

**SCHEDA MAPPATURA PROCESSI, ATTIVITA' E RISCHI DI CORRUZIONE CON SOLUZIONI IPOTIZZATE**  
**PTPCT 2020 - 2022**  
**AUTOMOBILE CLUB ASTI**

Mappatura processi/attività		Valutazione rischio					Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo)										
Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
RINNOVO DEGLI ORGANI	Rinnovo degli organi	Richiedere a MEF designazione Revisore ordinario e supplente	no	no													
		Indizione delle elezioni	no	no													
		Individuazione lista soci	Non integrità dei dati	Non integrità dei dati	basso	Attività vincolata dal Regolamento Elettorale	Adempimenti regolamentari	Immediata	Verifica		Pubblicazione sul sito	immediato	Pubblicazione		Direttore		
		Fissazione numero consiglieri da eleggere	no	no													
		Nomina Commissione ammissibilità liste	Non imparzialità nella nomina dei componenti	Non imparzialità nella nomina dei componenti	basso	Attività vincolata dal Regolamento Elettorale	Adempimenti regolamentari	Immediata	Verifica		Pubblicazione sul sito	immediato	Pubblicazione		Consiglio Direttivo		
		Convocazione assemblea	no	no													
		Nomina Collegio scrutatori	no	no													
		Predisporre liste orientative soci ord. e speciali	Mancata trasparenza	Mancata trasparenza	basso	Attività vincolata dal Regolamento Elettorale	Adempimenti regolamentari	Immediata	Verifica							Consiglio Direttivo	
		Pubblicazione delibera indizione su quotidiano e albo sociale	no	no													
		Pubblicazione avviso convocazione Assemblea (sito web istituzionale ai sensi art. 32 L. 69/2009)	no	no													
Ricezione liste nei termini fissati dal Consiglio	Alterazione firme	Alterazione firme	medio	Attività vincolata dal Regolamento Elettorale	Adempimenti regolamentari	Immediata	Verifica							Direttore			

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
		Pubblicazione liste su albo sociale e quotidiano a diffusione locale	no	no												
		Se referendum predisposizione, stampa, invio schede elettorali a cura del Notaio;	no	no												
		Scaduto il termine di restituzione Notaio redige verbale e Collegio scrutatori stacca e conserva tagliandi	no	no												
		Assemblea dei soci e scrutinio	no	no												
		Pubblicazione su sito istituzionale risultato	no	no												
		Trasmissione ad ACI riferimenti Consiglieri e Revisori	no	no												
<b>CONSULENZE ESTERNE</b>	<b>Affidamento incarichi di consulenza esterni ex art. 7 comma 6</b>	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; richiesta nulla-osta alla Corte dei Conti; affidamento e pubblicazione incarico	Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"	Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"	medio	Attività discrezionale	Attuazione delle norme in materia di affidamento di incarichi da parte della P.A.	Immediati	Verifica e controllo della documentazione prodotta a supporto	Applicazione delle norme relative alla Trasparenza		Immediati	Preventiva pubblicazione on line del bando e pubblicazione successiva del relativo incarico		Consiglio Direttivo o Presidente	Direttore
		Ricezione e analisi budget società in house e controllate	Incoerenza scelte economiche da parte società	Incoerenza scelte economiche da parte società	basso	Attività vincolata dal Regolamento di governance delle società partecipate	Regolamento di Amministrazione e Contabilità	Immediati	Attuazione	Pubblicazione su sito		Immediati	Pubblicazione		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento



Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
		Trasmissione bilancio a Ministeri e ACI bilancio dell'Ente e delle Società controllate entro 10 gg. Da approvazione	no	no												
		Inserimento bilancio Ente in BC Web	no	no												
		Definizione in convenzione di: natura e modalità attività affidate, condizioni economiche e criteri di loro determinazione, tipologia, modalità e controllo prestazioni, rispetto	Non corretta definizione delle attività da affidare	Non corretta definizione delle attività da affidare	basso	Attività vincolata dallo Stuto societario, ANAC, Regolamento di governance delle società partecipate dall'AC	Approvazione da parte del Consiglio Direttivo	Immediati	si/no		Pubblicazione su sito	Entro il 31/12 di ogni anno	Pubblicazione		1) Direttore 2) Consiglio Direttivo	
		Approvazione convenzioni dal Consiglio Direttivo dell'Ente	no	no												
		Comunicazione annuale a Funzione Pubblica su partecipazioni dell'Ente (Portale perlaPA - CONSOC)	no	no												
		Comunicazione a MEF (portalesoro) partecipazioni detenute anno precedente	no	no												
		Valutazione del Consiglio o di una Commissione ad hoc	Eccessiva discrezionalità	Eccessiva discrezionalità	medio	Attività discrezionale	Adozione di un Regolamento per l'attivazione di nuove delegazioni indirette	2023	si/no		Pubblicazione sul sito	entro il 31/12/2023	Pubblicazione		1) Direttore AC 2) Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento
		Richiesta documentazione su autorizzazioni, rispetto norme di legge, requisiti di moralità, presenza procedure tasse automobilistiche e STA	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	basso	Attività vincolata dalle normative di settore	Adempimenti regolamentari	immediata	verifica		Sessioni di aggiornamento	annuale	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento





Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
	Valutazione e Stipula convenzioni locali	Raccolta e valutazione proposte di convenzione	Scelta discrezionale del partner commerciale	Scelta discrezionale del partner commerciale	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Applicazione delle norme relative alla Trasparenza e Anticorruzione	immediata	verifica		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Stesura e sottoscrizione convenzione	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	basso	Attività vincolata dalla normaiva vigente	Attività regolamentare	immediati	si/no		controllo	immediata	si/no		Direttore o Presidente	Direttore	
		Stesura specifiche per le implementazioni contabili/ ITC per la realizzazione della convenzione	no	no													
	Collaborazioni a studi ed indagini statistiche	Con Istituzioni pubbliche del Sistan	no	no													
		Con Enti Privati senza accordi formali (con Associazioni riconosciute operanti nel settore della Mobilità)	Manipolazione dei dati	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Applicazione delle norme relative alla Trasparenza e Anticorruzione	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Con Enti Privati a partecipazione pubblica con accordo formale	Manipolazione dei dati	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Applicazione delle norme relative alla Trasparenza e Anticorruzione	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Con Imprese private o enti pubblici che erogano un contributo all'AC	Manipolazione dei dati	Manipolazione dei dati	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Pubblicazione su sito istituzionale contributi ricevuti	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Partecipazione a Gruppi di lavoro nazionali e internazionali	Con o senza pagamento quota annuale	Adesione impropria a organismi non attinenti	Adesione impropria a organismi non attinenti	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Verifica attinenza Rispetto codice etico	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	
	Partecipazione a Conferenze nazionali e internazionali	Con e senza pagamento di quota di iscrizione	Adesione impropria a organismi non attinenti	Adesione impropria a organismi non attinenti	basso	Attività discrezionale	Deliberazione del Consiglio Direttivo e del Presidente	immediati	si/no		Verifica attinenza Rispetto codice etico	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento	







Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
		Comunicazione 34 bis	Inserimento nel bando/riciesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti - inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	Inserimento nel bando/riciesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti - inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	basso	Attività vincolata D.Lgs. 165/2001 riguardo alla definizione requisiti professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei Bandi	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Direttore	---
		Avviso mobilità	Inserimento nel bando/riciesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	Inserimento nel bando/riciesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	medio	Attività vincolata D.Lgs. 165/2001 riguardo alla definizione requisiti professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei Bandi	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Direttore	---
		Bando	Inserimento nel bando/riciesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	Inserimento nel bando/riciesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti- inserimento di requisiti/criteri/clausole deputati a favorire alcuni soggetti	medio	Attività vincolata D.Lgs. 165/2001 riguardo alla definizione requisiti professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei Bandi	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Personale di riferiemnto
			Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	alto	Attività vinclata dalle disposizioni normative	Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei Bandi	Immediati	si/no		Codice di comportamento	verifica conoscenza	si/no		Direttore	Personale di riferiemnto

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
RECLUTAMENTO	Procedure concorsuali		<p>Publicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni è ridotto - pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti</p>	<p>Publicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni è ridotto - pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti</p>	basso	Attività vinclata dalle disposizioni normative	Definizione normativa dei tempi e delle modalità di pubblicazione (DPR 165/2001)	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia l'attività
			<p>Nomina pilotata dei componenti della commissione</p>	<p>Nomina pilotata dei componenti della commissione</p>	medio	Attività vinclata dalle disposizioni normative	Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Direttore Presidente e Consiglio Direttivo	
		Composizione Commissione	<p>Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti</p>	<p>Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti</p>	medio	Attività vinclata dalle disposizioni normative	Definizione normativa dei requisiti di incompatibilità/co nflitto di interessi (DPR 165/2001)	Immediati	si/no		Acquisizione dichiarazioni	controllo dichiarazioni	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			<p>assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione</p>	<p>assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione</p>	medio	Attività vinclata dalle disposizioni normative	Normativa nazionale vigente e Regolamenti interni	immediato	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	immediati	si/no		Direttore Presidente e Consiglio Direttivo	Personale che presidia il processo di riferimento

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
		Ricezione domande	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	basso	Attività vincolata dal Manuale del Protocollo informatico	Protocollo informatico	immediato	si/no						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Istruttoria domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	medio	Attività vincolata dal Manuale del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Immediati	si/no						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Individuazione sede di esame e relativo allestimento	Vedi mappatura "Procedure negoziate"				Regolamento sugli appalti D.Lgs. 50/2016	immediato	si/no						Direttore o R.U.P.	Personale che presidia il processo di riferimento
		Svolgimento prove scritte	Fuga di informazioni	Fuga di informazioni	medio		Disposizioni del Codice di Comportamento	immediati	si/no		Rispetto delle disposizioni dettate dal Codice di comportamento	immediato	si/no		Commissari	Direttore
			Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	medio		Regolamento di accesso all'impiego	Immediati	si/no			Regolamento di accesso all'impiego	immediato	si/no	Commissari	Direttore o Personale che presidia il processo di riferimento
			Mancato rispetto dell'anonimato	Mancato rispetto dell'anonimato	basso		Definizione normativa delle modalità di correzione (DPR 487/94)	Immediati	si/no		Regolamento di accesso all'impiego	immediato	si/no		Commissari	Direttore o Personale che presidia il processo di riferimento





Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
Assunzione categorie protette L. 68/99		Comunicazione di avviamento da parte del centro per l'impiego	no	no												
		Nomina commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	medio		Definizione normativa dei criteri e requisiti per la composizione della commissione (DPR 165/2001)	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore
		Svolgimento prove	Fuga di informazioni	Fuga di informazioni	basso		Codice di comportamento	Immediati	si/no		Codice di comportamento	Immediati	si/no		Commissari	Direttore
		Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	basso		Disposizione normative relativa alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	Immediati	si/no						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Delibera assunzione e immissione in servizio	no	no												
PROGRESSIONI DI CARRIERA	Procedura per il conferimento o dei livelli di sviluppo	Delibera avvio procedura conferimento livello economico	individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto	individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto	basso		Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Immediati	si/no						Organi o Direttore	---
			Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	basso		Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	Immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Direttore
		Bando	Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	basso		Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Immediati	si/no						Consiglio Direttivo	Direttore

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
			pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti	pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti	basso		Definizione requisiti culturali/professionali da parte dei CCNL e dei CCI	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	immediati	si/no		Consiglio Direttivo	Direttore o Personale	
PUNTI DI CARRIERA	Procedura per il conferimento	Composizione Commissione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	basso		Regolaento per l'accesso all'impiego	Immediati	si/no		trasparenza (pubblicazione degli atti nel sito)	immediati	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore	
			Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	basso		Definizione normativa dei requisiti di incompatibilità/confitto di interessi (DPR 165/2001)	Immediati	si/no							Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore
			Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione	Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione	basso		Regolaento per l'accesso all'impiego	Immediati	si/no							Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore
		Ricezione domande	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	basso		Protocollo informatico	Immediati	si/no							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	basso		Protocollo informatico	Immediati	si/no							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento











Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
CONTRATTAZIONE	Contrattazione Integrativa Ente Personale Aree/Dirigenza/Professionisti	Elaborazione piattaforma contrattuale	no	no													
		Sessioni di negoziazioni con le organizzazioni sindacali	no	no													
		Sottoscrizione ipotesi CCI	no	no													
		Validazione da parte del collegio dei revisori	no	no													
		Approvazione da parte dei Ministeri competenti	no	no													
		Pubblicazione in applicazione della normativa sulla trasparenza	no	no													
		Gestione amministrativa ed economica degli istituti contrattuali	<b>Pagamento non giustificato erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali</b>	<b>Pagamento non giustificato erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali</b>	basso	Attività parzialmente vincolata dal CCI	verifica preventiva livello conseguimento obiettivi contrattuali	Immediati	report verifica		Pubblicazione sul sito istituzionale	immediati	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO	Programmazione del fabbisogno e individuazione, sotto il profilo giuridico, tecnico, prestazionale ed economico dell'oggetto del contratto.	Predisposizione e redazione del progetto di contratto	Pilotamento della procedura di gara. Individuazione di specifiche di beni e /o servizi che favoriscano o agevolino l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente. Definizione insufficiente e/o generica dell'oggetto per consentire al/ai candidato	Pilotamento della procedura di gara. Individuazione di specifiche di beni e /o servizi che favoriscano o agevolino l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente. Definizione insufficiente e/o generica dell'oggetto per consentire al/ai candidato	basso	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Disciplina codice contratti - Regolamento di attuazione. Atti AVCP. Normativa in materia di spending review e di ricorso alle convenzioni Consip ed al mercato elettronico	Immediati	Verifica (SI/NO) acquisti diretti con un solo preventivo istruiti dal RUP. Verifiche sull'assenza di operatori economici nel ME-PA e adesioni Consip	Inserire nella lex specialis apposite previsioni dirette a prevenire e/o contrastare fenomeni di corruzione o di collusione tra concorrenti; Pubblicazione su sito	All'atto della predisposizione del progetto di contratto	si/no	Direttore o R.U.P.	RUP e Personale che presidia il processo di riferimento			



Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
PROCEDURA DI SCELTA I	Nomina della Commissione e di aggiudicazione e svolgimento dei lavori di apertura e valutazione delle offerte	Determinazione di nomina della Commissione da parte del Direttore. Riunioni della Commissione di valutazione delle offerte ed aggiudicazione provvisoria	alto tasso di discrezionalità nella valutazione delle offerte più vantaggiose. Irregolare composizione della Commissione. Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione delle offerte Assenza di rotazione nel conferimento di incarichi di p	alto tasso di discrezionalità nella valutazione delle offerte più vantaggiose. Irregolare composizione della Commissione. Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione delle offerte Assenza di rotazione nel conferimento di incarichi di p	medio	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Codice dei contratti: tempi di nomina e incompatibilità dei componenti. Modalità di nomina dei componenti la commissione di aggiudicazione Lettura pubblica dei punteggi assegnati all'offerta tecnica prima dell'apertura delle offerte economiche	Immediati	Numero di determinazioni di nomina della Commissione prima della scadenza dei termini di presentazione delle offerte. Verifiche su rotazione dei componenti. Assenza delle dichiarazioni di incompatibilità dei componenti della Commissione	Procedimento di approvazione dell'aggiudicazione e provvisoria a conclusione delle fasi di gara e dell'istruttoria del RUP – Previsione presenza di più soggetti in occasione di apertura delle offerte economiche per le procedure in economia	Immediati	si/no		Direttore	RUP e Membri della Commissione	
II O	Valutazione, apprezzamento e svolgimento del giudizio tecnico sulla congruità, serietà, sostenibilità e realizzabilità dell'offerta.	Attività di natura tecnico-discrezionale svolta dalla Commissione di aggiudicazione.	Alto tasso di discrezionalità e/o uso distorto dello strumento di valutazione della congruità delle offerte finalizzato ad avvantaggiare una società o escludere un concorrente a vantaggio di altri. Emersione di vizi nella ricostruzione dell'iter logico-	Alto tasso di discrezionalità e/o uso distorto dello strumento di valutazione della congruità delle offerte finalizzato ad avvantaggiare una società o escludere un concorrente a vantaggio di altri. Emersione di vizi nella ricostruzione dell'iter logico-	medio	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Modalità di individuazione dell'anomalia già predefinita dal Codice dei contratti, che disciplina il sub procedimento nelle fasi e nei tempi	Immediati	Numero di verifiche di anomalia effettuate. Verifiche scostamento rispetto ai tempi del sub procedimento di verifica previsti nel Codice	Motivazione su scostamento. Verifica possibilità di inserire nella lex specialis apposite previsioni	All'atto della predisposizione della documentazione.	si/no		Direttore o R.U.P.	RUP e Membri della Commissione	

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
PROCEDURA DI SCELTA DEL CONTRAENTE E AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO	Scelta della procedura di affidamento negoziata e del relativo regime	Determina a contrarre – Ricerca di mercato – Selezione operatori da invitare – Invio lettere di invito – Presentazione delle offerte – Scelta del miglior contraente sulla base dei criteri di valutazione dell'offerta indicati nella lettera di invito	Selezione mirata di fornitori/executori che favorisca o agevoli l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente. Ricorso al frazionamento per elusione della normativa sugli obblighi sovranazionali. Distorsione della concorrenza	Selezione mirata di fornitori/executori che favorisca o agevoli l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente. Ricorso al frazionamento per elusione della normativa sugli obblighi sovranazionali. Distorsione della concorrenza	medio	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Sistemi di individuazione già definite nel Codice contratti – Obbligo ricorso al MePa per importi oltre € 5.000,00  Richiesta CIG	Immediati	Numero di affidamenti a trattativa privata. Verifica delle date di protocollazione e dei preventivi dei concorrenti nelle gare con invito informale. Verifica dello scostamento rispetto alle fattispecie espressamente individuate dal Codice.	Estensione a tutte le strutture albo fornitori e definizione di criteri informatizzati di rotazione. Assenza di rapporti di parentela o affinità tra il RUP o il dirigente ed imprenditori che operano nel mercato di riferimento dell'oggetto del contratto	immediati	si/no		Direttore o R.U.P.	RUP	
	Verifica dei presupposti di legge per l'affidamento o diretto e relativo perfezionamento	Istruttoria del RUP – verifica dei presupposti di fatto e di diritto per l'affidamento diretto – Determina a contrarre	Distorsione delle fattispecie per pilotare verso un unico fornitore l'appalto o manipolazione dell'oggetto del contratto o elusione fraudolenta dell'estrema urgenza per ricorrere all'affidamento a favore di un determinato concorrente.	Distorsione delle fattispecie per pilotare verso un unico fornitore l'appalto o manipolazione dell'oggetto del contratto o elusione fraudolenta dell'estrema urgenza per ricorrere all'affidamento a favore di un determinato concorrente.	medio	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Sistemi di individuazione già definite nel Codice contratti – fattispecie tassative art. 57 – Art. 125 procedure in economia, comma 11. Obbligo ricorso al MePa affidamenti sotto soglia comunitaria	Immediati	Numero di affidamenti a trattativa privata allo stesso fornitore; verifica a campione degli affidamenti diretti rispetto alle fattispecie normative e rispetto agli affidamenti complessivi, nel periodo di riferimento, del centro di responsabilità	Estensione a tutte le strutture albo fornitori e definizione di criteri informatizzati di rotazione. Riduzione aree di affidamenti diretti. Assenza di rapporti di parentela o affinità tra il RUP o Direttore ed imprenditori che operano nel mercato di riferimento	Immediati	si/no		Direttore o R.U.P.	RUP	



Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
PROCEDURA DI SCELTA DEL CONTRAENTE E AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO	Esercizio della potestà discrezionale e dell'Ente in sede di autotutela.	Istruttoria del RUP – verifica e ponderazione delle posizioni giuridiche sottostanti e della presenza di concreto interesse pubblico. Determinazione	Utilizzo distorto del potere di autotutela spettante all'amministrazione e dopo l'indizione della gara, quando già si conoscono i partecipanti al fine di bloccare una gara il cui risultato sia o possa rivelarsi diverso da quello atteso. Elusione delle regole	Utilizzo distorto del potere di autotutela spettante all'amministrazione dopo l'indizione della gara, quando già si conoscono i partecipanti al fine di bloccare una gara il cui risultato sia o possa rivelarsi diverso da quello atteso. Elusione delle regole	basso	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Già definite nella legge sul procedimento. Obbligo di motivazione. Separazione attività istruttoria e decisionale e controllo processo motivazionale.	Immediati	Verifica revoche/annullamenti di procedure di gara con o senza motivazione	Previsione di procedure di pubblicità per l'avvio del procedimento.	Immediati	si/no			Direttore o R.U.P.	RUP
	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. Predisposizione di clausole	Artificioso ricorso alle varianti per modificare le condizioni del contratto dopo l'aggiudicazione. Collusione tra la stazione appaltante e l'appaltatore. Utilizzo distorto dell'istituto delle varianti a svantaggio della concorrenza. Predisposizione di clausole	basso	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	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	monitoraggio valore massimo contratto	Immediati	si/no			Direttore o R.U.P.	RUP
	Subappalto	Verifica in corso di procedura di gara della documentazione richiesta e istruttoria del RUP – In fase di accettazione del subappalto da parte dell'Ente: verifica dichiarazione di subappalto, verifica e controllo requisiti di partecipazione in capo al subappaltatore.	Accettazione consapevole del ricorso al subappalto per difetto, in capo all'impresa partecipante alla gara dei requisiti di partecipazione. Mancata o insufficiente verifica dei requisiti di partecipazione in capo al subappaltatore.	Accettazione consapevole del ricorso al subappalto per difetto, in capo all'impresa partecipante alla gara dei requisiti di partecipazione. Mancata o insufficiente verifica dei requisiti di partecipazione in capo al subappaltatore.	basso	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	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	si/no	Pubblicazione su sito istituzionale	immediati	si/no			Direttore o R.U.P.	RUP

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
	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 rinegoziare le originarie condizioni di 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 rinegoziare le originarie condizioni di contratto	basso	Attività vincolata dal Dlgs 50/2016	Già definite nella legge sul procedimento. Obbligo di motivazione.	Immediati	si/no				Controllo su assenza di rapporti di parentela o affinità tra il RUP o il dirigente ed imprenditori che operano nel mercato di riferimento dell'oggetto del contratto. Monitoraggio dei fornitori invitati ed affidatari.		Direttore o R.U.P.	RUP
CONCESSIONE DI CONTRIBUTI	Erogazione contributi vari	Procedimento amministrativo-contabile per la liquidazione	Attribuzione del contributo a soggetto non legittimato, favorendo o agevolando un determinato destinatario	Attribuzione del contributo a soggetto non legittimato, favorendo o agevolando un determinato destinatario	medio	Attività vincolata da Regolamento interno	Approvazione da parte del Consiglio Direttivo previa valutazione dell'attinenza con gli scopi istituzionali	Immediata	si/no		Obbligo di pubblicazione preventiva on line sul sito Istituzionale dei beneficiari e della misura del contributo ai fini della Trasparenza. Standardizzazione dei documenti	Immediati	si/no		Presidente Consiglio Direttivo	Direttore
MAGAZZINO	Gestione Patrimonio Ente e magazzino	Inventariazione	Sottrazione di beni	Sottrazione di beni	basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	si/no		Istituzione di un registro di movimentazione	31/12/2019	Determina del Direttore		Direttore	Consegnatario
		Revisione periodica degli inventari	Sottrazione di beni	Sottrazione di beni	basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	si/no						Direttore	Consegnatario
		Annotazione registro degli inventari	Mancato aggiornamento valori stato patrimoniale	Mancato aggiornamento valori stato patrimoniale	basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	si/no						Direttore	
		Etichettatura dei beni e foglio di riepilogo in stanza	Sottrazione di beni	Sottrazione di beni	molto basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	si/no						Direttore	

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi
		Gestione merci magazzino	Sottrazione di beni	Sottrazione di beni	basso	Attività vincolata dal Regolamento interno	Manuale a supporto della gestione patrimoniale dei beni (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	si/no						Direttore	Consegnatario
		Comunicazione a MEF (portalesoro) su patrimonio immobiliare anno precedente	no	no												
	Gestione casella di posta elettronica istituzionale e Posta Elettronica Certificata	Gestione email pervenute	Occultamento/distruzione	Occultamento/distruzione	basso	Attività discrezionale	Protocollo informatico	Immediata	Archiviazione						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	Ricevimento documentazione di Gara	Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi, Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo 1) Da Corriere: Eventuale consegna fuori orario previsto per la Gara. 2) Consegnata a mano direttamente dall'interessato: eventuale consegna fuori	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	medio	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Immediata	Archiviazione						Direttore o R.U.P.	Personale che presidia il processo di riferimento
	Flussi di Corrispondenza in ENTRATA: da Ufficio Postale, Pec, Fax, e Consegnata a Mano da utenti	Smistamento, apertura buste e incasellamento	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	basso	Attività parzialmente vincolata dal Manuale dei gestione del Protocollo informatico	Protocollo informatico	Immediata	Archiviazione						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento

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





Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
TASSE AUTOMOBILISTICHE	Sicuro	Assistenza a soci utenti	no	no													
		Risposta ad utente	no	no													
	"Grandi Flotte"	Richiesta autorizzazione da Delegazione	no	no													
		Autorizzazione dell'AC	no	no													
		Invio autorizzazione ad ACI	no	no													
GESTIONE DEI RECLAMI	Gestione dei reclami	Acquisizione del reclamo	Elusione del reclamo	Elusione del reclamo	basso	Discrezionale	Protocollo informatico	archiviazione							direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Gestione del reclamo con coinvolgimento di strutture interessate.	Gestione inadeguata del reclamo	Gestione inadeguata del reclamo	medio	Discrezionale	Protocollo informatico	archiviazione							direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Risposta protocollata ad utente risolutiva entro un termine prefissato	no	no													
		Eventuale segnalazione a Provincia (vigilanza), Regione (tasse), ACI (STA o altre violazioni)	Omessa segnalazione	Omessa segnalazione	medio	Discrezionale	Disposizioni normative su obbligo di segnalazione illeciti	Immediata	si/no							direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
Cassa	Gestione dei reclami	convalida anagrafica fornitore	inserimento dati anagrafici e bancari errati	inserimento dati anagrafici e bancari errati	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Rispetto Manuale sulle anagrafiche clienti/fornitori (art. 31 RAC)	immediato	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Verifica regolarità del DURC	Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori	Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Disposizioni di legge; Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi	Misura già adottata	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Verifica adempimenti Equitalia (Art. 48bis D.L. 3/10/2006 n. 262)	Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro	Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	

Sottoaree	Processo	Attività	Rischio eventuale	Valutazione del rischio (valore numerico - vedi all. 5 PNA)	Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020)	Attività vincolata da: (...) oppure "attività discrezionale"	Misure di Prevenzione specifiche (all. 4 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Misure di Prevenzione trasversali (all. 1 PNA)	Tempi di attuazione	Indicatori	TARGET da raggiungere	Responsabile dell'attuazione	Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi	
	Ciclo passivo	Convalida ordini di contabilizzazione	Difformità di trattamento autorizzando la spesa nonostante l'incompletezza dei giustificativi	Difformità di trattamento autorizzando la spesa nonostante l'incompletezza dei giustificativi	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo						Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
		Convalida contratto/ordine d'acquisto	irregolarità adempimenti ex L.136/2010	irregolarità adempimenti ex L.136/2011	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			difformità tra dati del contratto/ordine d'acquisto e provvedimento autorizzativo	difformità tra dati del contratto/ordine d'acquisto e provvedimento autorizzativo		Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo					Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento		
		Registrazione fatture passive	difformità dati fattura e atti autorizzativi	difformità dati fattura e atti autorizzativi	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
	Ciclo attivo	Convalida anagrafica cliente	inserimento dati anagrafici e bancari errati	inserimento dati anagrafici e bancari errati	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Rispetto Manuale sulle anagrafiche clienti/fornitori (art. 31 RAC)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Gestione Ordini di Vendita	omissione OdV per prestazioni rese	omissione OdV per prestazioni rese	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
			difformità tra OdV e prestazione effettuata	difformità tra OdV e prestazione effettuata		Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo					Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento		
		Emissione fatture	ritardo emissione fatture rispetto a scadenze fiscali	ritardo emissione fatture rispetto a scadenze fiscali	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Riconciliazione incasso clienti	errata attribuzione incasso	errata attribuzione incasso	basso	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
		Gestione solleciti pagamento e crediti	ritardo invio solleciti pagamento	ritardo invio solleciti pagamento	medio	Attività vincolata dal Regolamento di Contabilità e da disposizioni normative	Manuale Gestione dei pagamenti e degli incassi (art. 31 R.A.C.)	Misura già adottata	controllo							Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento



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







