

AUTOMOBILE CLUB VERBANO CUSIO OSSOLA - QUADRO SINOTTICO DEI PROCESSI E DELLE ATTIVITA' A RISCHIO CORRUSSIVO (art. 1 c.16 della Legge 190/2012) TRIENNIO 2026/2028

AUTOMOBILE CLUB VERBANO CUSIO OSSOLA - QUADRO SINOTTICO DEI PROCESSI E DELLE ATTIVITA' A RISCHIO CORRUSSIONE (art. 1 c.16 della Legge 190/2012) TRIENNIO 2026/2028

Mappatura processo/attività CONTABILITA' E FINANZA					Valutazione rischio								Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
Area di rischio	Processo	Fase del processo (facoltativo)	Attività del processo	Soggetto/i che svolge/ono l'attività	Evento rischioso (potenziale)	Fattore abilitante	Autovalutazione_structura								Valutazione del RPCT	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
							LEVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA'	GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione "attività discrezionale")	GRADO DI DISCREZIONALITA' (Valutazione)	OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA'	MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE	Giudizio sintetico del livello di rischio (BASSO-MEDIO-ALTO)	MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO	LEVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PPCT	EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO (PROCEDIMENTI DISCIPLINARI, DATI GIUDIZIARI,...)	GIUDIZIO FINALE	MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO			
CONTABILITA' E FINANZA	Tenuta registri obbligatori			Registro dei Verbali Assemblee, Consiglio Direttivo e Collegio Revisori	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	Rispetto delle disposizioni di legge, del Regolamento di contenimento della spesa, del regolamento di Amministrazione e Contabilità e relativi Manuali attuativi	MEDIO	Attività vincolata da norme, regolamenti interni, manuali e manuali	eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	ALTO	NESSUNO	MISURE ADEGUATE	IN ATTO	ZERO	NUMERO RILIEVI E SANZIONI	Dipendente e RPCT
				Registro inventari																
				Registri IVA e repertorio dei contratti																
	Budgeting			Predisposizione budget di gestione																
				Approvazione budget Consiglio Direttivo entro i termini da Statuto e Regolamento Amministrazione e Contabilità																
				Predisposizione progetto di bilancio da parte del Direttore																
				Esame e approvazione progetto bilancio da Assemblea entro termini																
				Esame e approvazione budget e bilancio da ACI																
	Ciclo passivo			Convalida anagrafica fornitore																
				Convalida determina/impegno di spesa																
				Verifica regolarità del DURC																
				Verifica DS requisiti e conto dedicato																
				Convalida ordini di contabilizzazione																
				Convalida contratto/ordine d'acquisto																
				Registrazione fatture passive																
				Convalida anagrafica cliente																
				Gestione Ordini di Vendita																
				Emissione fatture																
	Ciclo attivo			Riconciliazione incasso clienti																
				Gestione pagamenti fornitori																
				Compensazioni finanziarie																
				Gestione RID																
				Riconciliazione E/C bancari																
	Finanza			Redazione e trasmissione delle dichiarazioni fiscali																
				Liquidazione e versamento imposte																
				Redazione CUD per i collaboratori e certificazioni per i professionisti																
				Validazioni spese economiche																
				Giustificativi spese economiche																
	Gestione adempimenti fiscali			Pagamento spese economiche																
				Incasso e riversamento valori																
				Controlli trimestrali del Direttore e dei Revisori																

AUTOMOBILE CLUB VERBANO CUSIO OSSOLA - QUADRO SINOTTICO DEI PROCESSI E DELLE ATTIVITA' A RISCHIO CORRUPTIVO (art. 1 c.16 della Legge 190/2012) TRIENNIO 2026/2028																						
Mappatura processo/attività INCARICHI E COLLABORAZIONI					Valutazione rischio								Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)									
					Autovalutazione_structura				Valutazione del RPCT													
Area di rischio	Processo	Fase del processo (facoltativo)	Attività del processo	Soggetto/i che svolge/ono l'attività	Evento rischioso (potenziale)	Fattore abilitante	LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA'	GRADO DI DISCREZIONALITA' (descrizione variabile/omotattiva oppure dichiarazione attività gestionale)	GRADO DI DISCREZIONALITA' (Validazione)	OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA'	MANCATA PREVISIONE E ATTUAZIONE DELLE ENTRATE DI PREVENZIONE	LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL RPCT	EVENTUALI DATI OGGETTIVI A SUPPORTO DI PROCEDIMENTI DISCIPLINARI DATI GIUDIZIARI...	Denominazione Misura da attuare	Misura Specifica vs Generale	Tipologia di misura	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
INCARICHI E COLLABORAZIONI	Conferimento incarichi a soggetti esterni all'Ente			<p>Richiesta per affidamento incarico a soggetti esterni</p> <p>Riconoscione all'interno dell'ente circa la presenza della professionalità richiesta</p> <p>Individuazione della professionalità esterna</p> <p>Determinazione dei requisiti specialistici; verifica preventiva dell'esistenza di tali profili all'interno dell'Ente; pubblicazione del bando; esame curriculum; valutazione e scelta del candidato; affidamento e pubblicazione incarico</p> <p>Verifica delle parcelle presentate dai professionisti incaricati ai sensi del D.M. 140/12 ed erogazione degli importi</p> <p>Imparzialità, trasparenza ed economicità</p>	<p>Atto/atti con limitata discrezionalità, scelte condizionate da norme, regolamenti interni e manuali</p> <p>Favorire uno specifico soggetto esterno o rinnovare precedente incarico senza valutazioni</p> <p>Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"</p> <p>Pagamento non giustificato pagamento in assenza della puntuale esecuzione</p> <p>Assenza di Imparzialità, trasparenza ed economicità</p>	<p>esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di uno o di un unico soggetto</p>	MEDIUM	<p>Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio</p> <p>Improprio ricorso alla consulenza esterna favorire un soggetto esterno a scapito delle professionalità interne</p> <p>Atto/atti con limitata discrezionalità, scelte condizionate da norme, regolamenti interni e manuali</p> <p>Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"</p> <p>Pagamento non giustificato pagamento in assenza della puntuale esecuzione</p> <p>Assenza di Imparzialità, trasparenza ed economicità</p>	<p>Atto/atti con limitata discrezionalità, scelte condizionate da norme, regolamenti interni e manuali</p> <p>Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"</p> <p>Pagamento non giustificato pagamento in assenza della puntuale esecuzione</p> <p>Assenza di Imparzialità, trasparenza ed economicità</p>	<p>Atto/atti con limitata discrezionalità, scelte condizionate da norme, regolamenti interni, manuali e controlli</p>	<p>ALTO</p>	<p>NESSUNO</p>	<p>MISURE ADEGUATE</p>	<p>Atto/atti vincolati a norme, regolamenti interni, manuali e da periodici controlli interni (revisori) ed esterni (Dv e ANAC)</p>	<p>PROCEDURE, TRASPARENZA E CONTROLLI</p>	<p>GENERALI</p>	<p>trasparenza</p>	IN ATTO	<p>RECLAMI, RICHESTE DI ACCESSO, RICORSI</p>	<p>ZERO</p>	<p>Direttore, RPCT e dipendente</p>	<p>Dipendente e RPCT</p>

AUTOMOBILE CLUB VERBANO CUSIO OSSOLA- QUADRO SINOTTICO DEI PROCESSI E DELLE ATTIVITA' A RISCHIO CORRUPTIVO (art. 1 c.16 della Legge 190/2012) TRIENNIO 2026/2028												
Mappatura processo/attività SOCIETA' CONTROLLATE					Valutazione rischio				Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)			
					Autovalutazione_ struttura							
Area di rischio	Processo	Fase del processo (facoltativo)	Attività del processo	Soggetto/i che svolge/ono l'attività	Evento rischioso (potenziale)	Fattore abilitante						
SOCIETA' CONTROLLATE	Governance		Valutazione della coerenza degli obiettivi strategici societari con le finalità dell'Automobile Club, stabilite dallo Statuto ACI e dalla legislazione vigente, e le strategie definite dallo stesso Automobile Club; Verifica della economicità, intesa quale capacità di remunerare i fattori produttivi, incluso il capitale di rischio, attraverso i ricavi derivanti dalle attività aziendali; Valutazione della sostenibilità finanziaria, intesa quale compatibilità tra fonti di finanziamento e fabbisogni; Garanzia della efficienza, intesa quale massimizzazione del rapporto tra volumi operativi e risorse utilizzate; e) efficacia, intesa quale capacità di realizzazione delle azioni programmate.	Organico Direttore	Incoerenza scelte strategiche ed economiche da parte delle società							
			Delibera di esternalizzazione dell'attività									
			Definizione in convenzione di: natura e modalità attività affidate; condizioni economiche e criteri di loro determinazione, tipologia, modalità e controllo prestazioni, rispetto normativa di riferimento		Attività disciplinata da norme, regolamenti interni e manuali e soggetta a rigidi controlli (ACI, RPCT, centrale, OIV e ANAC)							
	Anticorruzione e trasparenza		Nomina del RPCT; Adozione e aggiornamento del PTPC, del codice di comportamento; adempimenti periodici e controlli e verifiche DS		mancato rispetto della normativa in tema di anticorruzione e trasparenza							
					VALUTAZIONE RISCHIO				Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)			
					Autovalutazione_ struttura							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							
					VALUTAZIONE DEL RPCT							
					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)							

AUTOMOBILE CLUB VERBANO CUSIO OSSOLA - QUADRO SINOTTICO DEI PROCESSI E DELLE ATTIVITA' A RISCHIO CORRUSSIVO (art. 1 c.16 della Legge 190/2012) TRIENNIO 2026/2028																		
Mappatura processo/attività SOCI E SPORTIVI					Valutazione rischio								Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)					
					Autovalutazione_structura													
Area di rischio	Processo	Fase del processo (facoltativo)	Attività del processo	Soggetto/i che svolge/ono l'attività	Evento rischioso (potenziale)	Fattore abilitante	Valutazione rischio								Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)			
SOCI E SPORTIVI	Prima Associazione o rinnovi successivi		Raccolta e verifica della documentazione. Incasso e riversamento valori	Ufficio soci e delegazioni	Mancata informativa privacy, raccolta consenso non verbale, assenza o incompletezza della documentazione per tariffe dedicate, ecc. Distrazione di denaro	ALTO	LIVELLO DI INTERESSE DEL PROCESSO/ATTIVITA'	GRADO DI DISCREZIONALITA' (Descrizione vincolo normativo oppure dichiarazione di attività discrezionale)	GRADO DI DISCREZIONALITA' (valutazione)	OPACITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA'	MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE	Giudizio sintetico (livello di rischio) (BASSO-MEDIO-ALTO)	MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO	Valutazione del RPCT				
	Rimborsi soccorsi stradali		Invio documentazione per successiva gestione di ACI Global		Mancato rispetto delle regole e dei termini di invio		BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE	Giudizio sintetico (livello di rischio) (BASSO-MEDIO-ALTO)	MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO	Valutazione del RPCT				
	Gestione dei reclami dei Soci		Acquisizione e gestione del reclamo		Elusione del reclamo, gestione inadeguata, mancata segnalazione e coinvolgimento delle delegazioni, delle Autorità e/o strutture interessate (ACI, ACI GLOBAL, ecc.)		BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	MANCATA PREVISIONE O ATTUAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE	Giudizio sintetico (livello di rischio) (BASSO-MEDIO-ALTO)	MOTIVAZIONE DEL GIUDIZIO SINTETICO	Valutazione del RPCT				
	Sconti, servizi e assistenze locali (Show Your Card, servizi Full Service, convenzioni, ecc.)		mancata, errata o non imparziale erogazione o riconoscimento servizi e assistenze previste		disparità di trattamento, riconoscimento benefici non dovuti con danno per l'Ente		MEDIO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	MISURE ADEGUATE	Presenta di norme, regolamenti interni, manuali e controlli	MISURE ADEGUATE	Valutazione del RPCT				
	Privacy		Trattamento non autorizzato o irregolare dei dati personali		Violazione norme privacy		BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Controlli difficili	Presenta di norme, regolamenti interni, manuali e controlli	Controlli difficili	Valutazione del RPCT				
	Rilascio licenza sportiva		Controllo regolarità della documentazione (certificato medico, privacy, documenti, ecc.) e del pagamento		Mancato controllo della documentazione, falso, distrazione di denaro in caso di pagamento in contanti		MEDIO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	NESSUNO	Presenta di norme, regolamenti interni, manuali e controlli	NESSUNO	Valutazione del RPCT				
	Rilascio tessere ACI per licenziatati		Raccolta e verifica della documentazione. Incasso e riversamento valori		Mancato controllo della documentazione, falso, distrazione di denaro in caso di pagamento in contanti		BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	MISURE ADEGUATE	Presenta di norme e regolamenti ma senza controlli	MISURE ADEGUATE	Valutazione del RPCT				
	Manifestazioni sportive		Organizzazione di manifestazioni sportive irregolari o non autorizzate		Omessa segnalazione alle autorità competenti (Prefettura, Sindaci, ACISport, ecc.)		MEDIO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	IN ATTO	Presenta di norme e regolamenti ma senza controlli	IN ATTO	Valutazione del RPCT				
														RECLAMI, RICHIESTE DI ACCESSO, RICORSI, SANZIONI	ZERO			
														Direttore, RC1, dipendente, Ufficio Soci, Uffici sportivo, delegati	Dipendente, Ufficio Soci, Uffici sportivo, delegati			
														Dipartimenti dei settori e rischi da inserire nei programmi formativi				

