

[illegible]

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																	DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA							
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da:(.) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termine di:(1) qualità e continuità dell'azione amministrativa		Sull'amministrazione in termine di:(2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di:(3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di:(4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di:(5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO		
ORGANI, PIANIFICAZIONE E COORDINAMENTO STRATEGICO		Valutazione e Stipula convenzioni locali	Raccolta e valutazione proposte di convenzione		Scelta discrezionale del partner commerciale	basso		Manuale delle procedure negoziali / Redazione regolamento interno sui criteri di scelta dei partner commerciali e dei contenuti dei relativi accordi	misure di semplificazione dell'organizzazione / di processi / procedimenti - misure di trasparenza	Immediati Entro 2021	rispetto del regolamento		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	discrezionalità	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso		basso	basso	basso	basso	basso	basso	no evidenze	
			Stesura e sottoscrizione convenzione		Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	basso		Redazione regolamento interno sui criteri di scelta dei partner commerciali e dei contenuti dei relativi accordi	misure di semplificazione dell'organizzazione / di processi / procedimenti - misure di trasparenza	Entro il 2021	rispetto del regolamnento		Direttore o Presidente	Direttore	discrezionalità	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso		basso	basso	basso	basso	basso	no evidenze	
			Stesura specifiche per le implementazioni contabili/ ITC per la realizzazione della convenzione		no																											
		Collaborazioni a studi ed indagini statistiche	Con Istituzioni pubbliche del Sistan		no																											
			Con Enti Privati senza accordi formali (con Associazioni riconosciute operanti nel settore della Mobilità)		Manipolazione dei dati	medio		Valutazione Consiglio Direttivo su coerenza delle tematiche con la Mission dell'Ente	misure di semplificazione dell'organizzazione e / di processi / procedimenti - misure di trasparenza	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	non attendibilità dati	basso	medio	basso	medio	basso	molto basso	medio/basso		basso	molto basso	basso	basso	medio	basso	no evidenze		
			Con Enti Privati a partecipazione pubblica con accordo formale		Manipolazione dei dati	basso		Valutazione Consiglio Direttivo su coerenza delle tematiche con la Mission dell'Ente	misure di semplificazione dell'organizzazione e / di processi / procedimenti - misure di trasparenza	Immediati	si / no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	non attendibilità dati	basso	basso	basso	basso	basso	molto basso	basso		basso	molto basso	basso	basso	basso	basso	Misure suffic.		
			Con imprese private o enti pubblici che erogano un contributo all'AC		Manipolazione dei dati a favore del committente	medio		Valutazione Consiglio Direttivo su coerenza delle tematiche con la Mission dell'Ente	misure di semplificazione dell'organizzazione e / di processi / procedimenti - misure di trasparenza	Immediati	si / no	si	Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	discrezionalità	basso	medio	basso	medio	basso	molto basso	basso		basso	basso	basso	medio	basso	basso	No evidenze		
		Partecipazione a Gruppi di lavoro nazionali e internazionali	Con o senza pagamento quota annuale		Adesione impropria a organismi non attinenti	basso	attività discrezionale	Verifica coerenza dell'adesione con mission dell'Ente	misure di semplificazione dell'organizzazione e / di processi / procedimenti - misure di trasparenza	Immediati	si / no	si	Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	pagamento non dovuto	basso	basso	basso	molto basso	basso	basso	basso		basso	basso	basso	basso	basso	basso	No evidenze		
		Partecipazione a Conferenze nazionali e internazionali	Con e senza pagamento di quota di iscrizione		Adesione impropria a organismi non attinenti	basso	attività discrezionale	Verifica coerenza dell'adesione con mission dell'Ente	misure di semplificazione dell'organizzazione e / di processi / procedimenti - misure di trasparenza	Immediati	Monitoraggio dell'attività con report	si	Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	pagamento non dovuto	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		molto basso	molto basso	molto basso	molto basso	molto basso	molto basso	No evidenze		
		Definizione di accordi, intese e collaborazioni istituzionali dell'Ente con organismi ed amministrazioni centrali e locali nelle materie di interesse dell'AC	Programmazione, realizzazione, stesura dei testi e gestione degli interventi attuativi degli accordi.		Conclusione di accordi in materie non di interesse istituzionale e/o senza valutazione da parte dell'organo di indirizzo politico	medio	Attività discrezionale	Rispetto del Manuale delle procedure negoziali / Approvazione da parte del Consiglio Direttivo	misure di semplificazione dell'organizzazione e / di processi / procedimenti - misure di trasparenza	Immediati	Delibera consiliare	si	Consiglio Direttivo	Direttore o Personale che presidia il processo di riferimento	discrezionalità	basso	medio	molto basso	medio	molto basso	molto basso	basso		basso	basso	basso	basso	basso	basso	Misure suffic.		
		Pianificazione ed organizzazione di eventi finalizzati a promuovere l'immagine ed il ruolo istituzionale dell'AC	Realizzazione degli eventi		Nel caso di forniture connesse, individuazione specifica di beni o servizi che favorisca l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente	medici		Rispetto del Manuale delle procedure negoziali		Immediati	si/no				discrezionalità	basso	medio	molto basso	medio	molto basso	molto basso	basso		basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze		
		Partecipazione ad iniziative ed attività relative a bandi europei	Programmazione, realizzazione e gestione degli interventi attuativi dei progetti		Nel caso di forniture connesse, individuazione specifica di beni o servizi che favorisca l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente	medio		Rispetto del Manuale delle procedure negoziali		Immediati	si/no				discrezionalità	medio	medio	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		medio	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	Misure suffic.		

[illegible]

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																											DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da(,)"attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termine di: (1) qualità e continuità dell'azione amministrativa	Sull'amministrazione in termine di: (2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di: (3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di: (4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di: () sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
ORGANI DI PIANIFICAZIONE E COORDINAMENTO STRATEGICO		Gestione vendita rete "tradizionale"	Eventuale segmentazione delegazioni produzione associativa o altri criteri		no																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																									DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA		
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da(,) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termine di: (1) qualità e continuità dell'azione amministrativa	Sull'amministrazione in termine di: (2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di: (3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di: (4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di: (5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO						
AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE	Assunzioni ordinarie mediante avviamento dai centri per l'impiego	Assunzioni ordinarie mediante avviamento dai centri per l'impiego	Richiesta al centro per l'impiego		Inserimento nel bando/ richiest a di criteri/ clausole deputate a favorire alcuni soggetti - inserimento di requisiti/ criteri/ clausole deputati a favorire alcuni soggetti	basso		Disposizioni normative relative ai requisiti culturali/ professionali (D. lgs 165/2001)			Immediati	sì/no			discrezionalità	basso	medio	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	medio	basso	basso	basso	basso	No evidenze				
			Avviamento da parte del centro per l'impiego		Intese collusive tra i concorrenti/ attori - individuazione concordata di un particolare candidato	basso									discrezionalità	basso	medio	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	medio	basso	basso	basso	No evidenza				
			Nomina commissione		Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	medio		Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)			Immediati	sì/no			discrezionalità	medio	medio	medio	medio	basso	medio	medio	medio	medio	medio	medio	medio	basso	medio	Misure attente					
			Espletamento prove		Fuga di informazioni	medio									discrezionalità	medio	medio	medio	medio	basso	medio	medio	medio	medio	medio	medio	medio	basso	medio	Misure attente					
			Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti		Mancata o insufficiente verifica della completezza/ coerenza della documentazione e presentata	basso		Disposizione normative relativa alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)			Immediati	sì/no			non attendibilità dati	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	no evidenze				
		Assunzione categorie protette L. 68/99	Delibera assunzione e immissione in servizio		no																														
			Completazione progetto informativo annuale		no																														
			Verifica mensile copertura alcune		no																														
			Comunicazione di avviamento da parte del centro per l'impiego		no																														
			Nomina commissione		Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	media		Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)			Immediati	sì/no			discrezionalità	medio	medio	medio	basso	medio	medio	medio	basso	medio	medio	basso	medio	medio	basso	medio	no evidenze				
			Svolgimento prove		Fuga di informazioni	basso										fuoriuscita dati	basso	medio	medio	basso	medio	basso	medio	medio	basso	basso	basso	medio	medio	basso	no evidenze				
			Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti		Mancata o insufficiente verifica della completezza/ coerenza della documentazione e presentata	basso		Disposizione normative relativa alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)			Immediati	sì/no			dati non corretti	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	no evidenza				
			Delibera assunzione e immissione in servizio		no																														
			PROGRESSIONI DI CARRIERA	Procedura per il conferimento dei livelli di sviluppo	Delibera avvio procedura conferimento livello economico		individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto	basso									discrezionalità	basso	medio	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	basso	basso	basso	molto basso	basso	molte suffic.				
	Bando	Inserimento nel bando/ richiest a di criteri/ clausole deputate a favorire alcuni soggetti			molto basso		Definizione requisiti culturali/ professionali da parte del CCNL e del CCI			Immediati	sì/no				discrezionalità	molto basso	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	basso	molte suffic.					
		Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione			molto basso									fuga notizie	molto basso	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	Misure suffic.					
		pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti			basso									discrezionalità	basso	basso	molto basso	basso	molto basso	basso	molto basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	Misure suffic.					

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																	DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA												
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da(,) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termine di:(1) qualità e continuità dell'azione amministrativa						Sull'amministrazione in termine di:(2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di:(3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di:(4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di:(5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO			
AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE PROGRESSIONI DI CARRIERA		Procedura per il conferimento dei livelli di sviluppo	Composizione Commissione		Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	basso									discrezionalità	basso	basso	molto basso	basso	molto basso	basso	basso		basso	basso	basso	basso	basso	basso	no evidenze							
					Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	molto basso		Definizione normativa dei requisiti di incompatibilità/confitto di interessi (DPR 165/2001)		Immediati	sì/no				no correttezza	basso	basso	molto basso	basso	molto basso	molto basso	molto basso		molto basso	molto	basso	molto basso	molto baso	molto basso	Misure suffic.							
					Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti delle commissione	basso									discrezionalità	molto basso	basso	molto basso	basso	basso	basso	basso		molto basso	molto basso	basso	basso	basso	basso	no evidenze							
			Ricezione domande		Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione e - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	molto basso		Protocollo informatico		Immediati	sì/no						non attendibilità data	molto basso	basso	molto basso	basso	molto basso	molto basso	molto basso		basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze					
			Istruttoria domande		Integrazione/sostituzione della documentazione e successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	molto basso		Protocollo informatico		Immediati	sì/no						non attendibilità data	molto basso	basso	molto basso	basso	molto basso	molto basso	basso		molto basso	basso	basso	basso	basso	basso	no evidenze					
					Mancata o insufficiente verifica della coerenza della documentazione e presentata.	molto basso																															
					Fuga di informazioni	medio												discrezionalità	basso	medio	medio	medio	basso	molto basso	medio		basso	medio	medio	medio	basso	medio	no evidenze				
			Svolgimento prove scritte		Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	basso											no attendibilità prove	bassio	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		basso	basso	medio	basso	molto basso	basso	no evidenze				
			Correzione elaborati																																		
					Mancato rispetto dell'anonimato	basso		Modalità di correzione previsto da normativa D.lgs 165/2001 e smi		Immediati	sì/no							discrezionalità	basso	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		basso	medio	medio	molto basso	molto basso	basso	no evidenze			
					Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	basso		predefinizione criteri di valutazione D.Lgs 165/2001 e smi		Immediati	sì/no							discrezionalità	basso	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		basso	medio	medio	molto basso	molto basso	basso	no evidenze			

[illegible]

[illegible]

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PT/PTCT 2020)	Attività vincolata da(-) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PT/PTCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termine di: (1) qualità e continuità dell'azione amministrativa	Sull'amministrazione in termine di: (2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di: (3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di: (4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di: (5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO		DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE	CONTRATTAZIONE	Contrattazione Integrativa Ente Personale Aree/Dirigenza/Professionisti	Esame disposizioni CCNL / normative		no																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													

[illegible]

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA									
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PT/PCT 2020)	Attività vincolata da(,) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUPTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PT/PCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO						Sull'amministrazione in termine di:(1) qualità e continuità dell'azione amministrativa	Sull'amministrazione in termine di:(2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di:(3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di:(4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di:(5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO
ATTIVITÀ CONTRATTUALE E PATRIMONIO	PROCEDURA DI SCELTA DEL CONTRAENTE E AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO	Esercizio della potestà discrezionale dell'Ente in sede di autotutela.	Istruttoria del RUP – verifica e ponderazione delle posizioni giuridiche sottostanti e della presenza di concreto interesse pubblico. Determinazione		Utilizzo distorto del potere di autotutela spettante all'amministrazione 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		Già definite nella legge sul procedimento. Obbligo di motivazione. Separazione attività istruttoria e decisionale e controllo processo motivazionale.		Immediati	Verifica revoche/annullamenti di gara con o senza motivazione				prov. Non conforme	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso		basso	basso	medio	basso	basso	no evidenze				
		Varianti in corso di esecuzione del contratto	Istruttoria del RUP – Predisposizione capitolato speciale regolante il ricorso alle varianti. Valutazione fattispecie applicabile e verifica esistenza presupposti e limiti di legge. - Determinazione		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.Pre disposizione di clausole	basso		Già definite nel Codice degli Appalti. Obbligo di motivazione. Separazione attività istruttoria e decisionale e controllo processo motivazionale.		Immediati	Verifica revoche/annullamenti di procedure di gara con o senza motivazione					discrezionalità	basso	basso	basso	basso	basso	basso		basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze			
		Subappalto	Verifica in corso di procedura di gara della documentazione richiesta a 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 subappaltatore.		Accettazione consapevole del ricorso al subappalto per effetto, in capo all'impresa partecipante alla gara dei requisiti di partecipazione. Mancata o insufficiente verifica dei requisiti di partecipazione in capo al subappaltatore.	basso		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		Immediati	sì/no					discrezionalità	basso	medio	basso	medio	mbasso	basso	basso		basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze		
ATTIVITÀ CONTRATTUALE E PATRIMONIO		Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Ricorso a strumenti finalizzati a consentire la celere definizione del contenzioso e la rapida realizzazione delle forniture o dei servizi oggetto del contratto		Utilizzo distorto dei rimedi per allungare i tempi di esecuzione del contratto a favore dello stesso aggiudicatario. Ricorso pilotato per favorire la nomina di determinati arbitri. Abuso dei rimedi per rinviare le originarie condizioni di contratto	basso		Già definite nella legge sul procedimento. Obbligo di motivazione.		Immediati	sì/no				non attendibilità procedura	basso	medio	basso	basso	basso	basso	basso		basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze			
ATTIVITÀ CONTRATTUALE E PATRIMONIO	CONCESSIONE DI CONTRIBUTI	Erogazione contributi vari	Procedimento amministrativo-contabile per la liquidazione		Attribuzione del contributo al soggetto non legittimato, favorendo o agevolando un determinato destinatario	medio		Approvazione da parte del Consiglio Direttivo previa valutazione dell'attinenza con gli scopi istituzionali		Immediata	sì/no				discrezionalità	basso	medio	basso	medio	basso	basso	basso		basso	medio	medio	molto basso	molto basso	basso	no evidenze			
		Inventariazione			Sottrazione di beni	basso		Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	sì/no				eliminazione beni	basso	basso	basso	medio	basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	molto basso	basso	basso	no evidenze			

[illegible]

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																					DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA						
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PT/PCT 2020)	Attività vincolata da(-) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PT/PCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termine di: (1) qualità e continuità dell'azione amministrativa	Sull'amministrazione in termine di: (2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di: (3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di: (4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di: (5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.				GIUDIZIO SINTETICO			
ATTIVITÀ CONTRATTUALE E PATRIMONIO		Gestione casella di posta elettronica istituzionale e Posta Elettronica Certificata	Gestione email pervenute		Occultamento/ distruzione	basso		Protocollo informatico		Immediata	Archiviazione				mancata documentazione		basso	medio	basso	medio	basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	basso	basso	basso	no evidenze				
		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 e - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	medio		Protocollo informatico		Immediata	Archiviazione					distruzione documenti	basso	medio	basso	medio	basso	basso	medio		basso	basso	medio	basso	basso	basso	no evidenze				
AFFARI GENERALI	PROTOCOLLO	Flussi di Corrispondenza in ENTRATA: da Ufficio Postale, PEC, fax, e consegnata a mano da utenti esterni (corrieri, portaflettere, aziende, privati e da messi notificatori)	Smistamento, apertura buste e incasellamento		Occultamento/ distruzione di informazioni o di documentazione e - Occultamento, Sottrazione, Inserimento	basso		Protocollo informatico		Immediata	Archiviazione					occultamento docum.	basso	basso	basso	medio	basso	molto basso	basso		basso	medio	medio	vasso	molto basso	basso	no evidenze				
					Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi																														
		Flussi di Corrispondenza in ENTRATA: da ESTERNO ed INTERNO AC	Valori all'incasso		Occultamento/ distruzione di informazioni o di documentazione e - Occultamento, Sottrazione	molto basso		Manuale del Cassiere Generale [Economo] (art. 31 RAC)		Misura già adottata	sì/no					occultamento doc.	molto basso	basso	molto basso	basso	molto basso	molto basso	molto basso		molto basso	molto basso	molto basso	molto basso	molto basso	molto basso	no evidenze				
		Flussi di Corrispondenza in ENTRATA: da INTERNO AC	Accettazione Documentazione Sussidi: Protocolloazione, assegnazione		Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	basso										alterazione tempi	molto basso	basso	basso	basso	molto basso	basso	basso		molto basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze			
					Occultamento/ distruzione di informazioni o di documentazione e - Occultamento, Sottrazione, Inserimento	basso										alterazione docu.	molto basso	basso	basso	basso	medio	basso	basso		molto basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze				
					Documentazione non Visibile (Privacy)	basso										alterazione doc.	molto basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		molto basso	medio	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze				
		Flussi Corrispondenza in USCITA: verso Centro Postale, Pony Express, altri Operatori, Consegnata a mano	Smistamento, Valutazione, Registrazione		Occultamento/ distruzione di informazioni o di documentazione e - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	basso		Protocollo informatico		Immediata	Archiviazione					occultamento	molto basso	basso	molto basso	basso	molto basso	molto basso	basso		molto basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze				
AUTOVEICOLI	Conduzione Automobili di Servizio	Rifornimento con Schede Carburante con Pagamento a consumo		Occultamento/ distruzione di informazioni o di documentazione e - Occultamento, Sottrazione	basso										occultamento	molto basso	basso	molto basso	basso	molto basso	molto basso	basso		molto basso	basso	basso	molto basso	basso	misure suffic.						
		Utilizzo dell'autovettura		Impiego del mezzo non per fini di ufficio	basso										uso improprio	molto basso	basso	basso	molto basso	molto basso	molto basso	basso		molto basso	molto basso	basso	molto basso	basso	Misure suffic.						

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																											DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA			
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da(-) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ A NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termini di: (1) qualità e continuità dell'azione amministrativa	Sull'amministrazione in termini di: (2) impatto economico	Sull'amministrazione in termini di:(3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termini di:(4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termini di:(5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO									
AFFARI GENERALI	APPARECCHI TELEFONICI E CELLULARI	Acquisti apparati e disponibili	Acquisto		Possibilità di mancato ricorso al MEPA pur sussistendone i requisiti	basso		Manuale Procedure e D.Lgs 50/2016		Immediati	sì/no				discrezionalità	molto basso	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		molto basso	basso	basso	molto basso	basso	basso	no evidenze							
			Ricerca fornitore con comparazione sul mercato		Limitata discrezionalità nella scelta delle offerte più vantaggiose	basso		Mauale procedure e D.Lgs50/2016		Immediati	sì/no				discrezionalità	molto bassa	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		molto basso	basso	medio	molto basso	basso	basso	no evidenze							
			Acquisto e invio ordine		no																																	
		Telefonia fissa	Pagamento fatture fornitori di telefonia		Chiamate non effettuate per motivi di servizio	medio		Disposizioni di legge		Immediati	sì/no					discrezionalità	basso	medio	basso	basso	basso	molto basso	molto baso	basso		basso	medio	basso	molto basso	basso	basso	no evidenze						
			Telefonia mobile	Ricezione richiesta apparato mobile		no																																
		Esame istanza			no																																	
		Assegnazione apparato			Possibile indebita assegnazione	basso										discrezionalità	basso	medio	basso	basso	basso	basso	basso	basso		basso	medio	basso	molto bsso	basso	basso	no evidenze						
		Pagamento fatture fornitore		Chiamate non effettuate per motivi di servizio	medio										discrezionalità	basso	medio	basso	medio	basso	basso	basso	basso		basso	medio	basso	molto basso	basso	basso	noe videnze							
		Altri dispositivi (tablet, portatili)	Ricezione richiesta		no																																	
			Esame istanza		no																																	
			Assegnazione apparato		Possibile indebita assegnazione	basso										dscrezionalità	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	basso		basso	medio	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze						
			Pagamento fatture		Chiamate non effettuate per motivi di servizio	basso										discrezionalità	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	basso		basso	medio	basso	molto basso	molto basso	basso	no evidenze						
	TENUTA DEI REGISTRI UFFICIALI	Tenuta dei libri ufficiali e dei Registri	Stampa su carta numerata e vidimata da Notaio delibere del CD		Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	basso		Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri		Immediata	sì/no					alterazione pagine	basso	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		basso	basso	medio	molto basso	molto bsso	basso	no evidenze						
			Registro dei verbali dell'Assemblea		Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	basso		Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri		Immediata	sì/no					alterazione pagine	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso		basso	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	no evidenze							
			Raccolta determinazioni del Direttore numerata e vidimata		Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	basso		Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri		Immediata	sì/no					alterazione pagine	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	basso		basso	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	no evidenze						
			Raccolta deliberazioni del Presidente numerata e vidimata		Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	basso		Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri		Immediata	sì/no					alterazione pagine	basso	medio	basso	medio	molto baso	molto basso	basso	basso		basso	basso	medio	molto basso	molto basso	bsso	noe videnze						
			Registro degli inventari		Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	basso		Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri		Immediata	sì/no					alterazione pagine	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	basso		basso	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	no evidenze						
			Registro dei beni immobili		Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	basso		Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri		Immediata	sì/no					alterazione pagine	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	basso		basso	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	no evidenze						
			Repertorio dei contratti		Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	basso		Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri		Immediata	sì/no					alterazione	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	basso		basso	basso	medio	molto basso	molto basso	basso	noe videnze						

[illegible]

Mappatura processi / attività				Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																											DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA			
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PT/PTCT 2020)	Attività vincolata da(-) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PT/PTCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termine di: (1) qualità e continuità dell'azione amministrativa	Sull'amministrazione in termine di: (2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di: (3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di: (4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di: (5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO									
AMMINISTRAZIONE E CONTABILITÀ		Ciclo passivo	Convalida anagrafica fornitore		Inserimento dati anagrafici e bancari errati	molto basso		Rispetto Manuale sulle anagrafiche clienti/fornitori (art. 31 RAC)		immediato	controllo				carenza dati	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	molto basso	molto basso			basso	basso	basso	basso	basso	fasso	Musre suffic.							
			Verifica regolarità del DURC		Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori	medio		Disposizioni di legge; Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi		Misura già adottata	controllo					discrezionalità	basso	medio	basso	medio	baso	basso	medio			basso	basso	medio	basso	basso	no evidenze							
			Verifica adempimenti Equitalia (Art. 48bis D.L. 3/10/2006 n. 262)		Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro	medio		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					discrezionalità	basso	medio	basso	medio	basso	basso	medio			bssso	basso	medio	basso	molto basso	basso	mno evidenze						
			Convalida ordini di contabilizzazione		Difformità di trattamento autorizzando la spesa, nonostante l'incompletezza dei giustificativi	medio		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					discrezionalità	basso	medio	basso	medio	basso	basso	medio			fasso	basso	medio	basso	molto basso	basso	no evidenze						
			Convalida contratto/ordine d'acquisto		Irregolarità adempimenti ex L. 136/2010	basso		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo																											
					difformità tra dati del contratto/ordine d'acquisto e provvedimento autorizzativo			Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo																											
		Registrazione fatture passive		difformità dati fattura e atti autorizzativi	basso		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo																												
		Convalida anagrafica cliente		inserimento dati anagrafici e bancari errati	basso		Rispetto Manuale sulle anagrafiche clienti/fornitori (art. 31 RAC)		Misura già adottata	controllo						incoerenza dati	basso	medio	basso	medio	basso	molto basso	basso			bssso	basso	basso	basso	basso	basso	noe videnza						
		Ciclo attivo	Gestione Ordini di Vendita		omissione OdV per prestazioni rese	bassoi		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo																											
					difformità tra OdV e prestazione effettuata			Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo				incongruenza dati	basso	basso	basso	medio	basso	molto basso	basso			basso	medio	,medio	molto basso	molto basso	basso	no evidenza							
			Emissione fatture		ritardo emissione fatture rispetto a scadenze fiscali	basso		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					ritardi pagamenti	medio	basso	basso	medio	basso	molto basso	basso			basso	medio	medio	molto basso	molto baso	basso	no evidenze						
			Riconciliazione incasso clienti		errata attribuzione incasso	basso		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo																											
			Gestione solleciti pagamento e crediti in sofferenza		Ritardo invio solleciti pagamento	medio											alterazioni	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso			bssso	basso	basso	molto basso	basso	basso	no evidenze					
					Prescrizione crediti clienti												ritardi pagamenti	medio	medio	basso	basso	molto basso	molto basso	basso			basso	basso	medio	basso	basso	basso	no evidenze					

Mappatura processi / attività			Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per Ridurlo/ Neutralizzarlo)																										DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA			
Aree	Area di Rischio di riferimento	Processo	Attività	Codice Rischio	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore giudizio vedi all. PT/PTCT 2029)	Attività vincolata da(-) "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione Specifiche e Generali	Categoria misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	Evento rischioso	LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO	GRADO DI DISCREZIONALITÀ NEL PROCESSO DECISIONALE	MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI	OPACITÀ DEL PROCESSO DECISIONALE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PT/PTCT	ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE	GIUDIZIO SINTETICO		Sull'amministrazione in termine di: (1) qualità e continuità dell'azione amministrativa	Sull'amministrazione in termine di: (2) impatto economico	Sull'amministrazione in termine di: (3) conseguenze legali	Sull'amministrazione in termine di: (4) reputazione e credibilità istituzionale, etc	Sull'amministrazione in termine di: (5) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.	GIUDIZIO SINTETICO							
AMMINISTRAZIONE E CONTABILITÀ		Finanza	Gestione pagamenti fornitori		Pagamento debito non scaduti o mancato rispetto anzianità debiti	medio		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo				ritardi pagamenti	medio	medio	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		basso	basso	medio	basso	basso	basso	no evidenze						
			Compensazioni finanziarie		Differmità di trattamento tra i debitori/creditori dell'Ente da parte del funzionario	medio		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					ritardi pagamenti	medio	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	medio		basso	basso	medio	basso	basso	basso	no evidenze					
			Gestione RID		Flusso bancario RID non conforme ai crediti da riscuotere	basso										ritardi pagamenti	basso	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		basso	basso	basso	basso	basso	basso	no evidenze					
					Ritardo nella rilevazione degli insoluti	medio										non corretto ademp.																				
					Ritardo/ mancata attivazione delle escussione crediti garantiti	medio			Controllo report aging crediti garantiti e date escussione		Immediato	controllo					ritardata escussione crediti	basso	medio	basso	medio	basso	basso	Medio/Basso		basso	medio	basso	basso	basso	basso	no evidenz				
			Riconciliazione E/C bancari e postali		Mancata/ errata riconciliazione	basso		Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					ritardata riconciliazione	basso	medio	basso	basso	basso	basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	basso	molto basso	basso	no evidenza				
		Gestione adempimenti fiscali	Redazione e trasmissione delle dichiarazioni fiscali		Mancato rispetto dei termini fiscali	basso		Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					ritardati versamenti	basso	medio	basso	basso	basso	basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	basso	molto basso	basso	no evidenza				
					Errore nella predisposizione delle dichiarazioni	basso		Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					errore nei versamenti	basso	medio	basso	basso	basso	basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	basso	molto basso	basso	no evidenza				
					Differmità tra dati contabili e valori dichiarati	basso		Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					dati non corretti	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso	basso		basso	basso	basso	basso	molto basso	basso	no evidenza				
			Liquidazione e versamento imposte		Errori nella liquidazione delle imposte	basso		Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo					errorio versamenti	basso	basso	basso	molto basso	molto basso	molto basso	basso		basso	basso	basso	basso	molto basso	basso	no evidenza					
					Ritardo nei versamenti			Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo																									
			Redazione CUD per i collaboratori e certificazioni per i professionisti		Ritardo/ omissione nell'emissione dei documenti	basso		Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo																									
					Errori nella compilazione			Manuale Gestione della Fiscalità e dei Libri Obbligatori (art. 31 R.A.C.)		Misura già adottata	controllo						errorio versamenti	basso	medio	basso	medio	basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	molto basso	basso	basso	no evidenza				
			Fondo cassa e spese economici	Validazioni spese economiche		Mancato/ incompleto controllo dei giustificativi	basso			Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)		Misura già adottata	sì/no					incompleto controllo	basso	medio	basso	basso	molto basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	molto basso	basso	basso	no evidenza			
		Giustificativi spese economiche			Occultamento/ distorsione di informazioni e di documentazione e - Occultamento, sottrazione, inserimento postumo	basso			Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)		Misura già adottata	sì/no					occultamento informazioni	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	molto basso	basso	basso	no evidenza				
		Pagamento spese economiche			Distrazione di denaro	basso		Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)		Misura già adottata	sì/no																									
					Squadristica tra consistenza di cassa e saldo contabile			Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)		Misura già adottata	sì/no						distrazione denaro	basso	medio	basso	medio	molto basso	molto basso	basso		basso	medio	basso	molto basso	basso	basso	no evidenza				
		Incasso e riversamento valori			Distrazione di denaro	basso			Manuale del Cassiere Economico (art. 31 RAC)		Misura già adottata	sì/no																								

[illegible]

