAMENTO	0,50	4,00	1,00			
		Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati		0,50	4,00	2,00			

Assunzioni e progr		Svolgimento prove orali	Fuga di informazioni		1,00	4,00	4,00
		Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Disposizioni normative relative alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	1,50	3,50	5,25
	Assunzione categorie protette L. 68/99	Nomina commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	Regolamento assunzioni con Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (D.Lgs. 165/2001)	1,00	3,00	3,00
		Svolgimento prove	Fuga di informazioni	P.T.P.C. E CODICE COMPORTAMENTO	1,00	3,00	3,00
		Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Disposizione normative relativa alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	1,00	1,00	1,00
	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	Regolamento assunzioni e Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	1,50	2,00	3,00
		Bando	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti			1,50	2,00
			Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	Regolamento assunzioni e Definizione normativa dei requisiti di incompatibilità/conflicto di interessi (D. Lgs. 165/2001)	1,50	2,00	3,00
			Pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti		1,50	2,00	3,00
		Composizione Commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	Regolamento assunzioni e Definizione normativa dei requisiti di incompatibilità/conflicto di interessi (D. Lgs. 165/2001)	1,50	2,00	3,00
			Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti		1,50	2,00	3,00
			Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione		1,50	2,00	3,00
		Ricezione domande	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	PROTOCOLLO	1,50	2,00	3,00
		Istruttoria domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande		0,50	3,00	1,50
			Mancata o insufficiente verifica della coerenza della documentazione presentata	Regolamento assunzioni, P.T.P.C. E CODICE COMPORTAMENTO	1,50	2,00	3,00
			Fuga di informazioni		1,50	2,00	3,00
		Svolgimento prove scritte	Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti		1,00	2,00	2,00
		Correzione elaborati	Mancato rispetto dell'anonimato	Regolamento assunzioni e Definizione normativa delle modalità di correzione (DPR 487/94)	0,50	2,00	1,00
			Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	Regolamento assunzioni e predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	1,50	2,00	3,00
Valutazione titoli	Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	1,00	2,00		2,00		

dall'adozione del Protocollo informatico, dal Regolamento per il reclutamento del personale, dal PTPTC e dal Codice di Comportamento. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA

QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI

INCARICHI E COLLABORAZIONI ESTERNE

Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
Conferimento incarichi a soggetti esterni all'Ente	Richiesta per affidamento incarico a soggetti esterni	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	Art. 7/6, D.Lgs. 165/2001 e Regolamento interno per affidamento di incarichi e collaborazioni	0,50	3,00	1,50	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un certo margine di discrezionalità che viene però fortemente mitigato dall'adozione di apposito Regolamento per il conferimento degli incarichi. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
	Ricognizione all'interno dell'ente circa la presenza della professionalità richiesta	Improprio ricorso alla consulenza esterna favorire un soggetto esterno a scapito delle professionalità interne		0,50	3,00	1,50	
	Individuazione della professionalità esterna	Favorire uno specifico soggetto esterno o rinnovare precedente incarico senza valutazioni		1,00	3,00	3,00	
	Determinazione dei requisiti specialistici; verifica preventiva dell'esistenza di tali profili all'interno dell'Ente; pubblicazione del bando; esame curriculum; valutazione e scelta del candidato; affidamento e pubblicazione incarico	Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"	1,00	3,00	3,00		
	Verifica delle parcelle presentate dai professionisti incaricati ai sensi del D.M. 140/12 ed erogazione degli importi	Pagamento non giustificato pagamento in assenza della puntuale esecuzione	Regolamento di Amministrazione e Contabilità	0,50	3,00	1,50	
	Imparzialità, trasparenza ed economicità	Assenza di Imparzialità, trasparenza ed economicità	Comunicazione a portale "perlapa" e pubblicazione sul sito istituzionale	1,00	3,00	3,00	

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA

**QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI
PERSONALE E PERFORMANCE**

Personale e performance	Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
	Contrattazione Integrativa Ente	Gestione amministrativa ed economica degli istituti contrattuali	Pagamento non giustificato erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali	verifica preventiva livello conseguimento obiettivi contrattuali	1,00	4,00	4,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un certo margine di discrezionalità che viene però fortemente mitigato dall'adozione del Sistema di Misurazione della Performance, si cui si basa anche il Contratto Integrativo. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
	Gestione ciclo della performance	Assegnazione a dipendenti obiettivi di performance (ACI, AC e valutazione competenze)	Assegnazione obiettivi iniqua	Definizione regole nella contrattazione integrativa di ente	1,00	4,00	4,00	
		Calcolo quota incentivante	Erogazione iniqua quota incentivante	Definizione regole nella contrattazione integrativa di ente	1,00	4,00	4,00	
	Erogazione Sussidi	Esame documentazione	favorire domanda inesatta o incompleta	Definizione criteri oggettivi e verifica documentazione	0,50	3,00	1,50	
		richiesta documentazione mancante			0,50	3,00	1,50	
		Inserimento dati in procedura			0,50	3,00	1,50	
		Definizione graduatoria			0,50	3,00	1,50	
	Interventi a carattere sociale e culturale/borse di studio	Esame documentazione			1,00	3,00	3,00	
		Definizione graduatoria			1,00	3,00	3,00	
Inserimento destinatari		1,00			3,00	3,00		
		1,00			3,00	3,00		

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI

RAPPORTI CON I SOCI

Soci e Sportivi	Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
	Rimborsi soccorsi stradali	Invio documentazione per successiva gestione di ACI Global	Mancato rispetto dei termini di invio	Invio documentazione entro 90 gg dal ricevimento alla Direzione Amministrativa AcI Global	0,50	2,00	1,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un basso margine di discrezionalità vista la normativa specifica ACI e Acisport ed il sistema di controlli attivato. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
	Gestione dei reclami	Acquisizione del reclamo	Elusione del reclamo	Disposizioni normative su obbligo di segnalazione illeciti	1,00	2,00	2,00	
		Gestione del reclamo con coinvolgimento di strutture interessate.	Gestione inadeguata del reclamo		1,00	2,00	2,00	
		Eventuale segnalazione a Provincia (vigilanza), Regione (tasse), ACI (STA o altre violazioni)	Omessa segnalazione		1,00	2,00	2,00	
	Rilascio licenza sportiva	Controllo regolarità del pagamento effettuato tramite contanti, Bonifico/ c/c	distrazione di denaro in caso di pagamento in contanti	Normativa ACISport	0,50	3,00	1,50	
	Rilascio tessere ACI per licenziati	Incasso e riversamento valori	distrazione di denaro	Rendicontazione mensile ad ACI e quindicinale ad Autostrade per l'Italia	1,00	3,00	3,00	
Servizi e assistenze Full Service	erogazione o riconoscimento servizi e assistenze gratuite previste dalla tessera ACU Full Service	Attribuzione di assistenze o servizi non dovuti o in eccesso rispetto a quanto previsto (lavaggi ad auto diversa, numero superiore a 16 del lavaggi gratuiti, auto sostitutiva riconosciuta oltre le due volte, ecc.)	Regolamento associativo ACI e ACU	1,00	3,00	3,00		

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI
SOCIETA' CONTROLLATE

	Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
Società Controllate	Governance	Valutazione della coerenza degli obiettivi strategici societari con le finalità dell'Automobile Club Udine, stabilite dallo Statuto ACI e dalla legislazione vigente, e le strategie definite dallo stesso Automobile Club Udine; Verifica della economicità, intesa quale capacità di remunerare i fattori produttivi, incluso il capitale di rischio, attraverso i ricavi derivanti dalle attività aziendali; Valutazione della sostenibilità finanziaria, intesa quale compatibilità tra fonti di finanziamento e fabbisogni; Garanzia della efficienza, intesa quale massimizzazione del rapporto tra volumi operativi e risorse utilizzate; e) efficacia, intesa quale capacità di realizzazione delle azioni programmate.	Incoerenza scelte strategiche ed economiche da parte delle società	Regolamento di governance; motivazione della delibera di affidamento e della determina dirigenziale	1,00	4,00	4,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un margine di discrezionalità che viene però fortemente mitigato dall'adozione del Regolamento di Governance, dal PTPCT, Regolamenti interni e Codice di Comportamento delle società controllate. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
		Delibera di esternalizzazione dell'attività	Affidamento attività non coerenti con le finalità statutarie o consentite dalla legge o dal Regolamento	Regolamento di governance; motivazione della delibera di affidamento e della determina dirigenziale	0,50	4,00	2,00	
		Definizione in convenzione di: natura e modalità attività affidate, condizioni economiche e criteri di loro determinazione, tipologia, modalità e controllo prestazioni, rispetto d.lgs. 163/2011	Attività non coerente con le finalità istituzionali o a condizioni non di mercato o senza il rispetto dei termini di pagamento stabiliti dalla legge	Regolamento di governance; motivazione della delibera di affidamento e della determina dirigenziale	1,00	3,00	3,00	
	Anticorruzione e trasparenza	Adozione del PTPC e nomina del RPCT	mancato rispetto della normativa in tema di anticorruzione e trasparenza	PTPCT con allegati e altri atti e/o regolamenti adottati dal CdA sulla base di quanto previsto dal Regolamento di Governance dell'Ente	0,50	3,00	1,50	

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI

DELEGAZIONI INDIRETTE

Delegazioni	Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata	
	Affidamento Delegazione	individuazione soggetto	definizione aree di competenza esclusiva	mancanza di trasparenza e imparzialità	indagine di mercato e comparazione di eventuali manifestazioni di interesse	1,50	2,00	3,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un margine di discrezionalità che viene mitigato dallo specifico contratto di Affiliazione commerciale, dal PTPCT e Codice di Comportamento. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
					definizione km minimi/massimi di distanza	1,50	2,00	3,00	
		sottoscrizione del contratto	assenza dei requisiti per contrarre con la PA (Dlgs 50/2016 e Legge 190/2012)	Estensione degli obblighi previsti dal PTPC e dal Codice di Comportamento	0,50	4,00	2,00		
		definizione modalità svolgimento attività affidata	attività in concorrenza o priva dei requisiti essenziali di qualità	verifiche periodiche svolgimento mandato da parte di personale dell'Ente	0,50	4,00	2,00		
			violazione di norme regolamentari		0,50	4,00	2,00		
	contratto di Franchising e mandato	Predisposizione sistema degli incentivi	Sperequazione tra Delegazioni	Corrispondenza con contratto	2,00	2,00	4,00		
		Verifica dei risultati	Discrezionalità	Corrispondenza con risultanze Socio Web	2,00	2,00	4,00		

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI

SARA ASSICURAZIONI

Processo	Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
Attività di Agente Generale SARA Assicurazioni	Definizione del compenso per il Responsabile attività di intermediazione assicurativa ex art.112 c. 2 codice assicurazioni	Onerosità	Congruietà rispetto all'impegno richiesto	0,50	2,00	3,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un margine di discrezionalità che viene però dalla specifica normativa. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
	Definizione contrattuale degli spazi adibiti ad Agenzie Capo	Vantaggio ingiustificato per l'agente	Condizioni regolamentate da patti nazionali e da mandati ACI e AA.CC.	1,00	3,00	3,00	

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

AUTOMOBILE CLUB GORIZIA
QUADRO SINOTTICO GESTIONE RISCHI

ALTRO

Attività	Rischio eventuale	Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)	Responsabile attuazione	Probabilità	Impatto	Giudizio sintetico	Dati, evidenze e motivazione della misura applicata
Vendita vignette Austria o Viacard in conto vendita	distrazione di denaro	Rendicontazione	Ufficio soci e addetto contabilità Ente	0,50	4,00	2,00	Non vi sono evidenze o dati relativi ad episodi pregressi. L'attività ha un basso margine di discrezionalità che viene comunque mitigato dall'adozione del RAC e relativi Manuali. Potranno essere valutate proposte di altre misure da realizzare in futuro.
omaggi sociali e altri gadget	distrazione di beni	controllo e gestione magazzino	Ufficio soci e addetto contabilità Ente	1,00	3,00	3,00	

Valori giudizio sintetico	
da 0 a 1,5	molto basso
> 1,5 a 3	basso
> 3 a 4,5	medio
> 4,5	alto

