

AUTOMOBILE CLUB SIENA

ALL.3 CATALOGO DEI RISCHI

AREE	AREA DI RISCHIO	CODICE RISCHIO	RISCHIO EVENTUALE	Categoria Misure
L. Attività rinnovo organi	Individuazione lista soci	R.001	Non integrità dei dati	misure di regolamentazione
L. Attività rinnovo organi	Nomina Commissione ammissibilità liste	R.002	Non imparzialità nella nomina dei componenti	misure di regolamentazione
L. Attività rinnovo organi	Predisporre liste orientative soci ord. e speciali	R.003	Mancata trasparenza	misure di trasparenza
L. Attività rinnovo organi	Ricezione liste nei termini fissati dal Consiglio	R.004	Alterazione firme	misure di regolamentazione
E. Incarichi e Nomine	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	R.005	Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"	misure di regolamentazione/trasparenza
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Ricezione e analisi budget società in house e controllate	R.006	Incoerenza scelte economiche da parte società	misure di regolamentazione/trasparenza
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Predisposizione budget di gestione	R.007	Non attendibilità budget	misure di regolamentazione/trasparenza
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Approvazione budget Consiglio Direttivo	R.008	Mancato controllo documentale	misure di regolamentazione/trasparenza
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Redazione del bilancio consolidato	R.009	Non attendibilità del bilancio	misure di trasparenza
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Approvazione bilancio da Assemblea dei Soci	R.009	Non attendibilità del bilancio	misure di regolamentazione
M. Gestione Società Controllate	Delibera di esternalizzazione dell'attività	R.010	Affidamento attività non istituzionali	misure di controllo
M. Gestione Società Controllate	Definizione in convenzione di: natura e modalità attività affidate, condizioni economiche e criteri di loro determinazione, tipologia, modalità e controllo prestazioni, rispetto d.lgs. 50/2016	R.011	Attività non coerente con le finalità istituzionali	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Valutazione del Consiglio o di una Commissione ad hoc	R.012	Eccessiva discrezionalità	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Richiesta documentazione su autorizzazioni, rispetto norme di legge, requisiti di moralità, presenza procedure tasse automobilistiche e STA	R.013	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Invio contratto Ready2Go a D.A.I.	R.014	Rinvio fraudolento	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Trasmissione documentazione a U.T. per attivazione tasse automobilistiche	R.014	Rinvio fraudolento	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Richiesta apertura codice delegazione a SSI	R.014	Rinvio fraudolento	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Trasmissione a delegato password	R.014	Rinvio fraudolento	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Sospendere o disattivare delegazioni che presentano irregolarità amministrative o morosità nei confronti dell'AC	R.015	Difficoltà di trattamento tra Delegazioni. Il rischio di elide	misure di controllo
D.1. Contratti Pubblici	Contrattualistica relativa alla fornitura degli omaggi	R.016	Vedi mappatura "Affidamento Lavoro, Servizi e Forniture"	misure di controllo

D.1. Contratti Pubblici	Verifica della conformità tecnica degli omaggi sociali	R.017	Pagamento per materiali non tecnicamente conformi al contratto	misure di controllo
I.3 Gestione attività Associative	Predisposizione sistema degli incentivi	R.018	Sperequazione tra Delegazioni	misure di controllo
I.3 Gestione attività Associative	Verifica dei risultati	R.019	Discrezionalità	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Individuazione responsabile attività di intermediazione assicurativa ex art.112 c. 2 codice assicurazioni	R.020	Favorire un soggetto	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Definizione contrattuale degli spazi adibiti ad Agenzie Capo	R.021	Vantaggio ingiustificato per l'agente	misure di regolamentazione
I.3 Gestione attività Associative	Raccolta e valutazione proposte di partnership	R.022	Scelta discrezionale del partner commerciale	misure di controllo
I.3 Gestione attività Associative	Stesura e sottoscrizione accordi	R.023	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	misure di controllo
I.3 Gestione attività Associative	Raccolta e valutazione proposte di convenzione	R.022	Scelta discrezionale del partner commerciale	misure di controllo
I.3 Gestione attività Associative	Stesura e sottoscrizione convenzione	R.023	Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo	misure di controllo
I.3 Gestione attività Associative	Con Enti Privati senza accordi formali (con Associazioni riconosciute operanti nel settore della Mobilità)	R.024	Manipolazione dei dati	misure di controllo/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Con Enti Privati a partecipazione pubblica con accordo formale	R.024	Manipolazione dei dati	misure di controllo/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Con Imprese private o enti pubblici che erogano un contributo all'AC	R.024	Manipolazione dei dati a favore del committente	misure di controllo/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Con o senza pagamento quota annuale	R.025	Adesione impropria a organismi non attinenti	misure di controllo/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Con e senza pagamento di quota di iscrizione	R.025	Adesione impropria a organismi non attinenti	misure di controllo/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Programmazione, realizzazione, stesura dei testi e gestione degli interventi attuativi degli accordi.	R.026	Conclusione di accordi in materie non di interesse istituzionale e/o senza valutazione da parte dell'organo di indirizzo politico	misure di regolamentazione
I.3 Gestione attività Associative	Realizzazione degli eventi	R.027	Nel caso di forniture connesse, individuazione specifica di beni o servizi che favorisca l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente	misure di regolamentazione/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Programmazione, realizzazione e gestione degli interventi attuativi dei progetti	R.027	Nel caso di forniture connesse, individuazione specifica di beni o servizi che favorisca l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente	misure di regolamentazione
I.3 Gestione attività Associative	Redazione Documento Piani e programmi anno successivo	R.028	Incoerenza obiettivi della Federazione	misure di regolamentazione/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Predisposizione schede progetti strategici AC	R.028	Incoerenza obiettivi della Federazione	misure di regolamentazione/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Approvazione Consiglio Direttivo	R.029	Incoerenza del sistema di pianificazione	misure di regolamentazione/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Approvazione eventuali variazioni performance da C.D.	R.028	Incoerenza obiettivi della Federazione	misure di regolamentazione/trasparenza
I.3 Gestione attività Associative	Redazione della Relazione sulle attività svolte nell'anno precedente	R.030	Nascondere inefficienze	misure di regolamentazione/trasparenza
A. Gestione del personale	Assegnazione a dipendenti obiettivi di performance (ACI, AC e valutazione competenze)	R.031	Assegnazione obiettivi iniqua	misure di trasparenza
A. Gestione del personale	Calcolo quota incentivante	R.032	Erogazione iniqua quota incentivante	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Comunicazione 34 bis	R.033	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	misure di controllo/trasparenza
A. Gestione del personale	Avviso mobilità	R.033	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	misure di controllo/trasparenza

A. Gestione del personale	Bando	R.033	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	misure di controllo/trasparenza
A. Gestione del personale		R.034	Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.035	pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti	misure di controllo/trasparenza
A. Gestione del personale	Composizione Commissione	R.036	Nomina pilotata dei componenti della commissione	misure di regolamentazione/t rasparenza
A. Gestione del personale		R.037	Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.038	assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Ricezione domande	R.039	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Istruttoria domande	R.040	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Individuazione sede di esame e relativo allestimento	R.041	Vedi mappatura "Procedure negoziate"	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Svolgimento prove scritte	R.042	Fuga di informazioni	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.043	Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Correzione elaborati	R.044	Mancato rispetto dell'anonimato	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.045	valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	misure di controllo
A. Gestione del personale		R.046	valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Valutazione titoli	R.046	Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.046	Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Svolgimento prove orali	R.042	Fuga di informazioni	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	R.047	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Richiesta al centro per l'impiego	R.032	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti-	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Avviamento da parte del centro per l'impiego	R.043	Intese collusive tra i concorrenti/attori - individuazione concordata di un particolare candidato	misure di regolamentazione/t rasparenza
A. Gestione del personale	Nomina commissione	R.036	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Espletamento prove	R.042	Fuga di informazioni	misure di controllo/trasparenza
A. Gestione del personale	Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	R.047	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	misure di controllo
A. Gestione del personale	Nomina commissione	R.036	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	misure di regolamentazione/t rasparenza
A. Gestione del personale	Svolgimento prove	R.042	Fuga di informazioni	misura di controllo
A. Gestione del personale	Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti	R.047	Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata	misura di controllo
A. Gestione del personale	Delibera avvio procedura conferimento livello economico	R.048	individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto	misura di controllo
A. Gestione del personale	Bando	R.033	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti	misura di controllo/trasparenza
A. Gestione del personale		R.034	Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.035	pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti	misure di trasparenza

A. Gestione del personale	Composizione Commissione	R.036	Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione	misure di controllo/trasparenza
A. Gestione del personale		R.037	Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti	misura di disciplina del conflitto di interessi
A. Gestione del personale		R.038	Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti delle commissioni	misura di rotazione
A. Gestione del personale	Ricezione domande	R.039	Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine	misura di regolamentazione
A. Gestione del personale	Istruttoria domande	R.040	Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande	misura di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.047	Mancata o insufficiente verifica della coerenza della documentazione presentata	misura di controllo
A. Gestione del personale		R.042	Fuga di informazioni	misura di controllo
A. Gestione del personale	Svolgimento prove scritte	R.043	Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti	misura di controllo
A. Gestione del personale	Correzione elaborati	R.044	Mancato rispetto dell'anonimato	misura di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.046	Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione	misura di controllo
A. Gestione del personale		R.045	Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	misura di regolamentazione
A. Gestione del personale		R.045	Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati	misura di controllo
E. Incarichi e nomine	Richiesta per affidamento incarico a soggetti esterni	R.049	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	misura di regolamentazione
E. Incarichi e nomine	Ricognizione all'interno dell'ente circa la presenza della professionalità richiesta	R.050	Improprio ricorso alla consulenza esterna favorire un soggetto esterno a scapito delle professionalità interne	misura di regolamentazione
E. Incarichi e nomine	Individuazione della professionalità esterna	R.051	Favorire uno specifico soggetto esterno o rinnovare precedente incarico senza valutazioni	misura di regolamentazione
E. Incarichi e nomine	Erogazione degli importi	R.052	Pagamento non giustificato pagamento in assenza della puntuale esecuzione	misura di controllo
E. Incarichi e nomine	Verifica delle parcelle presentate dai professionisti incaricati ai sensi del D.M. 140/12	R.053	errore materiale nel conteggio degli importi	misura di regolamentazione/t rasparenza
E. Incarichi e nomine	Valutazione ex art. 53, d.lgs. n. 165/2001	R.054	Autorizzazione incarichi non conforme ai requisiti prescritti	misura di controllo/trasparenza
A. Gestione del personale	Valutazione esigenze funzionali	R.055	Motivazione incongrua del provvedimento assenza di effettive esigenze	misura di controllo
A. Gestione del personale	Adozione provvedimento	R.049	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Liquidazione	R.052	Pagamento non giustificato importi corrisposti per rimborsi non giustificati	misure di controllo
A. Gestione del personale	Valutazione esigenze funzionali struttura di appartenenza del dipendente	R.049	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	misure di controllo
A. Gestione del personale	Rilascio nulla osta	R.049	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Definizione modalità di avvio con altra amministrazione	R.049	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Valutazione esigenze funzionali/fabbisogni delle strutture interessate	R.049	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	misure di regolamentazione
A. Gestione del personale	Rilascio nulla osta	R.049	Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio	misure di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione amministrativa ed economica degli istituti contrattuali	R.052	Pagamento non giustificato erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali	Misure di trasparenza
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Predisposizione e redazione del progetto di contratto	R.056	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	Misure di rotazione

F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Definizione delle modalità di aggiudicazione, dei pesi e dei criteri di attribuzione in funzione di elementi oggettivi del contratto e congruenti con le caratteristiche oggettive dello stesso.	R.057	Alto tasso di discrezionalità nella definizione di criteri e relativi pesi che favoriscano o agevolino l'offerta di determinati concorrenti. Insufficiente descrizione dell'insieme dei criteri di selezione ed assegnazione punteggi. Ricorso per uso distorto	Misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Determinazione di nomina della Commissione da parte del Direttore. Riunioni della Commissione di valutazione delle offerte ed aggiudicazione provvisoria	R.058	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	Misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Attività di natura tecnico-discrezionale svolta dalla Commissione di aggiudicazione.	R.059	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-	Misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	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	R.060	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	Misura di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Istruttoria del RUP – verifica dei presupposti di fatto e di diritto per l'affidamento diretto - Determina a contrarre	R.061	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.	Misure di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Istruttoria del RUP – verifica e ponderazione delle posizioni giuridiche sottostanti e della presenza di concreto interesse pubblico. Determinazione	R.062	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	Misure di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Istruttoria del RUP – Predisposizione capitolato speciale regolante il ricorso alle varianti. Valutazione fattispecie applicabile e verifica esistenza presupposti e limiti di legge. - Determinazione	R.063	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	Misure di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Verifica in corso di procedura di gara della documentazione richiesta e istruttoria del RUP – In fase di accettazione del subappalto da parte dell'Ente: verifica dichiarazione di subappalto, verifica e controllo requisiti di partecipazione in capo al suba	R.064	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.	Misure di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Ricorso a strumenti finalizzati a consentire la celere definizione del contenzioso e la rapida realizzazione delle forniture o dei servizi oggetto del contratto.	R.065	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	Misure di regolamentazione
C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato	Procedimento amministrativo-contabile per la liquidazione	R.066	Attribuzione del contributo a soggetto non legittimato, favorendo o agevolando un determinato destinatario	misure di regolamentazione/t rasparenza
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Inventariazione	R.067	Sottrazione di beni	misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Revisione periodica degli inventari	R.067	Sottrazione di beni	misure di controllo

F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Annotazione registro degli inventari	R.068	Mancato aggiornamento valori stato patrimoniale	misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Etichettatura dei beni e foglio di riepilogo in stanza	R.067	Sottrazione di beni	misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione merci in magazzino	R.067	Sottrazione di beni	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Gestione casella di posta elettronica istituzionale e posta elettronica certificata	R.069	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	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 orario previsto per la gara	R.069	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Smistamento, apertura buste e incasellamento	R.069	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.070	Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Valori all'Incasso	R.069	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Accettazione Documentazione Sussidi: Protocollo assegnazione e imbustamento	R.070	Alterazione dell'Ordine di lavorazione e dei tempi	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.069	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.071	Documentazione non Visibile (Privacy)	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Smistamento, Valutazione, Registrazione	R.069	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Rifornimento con Schede Carburante con Pagamento a consumo	R.069	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Utilizzo dell'autovettura	R.072	Impiego del mezzo non per fini di ufficio	misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Acquisto	R.073	Possibilità di mancato ricorso al MEPA pur sussistendone i requisiti	misure di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Ricerca fornitore con comparazione sul mercato	R.074	Limitata discrezionalità nella scelta delle offerte più vantaggiose	misure di controllo
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Pagamento fatture fornitori di telefonia	R.075	Chiamate non effettuate per motivi di servizio	misure di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Assegnazione apparato	R.076	Possibile indebita assegnazione	misure di regolamentazione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Pagamento fatture fornitore	R.077	Chiamate non effettuate per motivi di servizio	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Stampa su carta numerata e vidimata da Notaio delibere del CD	R.078	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Registro dei verbali dell'Assemblea	R.078	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Raccolta determinazioni del Direttore numerate e firmate	R.078	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Raccolta deliberazioni del Presidente numerate e vidimate	R.078	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Registro degli inventari	R.078	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Registro dei beni immobili	R.078	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Repertorio dei contratti	R.078	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Acquisizione del reclamo	R.079	Elusione del reclamo	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi				misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi				Misure di trasparenza
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Gestione del reclamo con coinvolgimento di strutture interessate.	R.080	Gestione inadeguata del reclamo	Misure di trasparenza

I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Eventuale segnalazione a Provincia (vigilanza), Regione (tasse), ACI (STA o altre violazioni)	R.081	Omissa segnalazione	Misure di trasparenza
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Convalida anagrafica fornitore	R.089	inserimento dati anagrafici e bancari errati	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Convalida determina/impegno di spesa	R.082	difformità tra atto autorizzativo e impegno di spesa	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Verifica regolarità del DURC	R.083	Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Verifica adempimenti Equitalia (Art. 48bis D.L. 3/10/2006 n. 262)	R.084	Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Convalida ordini di contabilizzazione	R.085	Difformità di trattamento autorizzando la spesa nonostante l'incompletezza dei giustificativi	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Convalida contratto/ordine d'acquisto	R.086	irregolarità adempimenti ex L.136/2010	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.087	difformità tra dati del contratto/ordine d'acquisto e provvedimento autorizzativo	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Registrazione fatture passive	R.088	difformità dati fattura e atti autorizzativi	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Convalida anagrafica cliente	R.089	inserimento dati anagrafici e bancari errati	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Gestione Ordini di Vendita	R.090	omissione OdV per prestazioni rese	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.091	difformità tra OdV e prestazione effettuata	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Emissione fatture	R.092	ritardo emissione fatture rispetto a scadenze fiscali	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Riconciliazione incasso clienti	R.093	errata attribuzione incasso	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Gestione solleciti pagamento e crediti in sofferenza	R.094	ritardo invio solleciti pagamento	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.095	prescrizione crediti clienti	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Gestione pagamenti fornitori	R.096	pagamento debito non scaduti o mancato rispetto anzianità debiti	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Compensazioni finanziarie	R.097	difformità di trattamento tra i debitori/creditori dell'Ente da parte del funzionario	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Gestione RID	R.098	flusso bancario RID non conforme ai crediti da riscuotere	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.099	ritardo nella rilevazione degli insoluti	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.100	ritardo/ mancata attivazione delle escussione crediti garantiti	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Riconciliazione E/C bancari e postali	R.101	mancata/ errata riconciliazione	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Redazione e trasmissione delle dichiarazioni fiscali	R.102	mancato rispetto dei termini fiscali	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.103	errore nella predisposizione delle dichiarazioni	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.104	difformità tra dati contabili e valori dichiarati	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Liquidazione e versamento imposte	R.105	errori nella liquidazione delle imposte	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.106	ritardo nei versamenti	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Redazione CUD per i collaboratori e certificazioni per i professionisti	R.107	ritardo/ omissione nell'emissione dei documenti	misure di regolamentazione
I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.108	errori nella compilazione	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Validazioni spese economali	R.109	mancato/ incompleto controllo dei giustificativi	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Giustificativi spese economali	R.069	Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione - Occultamento, Sottrazione, Inserimento postumo	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Pagamento spese economali	R.110	distrazione di denaro	misure di regolamentazione

I.5 Gestione adempimenti amministrativi		R.111	squadratura tra consistenza di cassa e saldo contabile	misure di controllo
I.5 Gestione adempimenti amministrativi	Incasso e riversamento valori	R.110	distrazione di denaro	misure di controllo
I.3 Gestione attività Associative	Calcolo delle distanze chilometriche estere o tra frazioni di comuni	R.112	Alterazione del risultato per migliorare i benefici del richiedente	misure di controllo
I.3 Gestione attività Associative	Rilascio documento internazionale	R.113	Alterazione valutazione auto per "agevolare" l'acquirente del CPD	misure di controllo
I.2 Gestione tasse automobilistiche	Gestione precontenzioso e contenzioso	R.114	Annullamento o riduzione posizioni debitorie	misure di controllo
I.2 Gestione tasse automobilistiche	Gestione esenzioni PH	R.115	Riconoscimento indebito esenzione TTAA	misure di regolamentazione
I.2 Gestione tasse automobilistiche	Gestione sospensioni concessionari	R.115	Riconoscimento indebito esenzione TTAA	misure di regolamentazione
I.2 Gestione tasse automobilistiche	Gestione servizi esenti	R.115	Riconoscimento indebito esenzione TTAA	misure di regolamentazione
I.2 Gestione tasse automobilistiche	Gestione rimborsi	R.115	Riconoscimento indebito rimborso TTAA	misure di regolamentazione
N. Gestione pratiche auto	Accettazione pagamento	R.116	Accettazione di pagamenti diversi dal contante non previsti (ad es assegno o carte di credito/debito) o con applicazione di commissioni	misure di regolamentazione
N. Gestione pratiche auto	Lavorazione della pratica	R.117	Disparità di trattamento nell'utilizzo di STA o modalità tradizionale	misure di regolamentazione
N. Gestione pratiche auto	Restituzione dei documenti	R.118	Ritardo discrezionale nel rilascio	misure di regolamentazione
N. Gestione pratiche auto	Accettazione pagamento	R.116	Accettazione di pagamenti diversi dal contante non previsti (ad es assegno o carte di credito/debito) o con applicazione di commissioni	misure di regolamentazione