



E incarichi e nomine	Affidamento incarichi di consulenza esterni ex art. 7 comma 6 dlgs 165/01		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	Direttore e 2 dipendenti	Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"	mancanza di trasparenza	medio	Attuazione delle norme in materia di affidamento di incarichi da parte della P.A.dlgs. 50/2016	medio	basso	alto	alto	Benché il procedimento sia regolamentato, l'alto livello di interesse per l'incarico della consulenza e l'alto livello di rischio connesso alla definizione della procedura selettiva inducono una valutazione complessiva di rischio alta	Alto	0	alto	Condivisione delle attività tra gli operatori volte a favorire la trasparenza interna dell'attività	GENERALE	trasparenza	adottato e pubblicato	Adozione ex art. 31 R.A.C.	verifiche dei rischi	Consiglio Direttivo	Direttore		
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Budgeting e variazioni di budget		Ricezione e analisi budget società in house e controllate	Direttore	Incoerenza scelte economiche da parte società	mancanza di controllo	medio	Regolamento di Amministrazione e Contabilità	basso	medio	basso	basso	Approvazione da parte del Consiglio Direttivo Ente proprietario	Alto	0	basso	Controllo esplicato con puntuale analisi dal Consiglio direttivo e dal Revisore Unico della società in collaborazione con il collegio dei revisori dei conti dell'Ente	SPECIFICA	regolamentazione	adottato e pubblicato	Adozione regolamento governance		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento		
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Predisposizione budget di gestione	Direttore	Non attendibilità budget	mancanza di controllo	alto	Relazione dei Revisori dei conti	medio	medio	basso	medio	Approvazione da parte del Consiglio Direttivo Ente	Alto	0	medio	Controllo esplicato con puntuale analisi dal Consiglio direttivo e dal collegio dei revisori dei conti dell'Ente	SPECIFICA	controllo	adottato e pubblicato	Adozione ex art. 29 e 31 R.A.C.		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento		
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Approvazione budget Consiglio Direttivo	Direttore	Mancato controllo documentale	mancanza di controllo	medio	Regolamento di Amministrazione e Contabilità	medio	medio	basso	medio	Controllo da parte del Collegio dei Revisori dei conti	Alto	0	medio	Controllo esplicato con puntuale analisi dal collegio dei revisori dei conti dell'Ente	SPECIFICA	regolamentazione	adottato e pubblicato	Adozione ex art. 31 R.A.C.		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento		
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Firma digitale dei prospetti		no		0						0			0										
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Trasmissione budget a Ministeri e ACI		no		0						0			0										
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Definizione budget di gestione e determina del Direttore entro fine anno		no		0						0			0										
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Inserimento budget in SICO MEF		no		0						0			0										
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Predisposizione progetto di bilancio da parte del Direttore	Direttore	Non attendibilità del bilancio	mancanza di controllo	medio	Regolamento di Amministrazione e Contabilità	basso	basso	basso	basso	basso	Controllo da parte del Collegio dei Revisori dei conti	Alto	0	basso	Controllo esplicato con puntuale analisi dal Consiglio direttivo e dal collegio dei revisori dei conti dell'Ente	SPECIFICA	regolamentazione	adottato e pubblicato	Adozione ex art. 31 R.A.C.		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento	
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Redazione del bilancio consolidato		no		0						0			0										
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Esame e approvazione progetto bilancio da Consiglio Direttivo entro termini		no		0						0			0										
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Bilancio d'esercizio		Approvazione bilancio da Assemblea dei Soci		Non attendibilità del bilancio	mancanza trasparenza	medio	Regolamento di Amministrazione e Contabilità	basso	basso	basso	basso	Approvazione del Consiglio Direttivo e parere del collegio dei revisori dei Conti	Alto	0	basso	Controllo esplicato con puntuale analisi dal Consiglio direttivo e dal collegio dei revisori dei conti dell'Ente	GENERALE	trasparenza	adottato e pubblicato	Adozione ex art. 26 e 31 R.A.C.		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento		
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Firma digitale dei documenti di bilancio		no		0					0			0						Acquisizione					
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Trasmissione bilancio a Ministeri e ACI bilancio dell'Ente e delle Società controllate entro 10 gg. Da approvazione		no		0					0			0											
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio			Inserimento bilancio Ente in BC Web		no		0					0			0											
M. Gestione società controllate			Delibera di esternalizzazione dell'attività	Direttore	Affidamento attività non istituzionali	mancanza di trasparenza	medio	Regolamento di Governance Disposizioni normative e da Manuale delle Procedure Negoziali	medio	basso	medio	medio	Approvazione del Consiglio Direttivo in coerenza con il quadro normativo di riferimento	Alto	0	medio	Trasparenza nelle procedure di affidamento	SPECIFICA	regolamentazione	Immediati	Pubblicazione delibere CD		Consiglio Direttivo			
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	Direttore	Attività non coerente con le finalità istituzionali	mancanza di trasparenza	basso	Regolamento di Governance Approvazione da parte del Consiglio Direttivo previa valutazione dell'attinenza con gli scopi istituzionali	medio	basso	basso	basso	Approvazione del Consiglio Direttivo in coerenza con il quadro normativo di riferimento	Alto	0	basso	Trasparenza nelle procedure di affidamento	SPECIFICA	regolamentazione	adottato e pubblicato	Contratto di servizio		Consiglio Direttivo			
Società controllate																										





A. Gestione del personale				Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predefiniti	i) Inadeguata diffusione della cultura della legalità	medio	predefinizione dei criteri di valutazione (DPR 487/94)	basso	medio	basso	medio	la norma prevede la predeterminazione dei criteri prima di conoscere l'elenco dei candidati. Di fatto la commissione potrebbe conoscere in precedenza i candidati	Alto	0	medio	Definizione di criteri nel bando che limitino la discrezionalità della commissione		SPECIFICA	trasparenza	Immediati	bandi		Commissari	Direttore
A. Gestione del personale		Svolgimento prove orali		Fuga di informazioni	i) Inadeguata diffusione della cultura della legalità	medio	regolamento di accesso al pubblico impiego	basso	medio	basso	medio	Le norme stabiliscono l'informattizzazione e l'anonimato.	Alto	0	medio	Le norme stabiliscono l'informattizzazione e l'anonimato. Il rischio è nella possibile divulgazione da parte di terzi		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento	adottato e pubblicato	sanzioni		Commissari	Direttore
A. Gestione del personale		Definizione graduatoria		no		0							Alto	0	0									
A. Gestione del personale		Verifica autocertificazioni relative al possesso dei requisiti		Mancata o insufficiente verifica della completezza e coerenza della documentazione presentata	i) Inadeguata diffusione della cultura della legalità	medio	Disposizioni normative relative alla verifica delle autocertificazioni (DPR 445/2000)	basso	medio	basso	medio		Alto	0	medio			SPECIFICA	controllo	Immediati	controlli		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
A. Gestione del personale		Dichiarazione di nomina vincitori ed immissione in servizio		no		0									0									
A. Gestione del personale	Assunzione categorie protette L. 68/99	compilazione prospetto informativo annuale Ministero del lavoro		no		0									0									
E. Incarichi e nomine		Richiesta per affidamento incarico a soggetti esterni		no		0	Art. 7/6. D.Lgs. 165/2001 e altre normative	0	0	0	0		0		0					adottato e pubblicato	si/no		Direttore e Consiglio Direttivo	Direttore
E. Incarichi e nomine		Ricognizione all'interno dell'ente circa la presenza della professionalità richiesta		no		0	Art. 7/6. D.Lgs. 165/2001 e altre normative	0	0	0	0		0		0					adottato e pubblicato	si/no		Presidente e Consiglio Direttivo	Direttore
E. Incarichi e nomine		Individuazione della professionalità esterna	Direttore	favorire un soggetto esterno a scapito delle professionalità interne	mancata trasparenza	medio	Manuale delle Procedure negoziali	basso	medio	basso	medio	Benché il procedimento sia regolamentato, l'alto livello di interesse per l'incarico della consulenza e l'alto livello di rischio connesso alla definizione della procedura selettiva inducono una valutazione complessiva di rischio medio	Alto	0	medio	Benché il procedimento sia regolamentato, l'alto livello di interesse per l'incarico della consulenza e l'alto livello di rischio connesso alla definizione della procedura selettiva inducono una valutazione complessiva di rischio medio		SPECIFICA	controllo	adottato e pubblicato	si/no		Direttore e Consiglio Direttivo	
E. Incarichi e nomine	Conferimento incarichi a soggetti esterni all'Ente	Formalizzazione dell'incarico				0									0									
E. Incarichi e nomine		Erogazione degli importi		Favorire uno specifico soggetto esterno o rinnovare precedente incarico senza valutazioni	ccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	basso	Manuale dei pagamenti e degli incassi art. 31 RAC	basso	basso	basso	basso	Applicazione della normativa Digs 50/2016 e regolamento procedure negoziali e conferimento incarichi	Alto	0	basso	Applicazione della normativa Digs 50/2016 e regolamento procedure negoziali e conferimento incarichi		SPECIFICA	regolamentazione	immediati	verifica		Direttore	Personale
E. Incarichi e nomine		Comunicazione a Funzione Pubblica (PeriPA) consulenze esterne affidate semestre precedente		no		0									0									
E. Incarichi e nomine		Verifica delle parcelle presentate dai professionisti incaricati ai sensi del D.M. 14/0/12		Pagamento non giustificato	mancata trasparenza	basso	Comunicazione a portale "perlapa"	basso	basso	basso	basso	procedura strettamente normata	Alto	0	basso	procedura strettamente normata		SPECIFICA	regolamentazione	adottato e pubblicato	si/no		Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
F. Gestione delle entrate, delle spese e 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		pagamento in assenza della puntuale esecuzione	mancata trasparenza	basso	Disciplina codice contratti - Regolamento di attuazione. Atti AVCP. Normativa in materia di spending review e di ricorso alle convenzioni Consip ed al mercato elettronico	basso	basso	basso	basso	attività vincolata da legge	Alto	0	basso	la forma della determinazione assicura la necessaria trasparenza		SPECIFICA	regolamentazione	Determinazione del Direttore			Direttore o R.U.P.	RUP e Personale che presidia il processo di riferimento

F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	<b>Scelta del criterio di aggiudicazione (prezzo più basso o offerta più vantaggiosa) in relazione a fattori riconducibili alle caratteristiche del contratto e delle relative prestazioni.</b>		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.		no	0	0	0	0	0	0	0	0	0				All'atto della predisposizione della documentazione	Riscontro tra procedure espletate da ogni centro di responsabilità e pubblicazione avvisi di post-informazione		Direttore o R.U.P.	RUP			
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	<b>Nomina della Commissione di aggiudicazione e svolgimento dei lavori di apertura e valutazione delle offerte</b>		Determinazione di nomina della Commissione da parte del Direttore. Riunioni della Commissione di valutazione delle offerte ed aggiudicazione provvisoria		errore materiale nel conteggio degli importi	basso	legge 190/2012	basso	basso	basso	basso	basso	basso	attività disciplinata da norme e regolamenti	Alto	0	basso	risultanze attestate da verbale commissione e criteri della documentazione di gara		SPECIFICA	regolamentazione	Immediati	si/no	Direttore	RUP e Membri della Commissione
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	<b>Valutazione, apprezzamento e svolgimento del giudizio tecnico sulla congruità, serietà, sostenibilità e realizzabilità dell'offerta.</b>		Attività di natura tecnico-discrezionale svolta dalla Commissione di aggiudicazione.		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	medio	Richiesta CIG	medio	medio	alto	medio	medio	Predisposizione bando di gara con adeguata specificazione dell'oggetto dell'appalto	Alto	0	medio	Adozione misure di trasparenza previste dalla normativa (pubblicazioni, tracciabilità operazioni e pagamenti)		SPECIFICA	regolamentazione	Immediati	Monitoraggio rispetto dei termini procedurali per verificare l'emissione di eventuali ritardi o omissioni che possono essere sintomo di fenomeni corruttivi	Direttore o R.U.P.	RUP e Membri della Commissione	
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	<b>Scelta della procedura di affidamento negoziata e del relativo regime</b>		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		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	medio		medio	medio	medio	medio	medio	Predisposizione bando di gara con adeguata specificazione dell'oggetto dell'appalto	Alto	0	medio	Adozione misure di trasparenza previste dalla normativa (pubblicazioni, tracciabilità operazioni e pagamenti)		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento	Immediati	Documentazione affidamento e verifica grado di scostamento rispetto agli schemi standard comuni	Direttore o R.U.P.	RUP	
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	<b>Verifica dei presupposti di legge per l'affidamento diretto e relativo perfezionamento</b>		Istruttoria del RUP - verifica dei presupposti di fatto e di diritto per l'affidamento diretto - Determina a contrarre		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	manca trasparenza	medio	medio	alto	medio	medio	Rispetto delle procedure e delle disposizioni previste dal Digs 50/2016 esplicitazioni nella determina a contrarre e nell'atto di nomina del RUP	Alto	0	medio	Rispetto delle procedure e delle disposizioni previste dal Digs 50/2016 esplicitazioni nella determina a contrarre e nell'atto di nomina del RUP		SPECIFICA	trasparenza	Immediati	si/no	Direttore o R.U.P.	RUP	
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	<b>Esercizio della potestà discrezionale dell'Ente in sede di autotutela.</b>		Istruttoria del RUP - verifica e ponderazione delle posizioni giuridiche sottostanti e della presenza di concreto interesse pubblico. Determinazione		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	manca trasparenza	medio	medio	alto	medio	medio	Conforme alla valutazione dei singoli fattori di rischio tenuto conto delle disposizioni di legge vigenti Digs 50/2016	Alto	0	medio	Conforme alla valutazione dei singoli fattori di rischio tenuto conto delle disposizioni di legge vigenti Digs 50/2016		SPECIFICA	trasparenza	Immediata	si/no	Direttore o R.U.P.	RUP	
F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	<b>Varianti in corso di esecuzione del contratto</b>		Istruttoria del RUP - Predisposizione capitolato speciale regolante il ricorso alle varianti. Valutazione fattispecie applicabile e verifica esistenza presupposti e limiti di legge. - Determinazione		Selezione mirata di fornitori/esecutori 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	manca trasparenza	medio	basso	medio	basso	medio	Conforme alla valutazione dei singoli fattori di rischio tenuto conto delle disposizioni di legge vigenti Digs 50/2016	Alto	0	medio	Conforme alla valutazione dei singoli fattori di rischio tenuto conto delle disposizioni di legge vigenti Digs 50/2016		SPECIFICA	trasparenza	Immediata	si/no	Direttore o R.U.P.	RUP	

F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	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 suba	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.	mancata trasparenza	medio	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	basso	medio	alto	medio	Il giudizio sintetico è conforme alla valutazione dei singoli fattori di rischio in considerazione dei vincoli già esistenti e sostanziandosi in un rafforzamento della verifica del rispetto di taluni di essi	Alto	0	medio	Il giudizio sintetico è conforme alla valutazione dei singoli fattori di rischio in considerazione dei vincoli già esistenti e sostanziandosi in un rafforzamento della verifica del rispetto di taluni di essi		GENERALE	trasparenza	Immediata	sì/no		Direttore o R.U.P.	RUP
C. Provvedimenti ampliativi la sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato	Erogazione contributi vari		Procedimento amministrativo-contabile per la liquidazione	Attribuzione del contributo a soggetto non legittimato, favorendo o agevolando un determinato destinatario	inadeguata diffusione della cultura della legalità	medio	Già definite nella legge sul procedimento. Obbligo di motivazione.	medio	medio	alto	medio	Adozione del regolamento erogazione contributi	Alto	0	medio	Adozione del regolamento erogazione contributi		SPECIFICA	regolamentazione	adottato e pubblicato	Attività che ha beneficiato del contributo		Presidente Consiglio Direttivo	Direttore
1.5 Gestione adempimenti amministrativi	Tenuta dei libri ufficiali e dei Registri	1 dipendente	Stampa su carta numerata e vidimata da Notaio deliberare del CD	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	mancato controllo	basso	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	basso	basso	basso	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post	Alto	0	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
1.5 Gestione adempimenti amministrativi		1 dipendente	Registro dei verbali dell'Assemblea	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	mancato controllo	medio	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	basso	basso	basso	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post	Alto	0	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
1.5 Gestione adempimenti amministrativi		1 dipendente	Raccolta determinazioni del Direttore numerate e firmate	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	mancato controllo	medio	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	basso	basso	basso	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post	Alto	0	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
1.5 Gestione adempimenti amministrativi		1 dipendente	Raccolta delle deliberazioni del Presidente numerate e vidimate	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	mancato controllo	medio	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	basso	basso	basso	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post	Alto	0	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
1.5 Gestione adempimenti amministrativi		1 dipendente	Registro degli inventari	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	mancato controllo	medio	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	basso	basso	basso	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post	Alto	0	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
1.5 Gestione adempimenti amministrativi		1 dipendente	Registro dei beni immobili	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	mancato controllo	medio	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	basso	basso	basso	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post	Alto	0	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento
1.5 Gestione adempimenti amministrativi		1 dipendente	Repertorio dei contratti	Alterazione dei libri ufficiali e dei registri	mancato controllo	medio	Disposizioni di legge sulla bollatura dei libri e registri	basso	basso	basso	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post	Alto	0	basso	Buon livello di collaborazione delle strutture e controllo ex post		GENERALE	definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento				Direttore	Personale che presidia il processo di riferimento











































