

BILANCIO	Bilancio d'esercizio	Predisposizione progetto di bilancio da parte dell'Ufficio Ragioneria e Bilancio	Non attendibilità del bilancio	Non attendibilità del bilancio	basso	Attività vincolata Regolamento di Amministrazione e Contabilità	Regolamento di Amministrazione e Contabilità				Pubblicazione su sito	30/04 di ogni anno	Pubblicazione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Esame e approvazione progetto bilancio da Consiglio Direttivo entro termini	no	no												
		Approvazione bilancio da Assemblea dei Soci	Non attendibilità del bilancio	Non attendibilità del bilancio	basso	Attività vincolata Regolamento di Amministrazione e Contabilità, Statuto ACI, Regolamento Assemblea	Stato ACI e Regolamento Assemblea	Immediati	si/no		Pubblicazione su sito	30/04 di ogni anno	Pubblicazione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Firma digitale dei documenti di bilancio	no	no												

GESTIONE DELEGAZIONI INDIRETTE E AUTOSCUOLE READY2GO	Apertura delegazioni e autoscuole Ready2Go	Invio contratto Ready2Go a D.A.I.	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza a della documentazione presentata	basso	Attività vincolata dalle circolari interne ACI	Adempimenti regolamentari	immediata	verifica		Sessioni di aggiornamento	annuale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Trasmissione documentazione a U.T. per attivazione tasse automobilistiche	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza a della documentazione presentata	basso	Attività vincolata dalle circolari interne ACI	Adempimenti regolamentari	immediata	verifica		Sessioni di aggiornamento	annuale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Richiesta apertura codice delegazione a SSI	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza a della documentazione presentata	basso	Attività vincolata dalle circolari interne ACI	Adempimenti regolamentari	immediata	verifica		Sessioni di aggiornamento	annuale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Trasmissione a delegato password	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza a della documentazione presentata	basso	Attività vincolata dalle circolari interne ACI	Adempimenti regolamentari	immediata	verifica		Sessioni di aggiornamento	annuale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Inserimento, variazione recapiti e servizi su sito istituzionale AC e sito ACI	no	no													
	Disattivazioni e e sospensioni delegazioni per irregolarità amministrative	Sospendere o disattivare delegazioni che presentano irregolarità amministrative o morosità nei confronti dell'AC	Differenzialità di trattamento tra Delegazioni	Differenzialità di trattamento tra Delegazioni	alto	Attività parzialmente vincolata da disposizioni intente	Adozione di un Regolamento per l'attivazione di nuove delegazioni indirette	2023	si/no		Pubblicazione sul sito	entro il 31/12/2023	Pubblicazione		Consiglio Direttivo e Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
AGENZIA GENERALE SARA	Acquisto omaggi sociali e altri acquisti	Contrattualistica relativa alla fornitura degli omaggi	Vedi mappatura "Affidamento Lavori, Servizi e Forniture"	Vedi mappatura "Affidamento Lavori, Servizi e Forniture"											Direttore o R.U.P.	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Verifica della conformità tecnica degli omaggi sociali	Pagamento per materiali non tecnicamente conformi al contratto	Pagamento per materiali non tecnicamente conformi al contratto	medio	Attività discrezionale	Manuale delle Procedure negoziali	Immediata	si/no		Pubblicazione su sito	immediato	Pubblicazione		Direttore o R.U.P.e Responsabile Ufficio Ragioneria e Bilancio	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Addestramento	Organizzazione sessioni di addestramento a seguito di rilascio nuovi applicativi o	no	no													
		Individualizzazione sede, date e convocazione destinatari corso	no	no													
	Sistema incentivante alle Delegazioni	Erogazione sessione addestramento e redazione eventuale relazione	no	no													
		Predisposizione sistema degli incentivi	Sperequazione tra Delegazioni	Sperequazione tra Delegazioni	alto	Attività discrezionale	Corrispondenza con contratto	Immediati	si/no		Verifica	annuale	Protocollo Informatico		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Comunicazione a Delegati	no	no													
		Verifica dei risultati	Discrezionalità	Discrezionalità	medio	Attività discrezionale	Corrispondenza con risultanze Socio Web	Immediati	si/no		Verifica	annuale	Protocollo Informatico		Direttore		
Attività di Agente Generale SARA Assicurazioni	Individualizzazione responsabile attività di intermediazione assicurativa	Favorire un soggetto	Favorire un soggetto	basso	Attività vincolata dal RUI	Rispetto codice delle assicurazioni	Immediati	si/no		verifica	annuale	Registro degli intermediari RUI		Consiglio Direttivo e direttore			
	Definizione contrattuale degli spazi adibiti ad Agenzie Capo	Vantaggio ingiustificato per l'agente	Vantaggio ingiustificato per l'agente	basso	Attività discrezionale	Manuale delle Procedure negoziali (Gestione Immobiliare)	Immediati	si/no		verifica ex ante	nel caso si dovesse rendere necessario un cambio di locali	Ispezioni e richieste formali		direttore			

Ricerca, valutazione e stipula accordi commerciali	Raccolta e valutazione proposte di partnership	Scelta discrezionale del partner commerciale	Scelta discrezionale del partner commerciale	alto	Attività discrezionale	Adozione di un Regolamento per la disciplina delle partnership	2023	si/no		Publicazione sito web	entro il 31/12/2023	Publicazione		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Stesura e sottoscrizione accordi	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	medio	Attività discrezionale	Normativa nazionale vigente e Regolamenti interni	Immediati	si/no		Applicazione delle norme relative alla Trasparenza e Anticorruzione	immediata	verifica		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Aggiornamento e implementazione contenuti sito AC Newsletter	no	no													
	Stesura specifiche per le implementazioni contabili/ ITC per la realizzazione degli accordi	no	no													
	Monitoraggio risultati accordi	no	no													
	Raccolta e valutazione proposte di convenzione	Scelta discrezionale del partner commerciale	Scelta discrezionale del partner commerciale	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Applicazione delle norme relative alla Trasparenza e Anticorruzione	immediata	verifica		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Stesura e sottoscrizione convenzione	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	basso	Attività vinolata dalla normaiva vigente	Attività regolamentare	immediati	si/no		controllo	immediata	si/no		Direttore o Presidente	Direttore	
	Stesura specifiche per le implementazioni contabili/ ITC per la realizzazione della convenzione	no	no													
	Con Istituzioni pubbliche del Sistan	no	no													
	Collaborazioni a studi ed indagini statistiche	Con Enti Privati senza accordi formali (con Associazioni riconosciute operanti nel settore della Mobilità)	Manipolazione dei dati	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Applicazione delle norme relative alla Trasparenza e Anticorruzione	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento
Con Enti Privati a partecipazione pubblica con accordo formale		Manipolazione dei dati	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Applicazione delle norme relative alla Trasparenza e Anticorruzione	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	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Publicazione su sito istituzionale contributi ricevuti	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	
Con o senza pagamento quota annuale		Adesione impropria a organismi non attinenti	Adesione impropria a organismi non attinenti	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Verifica attinenza Rispetto codice etico	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	

		Redazione della Relazione sulle attività svolte nell'anno precedente	Nascondere inefficienze	Nascondere inefficienze	basso	Attività vincolata dalle linee guida della Federazione e linee del Consiglio Direttivo	Sistema di misurazione e valutazione della performance	Immediati	si/no		Controllo data base	Immediati	si/no	Direttore		
PIANIFICAZIONE E CONTROLLO ATTIVITA'	Gestione ciclo della performance	Ricezione scheda di assegnazione obiettivi da ACI	no	no												
		Assegnazione a dipendenti obiettivi di performance	Assegnazione obiettivi iniqua	Assegnazione obiettivi iniqua	medio	Attività vincolata dal SMVP	Sistema di misurazione e valutazione della performance	Immediati	si/no		Pubblicazione su sito istituzionale documenti	Immediati	si/no	Direttore		
		Monitoraggio sul raggiungimento degli obiettivi	no	no												
		Calcolo quota incentivante	Erogazione iniqua quota incentivante	Erogazione iniqua quota incentivante	molto basso	Attività vincolata dalla contrattazione integrativa di ente	Definizione regole nella contrattazione integrativa di ente	Immediati	si/no		Pubblicazione su sito istituzionale documenti	Immediati	si/no	Direttore		
		Determinazione di spesa su corresponsione quota incentivante	no	no												
	Reportistica associativa	Analisi dati vendite tessere associative	no	no												
		Elaborazione prospetti statistici su quantità e tipologia dei servizi erogati ai soci	no	no												
Gestione vendita rete "tradizionale "	Eventuale segmentazione delegazioni produzione associativa o altri criteri	no	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	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	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no	Direttore	---		

Avviso mobilità	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	medio	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	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Direttore	---
	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	medio	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	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale di riferimento
Bando	Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione 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	Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione 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	alto	Attività vincolata dalle disposizioni normative e da regolamenti interni Attività vincolata dalle disposizioni normative e da regolamenti interni	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei Bandi Definizione normativa dei tempi e delle modalità di pubblicazione (DPR 165/2001)	Immediati	si/no		Codice di comportamento	verifica conoscenza	si/no		Direttore	Personale di riferimento
	Nomina pilotata dei componenti della commissione	Nomina pilotata dei componenti della commissione	medio	Attività vincolata dalle disposizioni normative e da regolamenti interni	Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Direttore Presidente e Consiglio Direttivo	

RECLUTAMENTI	Processi concorsuali	Composizione Commissione	Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	medio	Attività vincolata dalle disposizioni normative e da regolamenti interni	Definizione normativa dei requisiti di incompatibilità/conflicto di interessi (DPR 165/2001)	Immediati	si/no	Acquisizione dichiarazioni	controllo dichiarazioni	si/no	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione	assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione	medio	Attività vincolata dalle disposizioni normative e da regolamenti interni	Normativa nazionale vigente e Regolamenti interni	immediato	si/no	trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	immediati	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	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	immediato	si/no				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Istruttoria domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	medio	Attività vincolata dal Manuale del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Immediati	si/no				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Individuazione sede di esame e relativo allestimento	Vedi mappatura "Procedure negoziate"				Regolamento sugli appalti D.Lgs. 50/2016	immediato	si/no				Direttore o R.U.P.	Personale che presidia il processo di riferimento
		Svolgimento prove scritte	Fuga di informazioni	Fuga di informazioni	medio		Disposizioni del Codice di Comportamento	immediati	si/no	Rispetto delle disposizioni dettate dal Codice di comportamento	immediato	si/no	Commissari	Direttore
			Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	medio		Regolamento di accesso all'impiego	Immediati	si/no	Regolamento di accesso all'impiego	immediato	si/no	Commissari	Direttore o Personale che presidia il processo di riferimento

Assunzioni ordinarie mediante avviamento dai centri per l'impiego	Richiesta al centro per l'impiego	Inserimento nel bando/richesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti - inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	Inserimento nel bando/richesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti - inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	medio		Disposizioni normative relative ai requisiti culturali/professionali (D. lgs 165/2001)	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	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	Intese collusive tra i concorrenti/attori - individuazione concordata di un particolare candidato	medio		Disposizioni dettate dal Codice di Compotamento	Immediati	si/no		Disposizioni dettate dal Codice di Compotamento	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Nomina commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	medio		Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore	
	Espletamento prove	Fuga di informazioni	Fuga di informazioni	medio		Disposizioni dettate dal Codice di Compotamento	Immediati	si/no		Disposizioni dettate dal Codice di Compotamento	Immediati	si/no		Commissari	Direttore	
	Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	basso		Disposizione normative relativa alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	Immediati	si/no							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	Delibera assunzione e immissione in servizio	no	no													
	compilazione prospetto informativo annuale	no	no													
Verifica mensile copertura aliquote	no	no														
Comunicazione di avviamento da parte del centro per l'impiego	no	no														
Nomina commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	medio		Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no			Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore	

Assunzione categorie protette L. 68/99	Svolgimento prove	Fuga di informazioni	Fuga di informazioni	basso		Codice di comportamento	Immediati	si/no		Codice di comportamento	Immediati	si/no		Commissari	Direttore	
	Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	basso		Disposizione normative relativa alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	Immediati	si/no						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Delibera assunzione e immissione in servizio	no	no													
PROGRESSIONI DI CARRIERA	Procedura conferimento livelli di sviluppo	Delibera avvio procedura conferimento livello economico	individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto	individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto	basso		Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Immediati	si/no					Organi o Direttore	---	
		Bando	Inserimento nel bando/richesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	Inserimento nel bando/richesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	basso		Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Direttore
			Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	basso		Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Immediati	si/no						Consiglio Direttivo	Direttore
			pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti	pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti	basso		Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Direttore o Personale
Composizione Commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	basso		Regolaento per l'accesso all'impiego	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore		
	Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	basso		Definizione normativa dei requisiti di incompatibilità/co nflitto di interessi (DPR 165/2001)	Immediati	si/no							Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore	

Procedura conferimento livelli di sviluppo		Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti delle commissione	Assenza di rotazione degli incarichi di presidente e componenti delle commissione	basso		Regolaento per l'accesso all'impiego	Immediati	si/no						Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore	
	Ricezione domande	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	basso		Protocollo informatico	Immediati	si/no						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Istruttoria domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	basso		Protocollo informatico	Immediati	si/no							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Mancata o insufficiente verifica della coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della coerenza della documentazione presentata	basso		Regolaento per l'accesso all'impiego	Immediati	si/no							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	Svolgimento prove scritte	Fuga di informazioni	Fuga di informazioni	medio		Disposizioni dettate dal Codice di Comportamento	Immediati	si/no		Disposizioni dettate dal Codice di Comportamento	Immediati	si/no		Commissari	Direttore	
		Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	basso											Direttore o Organi	Personale che presidia il processo di riferimento
	Correzione elaborati	Mancato rispetto dell'anonimato	Mancato rispetto dell'anonimato	molto basso		Definizione normativa delle modalità di correzione (DPR 487/94)	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	Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	basso		predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	Immediati	si/no							Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore
															Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore

AUTORIZZAZIONE INCARICHI	Affidamento incarichi ex art. 53 d.lgs 165/2001	Valutazione ex art. 53, d.lgs. n. 165/2001	Autorizzazione incarichi non conforme ai requisiti prescritti	Autorizzazione incarichi non conforme ai requisiti prescritti	basso	Astività vincolata dal Regolamento per il conferimento incarichi	disposizione normative sul conferimento incarichi	Immediati	si/no		pubblicazione incarichi sul sito	Immediati	si/no	Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore	
		Determinazione del Direttore su concessione o meno	no	no												
		Comunicazione a dipendente su esito, durata, compenso autorizzato, eventuali limiti	no	no												
		Comunicazione a Funzione Pubblica Incarichi entro 15 giorni (PerlaPA)	no	no												
		Comunicazione a Funzione Pubblica (PerlaPA) incarichi affidati semestre precedente	no	no												
Missioni		Valutazione esigenze funzionali	Motivazione incongrua del provvedimento assenza di effettive esigenze	Motivazione incongrua del provvedimento assenza di effettive esigenze	basso	Discrezionale					Disposizioni dettate dal Codice di Comportamento	immediati	si/no	Direttore		
		Verifica disponibilità budget	no	no												
		Adozione provvedimento	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	basso	Discrezionale						Disposizioni dettate dal Codice di Comportamento	immediati	si/no	Direttore	
		autorizzazione anticipo	no	no												
		Liquidazione	Pagamento non giustificato importi corrisposti per rimborsi non giustificati	Pagamento non giustificato importi corrisposti per rimborsi non giustificati	basso	Attività vinclata dal Regolamento di Contabilità e suoi allegati	verifica documentazione giustificativa delle spese	immediati	check list di verifica						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	Istanza interessato/amministrazione pubblica di provenienza Valutazione esigenze funzionali struttura di appartenenza del dipendente	no Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	no Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	basso	Attività discrezionale	deliberazione del Consiglio Direttivo	immediati	si/no					Consiglio Direttivo	Direttore		

CONT		Gestione amministrativa ed economica degli istituti contrattuali	Pagamento non giustificato erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali	Pagamento non giustificato erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali	basso	Attività parzialmente vincolata dal CCI	verifica preventiva livello conseguimento obiettivi contrattuali	Immediati	report verifica		Pubblicazione sul sito istituzionale	immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	Programmazione del fabbisogno e individuazione, sotto il profilo giuridico, tecnico, prestazionale e 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	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 - Regolamento di attuazione. Atti AVCP. Normativa in materia di spending review e di ricorso alle convenzioni Consip ed al mercato elettronico	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		Inserire nella lex specialis apposite previsione dirette a prevenire e/o contrastare fenomeni di corruzione o di collusione tra concorrenti; Pubblicazione su sito	All'atto della predisposizione del progetto di contratto	si/no		Direttore o R.U.P.	RUP e Personale che presidia il processo di riferimento

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
	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	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 AV/CP sui bandi tipo Richiesta CIG	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.		Verifica possibilità di inserire nella lex specialis apposite previsione dirette a prevenire e/o contrastare fenomeni di corruzione o di collusione tra concorrenti- Assicurare il confronto concorrenti; Pubblicazioni su sito	All'atto della predisposizione del progetto di contratto	si/no		Direttore o R.U.P.	RUP e Personale che presidia il processo di riferimento
Documento approvato con deliberazione presidenziale n. 1 del 23 gennaio 2023	Definizione dei requisiti di carattere personale, professionale e, tecnico, economicofinanziario 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	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	Immediati	Verifiche sui requisiti di partecipazione e degli operatori effettuate dal RUP. Numero di richieste di chiarimenti e di integrazione documentale.		Verifica possibilità di inserire nella lex specialis apposite previsione dirette a prevenire e/o contrastare fenomeni di corruzione o di collusione tra concorrenti. Inserire nel testo del provvedimento che sono state verificate, con esito negativo, le rel	All'atto della predisposizione del progetto di contratto	Monitoraggio dei rapporti con i soggetti che contraggono con l'Ente		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	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 Dlgs. 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	Immediati	Numero di concorrenti invitati alla procedura. Verifiche effettuate sulla congruità del prezzo di aggiudicazione e; verifica del ricorso a criteri di valutazione		Verifica possibilità di inserire nella lex specialis apposite previsione dirette a prevenire e/o contrastare fenomeni di corruzione o di collusione tra concorrenti - Ricorso a sistemi di e-procurement	All'atto della predisposizione del progetto di contratto			Direttore o R.U.P.	RUP

<p>Nomina della Commissione di aggiudicazione e svolgimento dei lavori di apertura e valutazione delle offerte</p>	<p>Determinazione di nomina della Commissione da parte del Direttore. Riunioni della Commissione di valutazione delle offerte ed aggiudicazione provvisoria</p>	<p>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</p>	<p>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</p>	<p>medio</p>	<p>Attività vincolata dal Digs 50/2016</p>	<p>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</p>	<p>Immediati</p>	<p>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</p>		<p>Procedimento di approvazione dell'aggiudicazione e provvisoria a conclusione delle fasi di gara e dell'istruttoria del RUP – Previsione presenza di più soggetti in occasione di apertura delle offerte economiche per le procedure in economia</p>	<p>Immediati</p>	<p>si/no</p>		<p>Direttore</p>	<p>RUP e Membri della Commissione</p>
<p>Valutazione, apprezzamento e svolgimento del giudizio tecnico sulla congruità, serietà, sostenibilità e realizzabilità dell'offerta.</p>	<p>Attività di natura tecnico- discrezionale svolta dalla Commissione di aggiudicazione.</p>	<p>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-</p>	<p>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-</p>	<p>medio</p>	<p>Attività vincolata dal Digs 50/2016</p>	<p>Modalità di individuazione dell'anomalia già predefinita dal Codice dei contratti, che disciplina il sub procedimento nelle fasi e nei tempi</p>	<p>Immediati</p>	<p>Numero di verifiche di anomalia effettuate. Verifiche scostamento rispetto ai tempi del sub procedimento di verifica previsti nel Codice</p>		<p>Motivazione su scostamento. Verifica possibilità di inserire nella lex specialis apposite previsioni</p>	<p>All'atto della predisposizione della documentazione.</p>	<p>si/no</p>		<p>Direttore o R.U.P.</p>	<p>RUP e Membri della Commissione</p>

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	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	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	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	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	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.		Estensione a tutte le strutture albo fornitori e definizione di criteri informatizzati di rotazione. Assenza di rapporti di parentela o affinità tra il RUP o il dirigente ed imprenditori che operano nel mercato di riferimento dell'oggetto del contratto	immediati	si/no		Direttore o R.U.P.	RUP
	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.	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 – fattispecie tassative art. 57 – Art. 125 procedure in economia, comma 11. Obbligo ricorso al MePa affidamenti sotto soglia comunitaria	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.		Estensione a tutte le strutture albo fornitori e definizione di criteri informatizzati di rotazione. Riduzione aree di affidamenti diretti. Assenza di rapporti di parentela o affinità tra il RUP o Direttore ed imprenditori che operano nel mercato di riferimento	Immediati	si/no		Direttore o R.U.P.	RUP
IE DEL PATRIMONIO	Esercizio della potestà discrezionale e 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	Utilizzo distorto del potere di autotutela spettante all'amministrazione 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 decisoria e controllo processo motivazionale.	Immediati	Verifica revocche/annullamenti di procedure di gara con o senza motivazione		Previsione di procedure di pubblicità per l'avvio del procedimento.	Immediati	si/no		Direttore o R.U.P.	RUP

<p>Varianti in corso di esecuzione del contratto</p>	<p>Istruttoria del RUP – Predisposizione capitolato speciale regolante il ricorso alle varianti. Valutazione fattispecie applicabile e verifica esistenza presupposti e limiti di legge. - Determinazione</p>	<p>Artificioso ricorso alle varianti per modificare le condizioni del contratto dopo l'aggiudicazione. Collusione tra la stazione appaltante e l'appaltatore. Utilizzo distorto dell'istituto delle varianti a svantaggio della concorrenza. Predisposizione di clausole</p>	<p>Artificioso ricorso alle varianti per modificare le condizioni del contratto dopo l'aggiudicazione. Collusione tra la stazione appaltante e l'appaltatore. Utilizzo distorto dell'istituto delle varianti a svantaggio della concorrenza. Predisposizione di clausole</p>	<p>basso</p>	<p>Attività vincolata dal Dlgs 50/2016</p>	<p>Già definite nel Codice degli Appalti. Obbligo di motivazione. Separazione attività istruttoria e decisionale e controllo processo motivazionale.</p>	<p>Immediati</p>	<p>Verifica revoche/annullamenti di procedure di gara con o senza motivazione</p>		<p>monitoraggio valore massimo contratto</p>	<p>Immediati</p>	<p>si/no</p>		<p>Direttore o R.U.P.</p>	<p>RUP</p>
<p>Subappalto</p>	<p>Verifica in corso di procedura di gara della documentazione richiesta e istruttoria del RUP – In fase di accettazione del subappalto da parte dell'Ente: verifica dichiarazione di subappalto, verifica e controllo requisiti di partecipazione in capo al suba</p>	<p>Accettazione consapevole del ricorso al subappalto per difetto, in capo all'impresa partecipante alla gara dei requisiti di partecipazione. Mancata o insufficiente verifica dei requisiti di partecipazione in capo al subappaltatore.</p>	<p>Accettazione consapevole del ricorso al subappalto per difetto, in capo all'impresa partecipante alla gara dei requisiti di partecipazione. Mancata o insufficiente verifica dei requisiti di partecipazione in capo al subappaltatore.</p>	<p>basso</p>	<p>Attività vincolata dal Dlgs 50/2016</p>	<p>Già definite nell'art.118 del Codice dei Contratti che stabilisce il limite massimo di ammissibilità del subappalto e le modalità ed i tempi di verifica ed accettazione da parte della stazione appaltante</p>	<p>Immediati</p>	<p>si/no</p>	<p>Pubblicazione su sito istituzionale</p>	<p>immediati</p>	<p>si/no</p>		<p>Direttore o R.U.P.</p>	<p>RUP</p>	

Gestione casella di posta elettronica istituzionale e Posta Elettronica Certificata	Gestione email pervenute	Occultamento/distruzione	Occultamento/distruzione	basso	Attività discrezionale	Protocollo informatico	Immediata	Archiviazione						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
Ricevimento documentazione 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	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	medio	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Immediata	Archiviazione						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	Smistamento, apertura buste e incasellamento	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Immediata	Archiviazione						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti del settore a rischio da inserire nei programmi formativi	
TASSE AUTOMOBILISTICHE	Sicuro	Assistenza a soci utenti	no	no													
		Risposta ad utente	no	no													
	"Grandi Flotte"	Richiesta autorizzazione da Delegazione	no	no													
		Autorizzazione dell'ACI	no	no													
GESTIONE DEI RECLAMI	Gestione dei reclami	Acquisizione del reclamo	Elusione del reclamo	Elusione del reclamo	basso	Discrezionale	Protocollo informatico	archiviazione							direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Gestione del reclamo con coinvolgimento di strutture interessate.	Gestione inadeguata del reclamo	Gestione inadeguata del reclamo	medio	Discrezionale	Protocollo informatico	archiviazione							direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Risposta protocollata ad utente risolutiva entro un termine prefissato	no	no													
		Eventuale segnalazione a Provincia (vigilanza), Regione (tasse), ACI (STA o altre violazioni)	Omessa segnalazione	Omessa segnalazione	medio	Discrezionale	Disposizioni normative su obbligo di segnalazione illeciti	Immediata	si/no							direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		convalida anagrafica fornitore	inserimento dati anagrafici e bancari errati	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)	immediato	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Verifica regolarità del DURC	Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori	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	Misura già adottata	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Verifica adempimenti Equitalia (Art. 48bis D.L. 3/10/2006 n. 262)	Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro	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.)	Misura già adottata	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	

Sottoaree	Processo	Attività pagamento e crediti	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
		in sofferenza	prescrizione crediti clienti	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.)	Misura già adottata	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
Documento approvato con deliberazione presidenziale n. 1 del 23 gennaio 2023	Finanza	Gestione pagamenti fornitori	pagamento debito non scaduti o mancato rispetto anzianità debiti	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.)	Misura già adottata	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Compensazioni finanziarie	difficoltà di trattamento tra i debitori/creditori dell'Ente da parte del funzionario	difficoltà 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.)	Misura già adottata	controllo								
		Riconciliazione E/C bancari e postali	mancata/ errata riconciliazione	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.)	Misura già adottata	controllo		verifica da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Gestione adempimenti fiscali	Redazione e trasmissione delle dichiarazioni fiscali	mancato rispetto dei termini 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.)	Misura già adottata	controllo		verifica da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
			errore nella predisposizione delle dichiarazioni	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.)	Misura già adottata	controllo		verifica da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
			difficoltà tra dati contabili e valori dichiarati	difficoltà 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.)	Misura già adottata	controllo		verifica da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Liquidazione e versamento imposte	errori nella liquidazione delle 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.)	Misura già adottata	controllo		controllo da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
			ritardo nei versamenti	ritardo nei versamenti	basso	Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo		controllo da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Redazione CUD per i collaboratori e certificazioni per i professionisti	ritardo/ omissione nell'emissione dei documenti	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.)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			errori nella compilazione	errori nella compilazione	basso	Attività vincolata da disposizioni di legge	Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giuridico - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
PROTOCOLLO	esterni (corrieri, portalettere, aziende, privati e da messi notificatori)		Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Immediata	Archiviazione						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	Flussi di Corrisponde nza in ENTRATA: da ESTERNO ed INTERNO AC	Valori all'Incasso	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	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	Misura già adottata	archiviazione						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	Flussi di Corrisponde nza in ENTRATA: da INTERNO AC	Accettazione Documentazione Sussidi: Protocollo assegnazione e imbustamento	Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	molto basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Misura già adottata	archiviazione						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	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	Misura già adottata	archiviazione					Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
			Documentazione non Visibile (Privacy)	Documentazione non Visibile (Privacy)	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatica senza allegato coperto da privacy	Misura già adottata	archiviazione a norma privacy	adozione misure privacy	immediate	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
Flussi Corrisponde nza 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	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Immediata	Archiviazione						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTCT 2020)	Attività vincolata da (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi																								
Fondo cassa e spese economali	Validazioni spese economali	mancato/ incompleto controllo dei giustificativi	mancato/ incompleto controllo dei giustificativi	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per la gestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)	Misura già adottata	si/no		controllo da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento																										
															Giustificativi spese economali	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per la gestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)	Misura già adottata	si/no	controllo da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no	Direttore	Cassiere Economico													
																												Pagamento spese economali	distrazione di denaro	distrazione di denaro	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per la gestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)	Misura già adottata	si/no	controllo da parte del Collegio dei Revisori dei Conti	trimestrale	si/no	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
																												Incasso e riversamento valori	distrazione di denaro	distrazione di denaro	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e del Regolamento per la gestione delle Spese economali	Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)	Misura già adottata	si/no	Verifiche periodiche del Direttore	trimestrale	si/no	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
GAZIONE DI SEDE	Attestazioni distanze chilometriche	Calcolo delle distanze chilometriche estere o tra frazioni di comuni	Alterazione del risultato per migliorare i benefici del richiedente	Alterazione del risultato per migliorare i benefici del richiedente	basso	Consegna stampa da sistema ufficiale	Immediata	Controllo							Direttore	Personale operante in Delegazione																								
	CPD - Carnet de Passage en Douane	Rilascio documento internazionale	Alterazione valutazione auto per "agevolare" l'acquirente del CPD	Alterazione valutazione auto per "agevolare" l'acquirente del CPD	basso	Acquisizione dichiarazione da richiedente	Immediata	attestazione																																
	Gestione assistenza tasse automobilistiche	Gestione precontenzioso e contenzioso	Annullamento o riduzione posizioni debitorie	Annullamento o riduzione posizioni debitorie	medio	Attività vincolata dalla normativa regionale e nazionale	Normativa di riferimento	Immediata	attestazione		Procedura automatizzata (casistiche vincolate con esito); controlli cliente	Immediati	si/no		Direttore	Addetti delegazione diretta																								

