

A. Acquisizione/gestione del personale	Procedure concorsuali	Istruttoria domande	Direttore AC	Integrazione/sostituzione e della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	mancanza di misure di trattamento del rischio	Attività vincolata da fonte legislativa		MEDIO	BASSO	BASSO							controllo integrale delle autocertificazioni dei vincitori	controllo integrale delle autocertificazioni dei vincitori	misure di controllo	Immediati	controlli	si	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento		
A. Acquisizione/gestione del personale		Individuazione sede di esame e relativo allestimento	Direttore AC	Vedi mappatura "Procedure negoziate"	Vedi mappatura "Procedure negoziate"	Attività vincolata da fonte legislativa		BASSO	BASSO	BASSO																
A. Acquisizione/gestione del personale		Svolgimento prove scritte	Commissione di concorso	Fuga di informazioni	mancanza di misure di trattamento del rischio	Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	ALTO	BASSO	BASSO								Regolamento di accesso al pubblico impiego dell'Ente	Regolamento di accesso al pubblico impiego dell'Ente	misure di regolamento e di trasparenza	tempestivi	verifica adozione procedure e pubblicazioni	si	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
A. Acquisizione/gestione del personale		Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti		mancanza di misure di trattamento del rischio	Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	ALTO	BASSO	BASSO																	
A. Acquisizione/gestione del personale		Correzione elaborati	Commissione di concorso	Mancato rispetto dell'anonimato	inadeguata diffusione della cultura della legalità;	Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	ALTO	BASSO	BASSO								Regolamento di accesso al pubblico impiego dell'Ente	Regolamento di accesso al pubblico impiego dell'Ente	misure di regolamento e di trasparenza	tempestivi	verifica adozione procedure e pubblicazioni	si	Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore	
A. Acquisizione/gestione del personale						Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	ALTO	BASSO	BASSO										Rispetto delle disposizioni dettate dal Codice di comportamento	Rispetto delle disposizioni dettate dal Codice di comportamento	misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento	immediati	numero di comunicazioni effettuate	n.1	Commissari
A. Acquisizione/gestione del personale				valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	inadeguata diffusione della cultura della legalità;	Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	ALTO	BASSO	BASSO									controllo integrale delle autocertificazioni dei vincitori	controllo integrale delle autocertificazioni dei vincitori	misure di controllo	Immediati	controlli	si	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
A. Acquisizione/gestione del personale		Valutazione titoli	Consiglio Direttivo	Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	inadeguata diffusione della cultura della legalità;	Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	MEDIO	BASSO	BASSO																
A. Acquisizione/gestione del personale			Commissione di concorso	Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	inadeguata diffusione della cultura della legalità;	Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	MEDIO	BASSO	BASSO																
A. Acquisizione/gestione del personale		Svolgimento prove orali	Commissione di concorso	Fuga di informazioni	mancanza di misure di trattamento del rischio	Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	ALTO	BASSO	BASSO																
A. Acquisizione/gestione del personale	Definizione graduatoria	Commissione di concorso	no	no	Attività vincolata da fonte legislativa		BASSO	BASSO	BASSO																	
A. Acquisizione/gestione del personale	Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Commissione di concorso	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	scarsa responsabilizzazione interna	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO								Regolamento di accesso al pubblico impiego dell'Ente	Regolamento di accesso al pubblico impiego dell'Ente	Misure di regolamentazione e di trasparenza	immediati	verifica adozione procedura e pubblicazioni	si	Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore		

A. Acquisizione/gestione del personale			Aggregazione piani ferie	Direttore AC	no	no	Attività vincolata da fonte legislativa		BASSO	BASSO	BASSO					Ricorso a criteri di pubblicità. Riduzione del margine di discrezionalità dell'attività mediante standardizzazione del processo di attività	Ricorso a criteri di pubblicità. Riduzione del margine di discrezionalità dell'attività mediante standardizzazione del processo di attività	misure di controllo e di trasparenza	All'atto della predisposizione della documentazione	verifica adozione procedura e pubblicazioni	SI	Direttore o R.U.P.	RUP e Personale che presidia il processo di riferimento
A. Acquisizione/gestione del personale			Esame disposizioni CCNL / normative	Direttore AC	no	no	Attività vincolata da fonte legislativa		BASSO	BASSO	BASSO					Riduzione del margine di discrezionalità nella scelta delle formule di attribuzione dei punteggi e delle	Riduzione del margine di discrezionalità nella scelta delle formule di attribuzione	misure di controllo e di trasparenza	All'atto della predisposizione della documentazione	verifica predisposizione criteri oggettivi di valutazione	si	Direttore o R.U.P.	RUP
A. Acquisizione/gestione del personale			Elaborazione piattaforma contrattuale	Direttore AC	no	no	Attività vincolata da fonte legislativa		BASSO	BASSO	BASSO					Manuale delle procedure negoziali dell'Ente. Nomina Commissione anche per le gare al prezzo più basso. Riduzione del margine di discrezionalità nell'attribuzione dei pesi agli elementi di carattere qualitativo.	Manuale delle procedure negoziali dell'Ente. Nomina Commissione e anche per le gare al prezzo più basso. Riduzione del margine di discrezionalità nell'attribuzione dei pesi agli elementi di carattere qualitativo.	misure di controllo e di trasparenza	Immediati	verifica adozione procedura e pubblicazioni	SI	Direttore	RUP e Membri della Commissione
A. Acquisizione/gestione del personale			Sessioni di negoziazioni con le organizzazioni sindacali	Direttore AC	no	no	Attività vincolata da fonte legislativa		BASSO	BASSO	BASSO					calcolo in automatico mediante sistema della formula aritmetica di individuazione dell'anomalia. Onere di motivazione amministrativa e tecnica adeguata. Verbali della Commissione e giustificazioni delle Società.	calcolo in automatico mediante sistema della formula aritmetica di individuazione dell'anomalia. Onere di motivazione amministrativa e tecnica adeguata. Verbali della Commissione e giustificazioni delle Società.	misure di controllo e di trasparenza	Immediati	verifica adozione procedura e pubblicazioni	si	Direttore o R.U.P.	RUP e Membri della Commissione
A. Acquisizione/gestione del personale	Contrattazione Integrativa Ente Personale Aree/Dirigenza/Professionisti		Sottoscrizione ipotesi CCI	Direttore AC	no	no	Attività vincolata da fonte legislativa		BASSO	BASSO	BASSO					Affidamenti in economia disciplinati dal Manuale delle procedure negoziali dell'Ente. Uniformare e standardizzare i documenti (determinazione del Direttore a contrattare). Albo fornitori. Pubblicazione avviso di postinformazione e sul sito istituzionale	Affidamenti in economia disciplinati dal Manuale delle procedure negoziali dell'Ente. Uniformare e standardizzare i documenti (determinazione del Direttore a contrattare). Albo fornitori. Pubblicazione e avviso di postinformazione sul sito istituzionale	misure di controllo e di trasparenza	Immediati	verifica Documentazione affidamento e verifica grado di scostamento rispetto agli schemi standard comuni	si	Direttore o R.U.P.	RUP
A. Acquisizione/gestione del personale			Validazione da parte del collegio dei revisori	Direttore AC	no	no	Attività vincolata da fonte legislativa		BASSO	BASSO	BASSO					Affidamenti in economia disciplinati dal Manuale delle procedure negoziali dell'Ente.	Affidamenti in economia disciplinati dal Manuale delle procedure negoziali	misure di controllo e di trasparenza	Immediati	verifica Documentazione affidamento e verifica grado di scostamento	si	Direttore o R.U.P.	RUP

B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato			Definizione graduatoria	Direttore AC	no	no		Attività vincolata da fonte legislativa	Medio	BASSO	BASSO	BASSO					Registro entrata e uscita merci	Registro entrata e uscita merci	misure di controllo		verifica registro	si	Direttore		
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato			Ricezione domande	Direttore AC	no	no		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO					Registro entrata e uscita merci	Registro entrata e uscita merci	misure di controllo	immediati	verifica registro	si	Direttore	Consegnatario	
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato			Esame documentazione	Direttore AC	favorire domanda inesatta o incompleta	inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO													
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato	Interventi a carattere sociale e culturale/borse di studio		Definizione graduatoria	Direttore AC	favorire domanda inesatta o incompleta	inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO					Valutazione gestione dei reclami sulla base del contenuto- uso del protocollo informatico	Valutazione gestione dei reclami sulla base del contenuto- uso del protocollo informatico	misure di controllo	periodico			Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato			Inserimento destinatari	Direttore AC	alterazione somma da attribuire	manca di misure di trattamento del rischio (controlli):		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO											Direttore e Consegnatario	Personale che presidia il processo di riferimento	
B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato			Invio varie tipologie di lettere	Direttore AC	no	no		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO						Preautorizzazione e verifica periodica del foglio di marcia	Preautorizzazione del Direttore e verifica periodica del foglio di marcia	misure di controllo	periodico	controllo documentazione e registro di marcia	si	direttore	
D.1 Contratti pubblici – Programmazione		Programmazione del fabbisogno e individuazione, sotto il profilo giuridico, tecnico, prestazionale ed economico dell'oggetto del contratto.		Predisposizione e redazione del progetto di contratto	Direttore AC	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	manca di misure di trattamento del rischio (controlli):		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO							misure di regolamentazione	immediati	controllo sugli acquisti	si	Direttore o R.U.P.	R.U.P.
D.1 Contratti pubblici – Programmazione			Scelta della procedura di affidamento e del relativo regime	Predisposizione del bando e del disciplinare di gara	Direttore AC	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	inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO								misure di regolamentazione	immediati	controllo sugli acquisti	si	Direttore o R.U.P.

F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Acquisti apparati e dispositivi		Acquisto	Direttore AC	Possibilità di mancato ricorso al MEPA pur sussistendone i requisiti	inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività discrezionale	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO					formalizzazione comunicazione	formalizzazione comunicazione	misure di formazione	Immediati	si	riunione sulla corretta gestione del reclamo	direttore	Personale che presidia il processo di riferimento			
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Ricerca fornitore con comparazione sul mercato	Direttore AC	Limitata discrezionalità nella scelta delle offerte più vantaggiose	inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO															
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Acquisto e invio ordine	Direttore AC	no	no			Attività discrezionale	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO						Predisposizione di procedure di gestione dei reclami (raccomandazione CIVIT)	Predisposizione di procedure di gestione dei reclami (raccomandazione CIVIT)	misure di formazione	Immediati	si/no	riunione sulla corretta gestione del reclamo	direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Telefonia fissa		Pagamento fatture fornitori di telefonia	Direttore/Dipendenti AC	Chiamate non effettuate per motivi di servizio	inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO															
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Telefonia mobile		Ricezione richiesta apparato mobile	Direttore AC	no	no		Attività discrezionale	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO															
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Esame istanza	Direttore AC	no	no		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO															
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Assegnazione apparato	Direttore AC	Possibile indebita assegnazione		inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività discrezionale	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO														
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Pagamento fatture fornitore	Direttore/Dipendenti AC	Chiamate non effettuate per motivi di servizio		inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività discrezionale	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO														
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Altri dispositivi (tablet, portatili)		Ricezione richiesta	Direttore AC	no	no		Attività discrezionale	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO															
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Esame istanza	Direttore AC	no	no		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO															
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Assegnazione apparato	Direttore AC	Possibile indebita assegnazione		inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività discrezionale	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO														
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Pagamento fatture	Direttore/Dipendenti AC	Chiamate non effettuate per motivi di servizio		inadeguata diffusione della cultura della legalità		Attività discrezionale	Basso	MEDIO	BASSO	BASSO														
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Stampa su carta numerata e vidimata da Notaio delibere del CD	Direttore AC	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO															
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Registro dei verbali dell'Assemblea	Direttore AC	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO															
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Raccolta determinazioni del Direttore numerata e vidimata	Direttore AC	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto			Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO						controllo regolarità del DURC	controllo regolarità del DURC	misure di controllo e trasparenza	tempestivo	si	visto del DURC prima del pagamento	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	

I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)	Tenuta dei libri ufficiali e dei Registri		Raccolta deliberazioni del Presidente numerata e vidimata	Direttore AC	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO					Visto buon fine verifica Equitalia	Visto buon fine verifica Equitalia	misure di controllo e trasparenza	tempestivo	si/no	verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Registro degli inventari	Direttore AC	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO					visto controllo di corrispondenza spesa con atti autorizzativi	visto controllo di corrispondenza spesa con atti autorizzativi	misure di controllo e trasparenza	tempestivo	si/no	misure di controllo e trasparenza	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Registro dei beni immobili	Direttore AC	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso		BASSO	BASSO												
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Repertorio dei contratti	Direttore AC	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto		Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO												
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)	Rimborsi soccorsi stradali		Ricezione domande utenza	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO												
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Invio documentazione per successiva gestione di ACI Global	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO												
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Risposta ad utente	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO												
I.2 Gestione tasse automobilistiche	Bollo Sicuro		Sottoscrizione fidejussione per delegazione virtuale	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO												
I.2 Gestione tasse automobilistiche			Assistenza a soci utenti	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO				controllo a campione da parte del direttore	controllo a campione da parte del direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico		verifica a campione	direttore		
I.2 Gestione tasse automobilistiche			Risposta ad utente	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO												
I.2 Gestione tasse automobilistiche	Grandi Flotte		Richiesta autorizzazione da Delegazione	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO				Gestione da parte del Direttore di regole sui crediti in affiliazione	Gestione da parte del Direttore di regole sui crediti in affiliazione	misure di controllo	immediati	si/no	predisposizione tabella per annotare solleciti	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
I.2 Gestione tasse automobilistiche			Autorizzazione dell'AC	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO				verifica prescrizione dei crediti	verifica prescrizione dei crediti	misure di controllo	immediati	si/no	controllo a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
I.2 Gestione tasse automobilistiche			Invio autorizzazione ad ACI	Direttore AC	no	no		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO												
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Acquisizione del reclamo	Direttore AC	Elusione del reclamo	inadeguata diffusione della cultura della legalità		Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO				verifica da parte del direttore	verifica da parte del direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico	si/no	verifica a campione	Direttore		

I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)	Gestione dei reclami		Gestione del reclamo con coinvolgimento di strutture interessate.	Direttore AC	Gestione inadeguata del reclamo	inadeguata diffusione della cultura della legalità	Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO																	
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Risposta protocollata ad utente risolutiva entro un termine prefissato	Direttore AC	no	no	Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO																	
I.5 Gestione Adempimenti Amministrativi (protocollo, segreteria, atti amministrativi, etc.)			Eventuale segnalazione a Provincia (vigilanza), Regione (tasse), ACI (STA o altre violazioni)	Direttore AC	Omissa segnalazione	inadeguata diffusione della cultura della legalità	Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO																	
I.6 Pianificazione attività, performance organizzativa e trasparenza	Piano della Comunicazione		Predisposizione del Piano della Comunicazione	Direttore AC	no	no	Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO																	
I.6 Pianificazione attività, performance organizzativa e trasparenza			Approvazione Direttore	Direttore AC	no	no	Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO									Controllo del Direttore	Controllo del Direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico		verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
I.6 Pianificazione attività, performance organizzativa e trasparenza			Comunicazione ad ACI	Direttore AC	no	no	Regolamento di federazione	Basso	BASSO	BASSO	BASSO										Controllo del Direttore	Controllo del Direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico		verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Ciclo passivo		Convalida anagrafica fornitore	Direttore AC	Inserimento dati anagrafici e bancari errati	inadeguatezza delle procedure	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO								Controllo del Direttore	Controllo del Direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico	si/no	verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento		
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Verifica regolarità del DURC	Direttore AC	Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori	scarsa responsabilizzazione interna	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO									Controllo del Direttore	Controllo del Direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico		verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Verifica adempimenti Equitalia (Art. 48bis D.L. 3/10/2006 n. 262)	Direttore AC	Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro	scarsa responsabilizzazione interna	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO									Controllo del Direttore	Controllo del Direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico	si/no	verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Convalida ordini di contabilizzazione	Direttore AC	Difformità di trattamento autorizzando la spesa nonostante l'incompletezza dei giustificativi	scarsa responsabilizzazione interna	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO										Controllo del Direttore	Controllo del Direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico		verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Convalida contratto/ordine d'acquisto	Direttore AC	Irregolarità adempimenti ex L.136/2010	scarsa responsabilizzazione interna	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO										Controllo del Direttore	Controllo del Direttore	misure di controllo e trasparenza	periodico	si/no	verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Convalida contratto/ordine d'acquisto	Direttore AC	difformità tra dati del contratto/ordine d'acquisto e provvedimento autorizzativo	scarsa responsabilizzazione interna	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO										tenuta e aggiornamento registro spese economici	tenuta e aggiornamento registro spese economici	misure di controllo e trasparenza	tempestivo	si	verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Registrazione fatture passive	Direttore AC	difformità dati fattura e atti autorizzativi	scarsa responsabilizzazione interna	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO										tenuta e aggiornamento registro spese economici	tenuta e aggiornamento registro spese economici	misure di controllo e trasparenza	tempestivo	si/no	verifica a campione	Direttore	Cassiere Economico
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Convalida anagrafica cliente	Direttore AC	inserimento dati anagrafici e bancari errati	inadeguatezza delle procedure	Attività vincolata da fonte legislativa	Basso	BASSO	BASSO	BASSO										tenuta e aggiornamento registro spese economici	tenuta e aggiornamento registro spese economici	misure di controllo e trasparenza	tempestivo		verifica a campione	Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

