

AlI. 2 ELENCO PROCESSI MAPPATI DI PARKAR S.r.l.				
AREE DI RISCHIO	PROCESSI	FASI	RESPONSABILITA'	
CONTRATTI PUBBLICI	ACQUISTI SOPRA SOGLIA	Acquisizione dell'esigenza di acquisto	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Redazione e approvazione del progetto di acquisto	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Autorizzazione e pubblicazione procedura	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Acquisizione delle offerte	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Nomina Commissione di gara	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Espletamento della gara	Commissione di gara, RUP/Struttura di supporto	
		Aggiudicazione	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Stipulazione del contratto	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
	ESECUZIONE CONTRATTO	Nomina Direttore dell'esecuzione	Amministratore Unico	
		Verifica e controllo dell'esecuzione del contratto	Direttore dell'esecuzione/Struttura di supporto	
		Eventi/Modifiche contrattuali	Direttore dell'esecuzione/RUP/Amministratore Unico e struttura di supporto	
		Verifica della conformità/Collauda	Direttore dell'Esecuzione; RUP	
	AFFIDAMENTI DIRETTI	Acquisizione dell'esigenza di acquisto	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Richiesta preventivo/Redazione e approvazione del progetto di acquisto	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Acquisizione dei preventivi	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Verifica requisiti	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Affidamento	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
	PROCEDURE NEGOZiate	Stipulazione del contratto	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Acquisizione dell'esigenza di acquisto	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Redazione e approvazione del progetto di acquisto	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Manifestazione di interesse	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Richiesta d'offerta o lettera di invito	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Acquisizione delle offerte	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Nomina Commissione di gara	Amministratore Unico	
		Espletamento procedura	Commissione di gara, RUP/Struttura di supporto	
	ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	PROCESSO DI SELEZIONE	Aggiudicazione	Amministratore Unico/Struttura di supporto
			Stipulazione del contratto	Amministratore Unico/Struttura di supporto
	GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO		CICLO ATTIVO	Analisi dati input
Pianificazione ed organizzazione interventi di selezione				Amministratore Unico/Struttura di supporto
Gestione interventi selettivi		Amministratore Unico/Struttura di supporto		
Comunicazioni per assunzione		Amministratore Unico/Struttura di supporto		
CICLO PASSIVO		Gestione contrattuale (Fornitore)	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Visualizzazione della contabilizzazione	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Verifica degli incassi	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Registrazione contabile degli incassi	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
GESTIONE CASSA		Verifica mancati incassi	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Verifica delle fatture	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Registrazione della fattura	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Benestare al pagamento	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI	ACCERTAMENTI E ISPEZIONI SULLE ATTIVITA' AZIENDALI DA PARTE DI PUBBLICHE AUTORITA'	Pagamento delle fatture	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Gestione incassi	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Gestione pagamenti	Amministratore Unico/Struttura di supporto	
		Analisi oggetto della verifica/ispezione	Amministratore Unico	
INCARICHI E NOMINE	NOMINA ORGANI SOCIALI	Predisposizione delega	Amministratore Unico	
		Espletamento della verifica/ispezioni	Amministratore Unico	
		Esito della verifica/ispezione	Amministratore Unico	
	NOMINA SINDACO UNICO	Nomina soggetto individuato	Assemblea dei Soci	
		Espletamento adempimenti connessi alla nomina	Struttura di supporto	
		Verifiche inerenti lo svolgimento dell'incarico	Struttura di supporto	
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	GESTIONE PRESENZE	Manifestazione d'interesse	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Valutazione delle manifestazioni d'interesse	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Nomina del Sindaco Unico	Amministratore Unico/Assemblea dei Soci	
		Espletamento adempimenti connessi alla nomina	Struttura di Supporto	
		Predisposizione di base	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Acquisizione dati presenze	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Verifica giustificativi e inserimento dati	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
	ELABORAZIONE PAGHE	Quadratura del cartellino	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Controllo mensile	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Chiusura mensile	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Predisposizione documentazione annuale	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Predisposizione di base	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Caricamento anagrafiche ed eventi	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
		Immissione voci cedolino	Amministratore Unico/Struttura di Supporto	
	Elaborazione e controllo	Amministratore Unico/Struttura di Supporto		
	Stampa LUL e predisposizione file per terzi	Amministratore Unico/Struttura di Supporto		
	Adempimenti annuali	Amministratore Unico/Struttura di Supporto		

SISTEMI INFORMATICI	SERVIZI INFORMATIVI	Definizione del Piano Operativo	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Progettazione	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Realizzazione e messa in esercizio	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Esercizio dei servizi	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	DENUNCE PENALI	Istruttoria preliminare sui rapporti di rilievo penale	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Denuncia	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Rapporti con Forze dell'Ordine per eventuali integrazioni	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Gestione delle eventuali costituzioni di parte civile nei procedimenti penali	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
	SINISTRI	Istruttoria preliminare	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Registrazione dei sinistri	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Istruzione delle pratiche e successiva gestione	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Gestione incassi	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Rendicontazione contabile	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Gestione eventuale fase giudiziale	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
QUALITA'	GESTIONE SISTEMA QUALITA'	Audit e procedure	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Gestione dei rapporti con enti di certificazione	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Redazione documenti di indirizzo	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Gestione non conformità	Amministratore Unico/Struttura di Supporto
		Verifica degli indicatori di prestazione	Amministratore Unico/Struttura di Supporto

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PRIORABILITA'	VALUTAZIONE	INDICATORI IMPATTO	VALUTAZIONE	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE
	Chiusura		Riscossione al pagamento Pagamento fattore senza ricevute merci pagamento fattore senza il bonifico del soggetto richiedente	Mancanza di controllo, scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, implementazione e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/fase	Basso	1) Impatto «Esterno» All'Ente 2) Impatto «Organico» 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è stato sottoposto ripetute alla procedura valutazione periodica di rischio e viene a regime dall'attuazione delle misure specifiche di implementazione del protocollo SAP	Codice Etik: Whistleblowing	Procedura Periodica implementazione del protocollo SAP	Nessuna					

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ALLEGANTI	INDICATORI PRIORABILITA'	VALUTAZIONE	INDICATORI IMPATTO	VALUTAZIONE	GRADIMENTO SOSTENUTO FINALE	MISURE ADOPTATE	MISURE GENERALI ATTIVATE	MISURE SPECIFICHE ATTIVATE	MISURE DA ATTIVARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE
Credito con	Credito con	Pagamento delle fatture	Disposizione di pagamenti prima del termine della scadenza di un importo diverso da quello dovuto	Mancanza di controllo, scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è stato mitigato rispetto alla precedente valutazione tramite la modifica della data di scadenza delle somme dovute, al fine di limitare l'esposizione del credito.	Codice Etico; Worksharing	Procedure aziendali	Norma					
		Gestione incassi	Non corretta gestione degli incassi al fine di favorire il deflazione e i soggetti incassati	Esercizio privilegiato ad esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi e da un unico soggetto, scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il processo ha un rischio basso in quanto non presenta margini di errore di discrezionalità e presenta diverse fasi di controllo, inoltre, ha un impatto basso.	Codice Etico; Worksharing	Procedure aziendali	Norma					
		Gestione pagamenti	Non corretta gestione dei pagamenti al fine di favorire i decessi dei soggetti	Esercizio privilegiato ad esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi e da un unico soggetto, scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il processo ha un rischio basso in quanto non presenta margini di errore di discrezionalità e presenta diverse fasi di controllo, inoltre, ha un impatto basso.	Codice Etico; Worksharing	Procedure aziendali	Norma					
Credito, verifica, gestione e controllo	Verifica e controllo	Analisi degli atti della verifica/revisione	Non sono stati richiesti															
		Preparazione della relazione	Attribuzione di Adg a un soggetto in conflitto di interesse (ex. famiglia/comune/consiglio del PC)	Conflitto di interessi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Medio	Il rischio è medio poiché non vi è una minima di regolamentazione.	Codice Etico; Worksharing	Norma	A fine di valutazione					
		Eseguimento della verifica/revisione	volontaria omissione di documentazione/informazioni con conseguente influenza delle operazioni di verifica/revisione. Compimenti curati (altri e pareri) tra i soggetti coinvolti nell'operazione	Conflitto di interessi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Medio	Il rischio è medio poiché non vi è una minima di regolamentazione.	Codice Etico; Worksharing	Norma	A fine di valutazione					
		Edizione della verifica/revisione	Non sono stati richiesti															
Società e controllo	Società e controllo	Verifica degli adempimenti	Non sono stati richiesti															
		Eseguimento adempimenti contabili da parte della società	Omissione e/o falsificazione dei dati (dichiarati dal soggetto o dettati dalla società) di politiche, nel caso di trasparenza	Mancanza di controllo, mancanza di trasparenza, omissione di comunicazione tra uffici della stessa sede o tra sedi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	La base del processo presenta un rischio basso poiché la attività per loro natura non comporta un margine di discrezionalità dell'operatore. Non è stato mai verificato alcun controllo o mancanza di trasparenza.	Codice Etico; Adempimenti trasparenza	Sistema di controllo e monitoraggio	Norma					
		Verifica società in relazione all'adempimento	Mancata verifica o mancata verifica nella consistenza di un conflitto di interesse	Mancanza di controllo, Conflitti di interesse	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	La base del processo presenta un rischio basso poiché si aderisce a norme minime di controllo e monitoraggio effettivo, non è stato mai verificato alcun controllo o mancanza di trasparenza.	Codice Etico; Worksharing	Sistema di controllo e monitoraggio, verifica conflitto d'interessi						
Società e controllo	Società e controllo	Monitoraggio dell'adempimento	Definizione di criteri e requisiti volti a favorire un partecipante	Mancanza di trasparenza, Mancanza di controllo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Non è stato mai verificato alcun controllo in passato, non sono state presentate segnalazioni o clienti da parte degli organi di controllo.	Codice Etico; Worksharing; Adempimenti trasparenza	Norma	Flusso informativo, sistema di controllo	Misura di trasparenza, sistema di controllo	Allo studio del modello dell'Ente; Sistema Unico	Flusso informativo tra i soggetti coinvolti nelle fasi e i EPCT, l'incasso delle attività	100%	Amministrazione Unica
		Valutazione della consistenza dell'adempimento	Non sono stati richiesti attribuiti alla Società															
		Verifica della consistenza dell'adempimento	Non sono stati richiesti attribuiti alla Società															
Società e controllo	Società e controllo	Verifica della consistenza dell'adempimento	Valutazione discrezionale dei Soci per favorire un determinato soggetto	Conflitto d'interesse	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Non è stato mai verificato alcun controllo in passato, non sono state presentate segnalazioni	Codice Etico; Worksharing	Sistema di regolamentazione	Procedure controllo di interessi	Misura di regolamentazione	Fatti 31/12/2024	Adesione formale della procedura sul conflitto di interesse	100%	Amministrazione Unica

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILENTI	INDICATORI PRIORABILITA'	VALUTAZIONE	INDICATORI IMPATTO	VALUTAZIONE	GRADUO INIZIATIVO FINALE	MISURE AZIONE	MISURE GENERALI ATTIVATE	MISURE SPECIFICHE ATTIVATE	MISURE DA ATTIVARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTIVAZIONE	INDICATORI DI ATTIVAZIONE	VALORE TARGET	SOGETTO RESPONSABILE
Servizi Informatici	Servizi Informatici	Implementazione adeguamenti contenuti alla tecnica	Obsolescenza e/o inaffidabilità dei dati (elaborati dal soggetto o donatori della Società) da pubblicare nel sito trasparenza	Mancanza di controlli, mancanza di trasparenza	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	La base del processo presente nel rischio ha una media perché la pratica per la sua attuazione non è sostenuta da strategie di discrezionalità di scelta dell'operante. Non è noto mai verificarsi eventi correlati a mancanza di trasparenza	Codice Etico; Adempimenti trasparenza	Nessun controllo o monitoraggio	Nessuna					
		Definizione del Piano Operativo	Alterazione/Manipolazione delle informazioni al fine di favorire l'arrivo di specifici progetti e dunque determinati soggetti che potrebbero beneficiare degli interventi comuni (per es. escludere le necessità di soluzioni non effettivamente sostenute in favore di eventuali fornitori al fine di ottenere vantaggi fiscali mediante accordi collusivi con le stesse)	Mancanza di trasparenza, mancanza di comunicazione tra uffici delle diverse aree	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso		Basso	Basso	Il rischio è basso perché nella base del processo vi è una adeguata trasparenza delle decisioni	Codice Etico; Whistleblowing	Predefiniscono di caso elementi suscettibili di rilevazione dell'illegalità						
		Preparazione	Alterazione/Manipolazione delle informazioni al fine di favorire l'arrivo di specifici progetti e dunque determinati soggetti che potrebbero beneficiare degli interventi comuni (per es. escludere le necessità di soluzioni non effettivamente sostenute in favore di eventuali fornitori al fine di ottenere vantaggi fiscali mediante accordi collusivi con le stesse)	Mancanza di trasparenza, mancanza di comunicazione tra uffici delle diverse aree, mancanza di controlli, eccessiva ingegnerizzazione, complessità e scarsa chiarezza delle necessità di riferimento	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Alto	Alto	Il rischio è alto perché vi è un'ampia discrezionalità e un adeguato organizzativo-economico (diversi)	Codice Etico; Whistleblowing	Nessuna	Adottare specifici	Misure di controllo	entro 31/12/2026	precauzione attività di auditing	100%	Amministrazione Unica/Struttura di supporto
		Rafforzamento e messa in esercizio	Indisponibilità contenziosa non segnalata al fine di favorire la posizione di un determinato fornitore	Mancanza di trasparenza, eccessivo protagonismo ed esclusione della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché in questa fase è l'esclusione dalla competenza o la discrezionalità il bene	Codice Etico; Whistleblowing	Nessuna	Nessuna					
		Esecuzione dei servizi	Mancato/errato: diffusione diretta di dati/informazioni per fini privati	Scarsa responsabilità	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso in questa fase in quanto si rischierà da procedure standard e controllo di controllo	Codice Etico; Whistleblowing	Procedure interne e verifiche	Nessuna					
Codice di governance	Codice di governance	Predefiniscono di base	Manipolazione dei dati nei processi (per favorire un determinato soggetto)	Mancanza di controllo, eccessivo protagonismo ed esclusione della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché l'attività non è da ritenersi complessa e non ci sono verifiche con la presenza di segnali di allarme	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Nessuna	Nessuna					
		Acquisizione del processo	Validità/trasparenza nell'attuazione dell'attività processo (per favorire un determinato soggetto)	Mancanza di controllo e di trasparenza, eccessivo protagonismo ed esclusione della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio da medio è diventato basso, grazie all'attuazione delle procedure di controllo	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Controllo a campione sulle attività scritte e controllo del risultato (verifica di un campione di documentazione e controllo di una email da parte del Responsabile o proprio collaboratori o al di fuori della struttura di supporto)	Misura					
		Verifica giustificata e intervento del	Validità/trasparenza nell'attuazione dell'attività processo (per favorire un determinato soggetto)	Mancanza di controllo e di trasparenza, eccessivo protagonismo ed esclusione della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio da medio è diventato basso, grazie all'attuazione delle procedure di controllo	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Controllo a campione sulle attività scritte e controllo del risultato (verifica di un campione di documentazione e controllo di una email da parte del Responsabile o proprio collaboratori o al di fuori della struttura di supporto)	Misura					
		Obiettivo del controllo	Validità/trasparenza nell'attuazione dell'attività processo (per favoreggiamento intenzionale per favorire un dipendente)	Mancanza di controllo e di trasparenza, eccessivo protagonismo ed esclusione della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio da medio è diventato basso, grazie all'attuazione delle procedure di controllo	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Controllo a campione sulle attività scritte e controllo del risultato (verifica di un campione di documentazione e controllo di una email da parte del Responsabile o proprio collaboratori o al di fuori della struttura di supporto)	Misura					
		Controllo finale	Validità/trasparenza nell'attuazione dell'attività processo (per favoreggiamento intenzionale per favorire un dipendente)	Mancanza di controllo e di trasparenza, eccessivo protagonismo ed esclusione della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio da medio è diventato basso, grazie all'attuazione delle procedure di controllo	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Controllo a campione sulle attività scritte e controllo del risultato (verifica di un campione di documentazione e controllo di una email da parte del Responsabile o proprio collaboratori o al di fuori della struttura di supporto)	Misura					
Area di processo			Chiusura controllo	Validità/trasparenza nell'attuazione dell'attività processo (per favorire un determinato soggetto)	Esclusione protagonismo ed esclusione della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'Ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché l'attività non è da ritenersi complessa e non ci sono verifiche con la presenza di segnali di allarme	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Nessuna	Misura					

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO DESCRITTO	FATTORI ABILENTI	INDICATORI PRIMARI/SECONDA	VALUTAZIONE	INDICATORI IMPATTO	VALUTAZIONE	GRUPPO D'INTERESSE FINALE	MISURE AZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE
Qualità	Gestione sistema qualità	Audit e procedure	Finalizzazione non imparziale degli audit o con l'esclusione di aree/temi sensibili con elaborazione e aggiornamento di procedure e istruzioni del sistema di gestione della qualità senza adeguata consultazione e per favorire interesse partitista, inclusa l'eventuale alterazione dei dati per rappresentare una situazione più favorevole, conflitto d'interessi del soggetto esterno individuato per l'attività di auditing.	Mancanza di controlli o mancata attuazione di quelli previsti, mancanza di trasparenza, scarsa responsabilizzazione interna, inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Stato di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	BASSO	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	BASSO	BASSO	Il rischio è basso in quanto gli audit sono pianificati e eseguiti secondo criteri oggettivi e verificati anche da enti terzi indipendenti, garantendo imparzialità e trasparenza.	Codice Etico	Creazione di un sistema di gestione per la qualità conforme alla UNI EN ISO 9001: 2015	Nessuna					
		Gestione dei rapporti con enti di certificazione	Gestione non corretta dei rapporti o delle comunicazioni con l'ente di certificazione (es. omissione di non conformità su accordo tra l'ente certificatore e azienda)	Mancanza di controlli o mancata attuazione di quelli previsti, mancanza di trasparenza, scarsa responsabilizzazione interna, inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Stato di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	BASSO	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	BASSO	BASSO	Il rischio è basso perché i rapporti con gli enti certificatori vengono presieduti formalizzati e trasparenti, garantendo controllo e trasparenza.	Codice Etico	Creazione di un sistema di gestione per la qualità conforme alla UNI EN ISO 9001: 2015	Nessuna					
		Redazione documenti di indirizzo	Elaborazione di documenti con informazioni non complete o fuorvianti, tali da alterare la rappresentazione dell'azienda, senza un processo partecipativo e una valutazione collegiale omettendo informazioni	Mancanza di controlli o mancata attuazione di quelli previsti, mancanza di trasparenza, scarsa responsabilizzazione interna, inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Stato di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	BASSO	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	BASSO	BASSO	Il rischio è considerato basso in quanto la redazione dei documenti di indirizzo segue procedure formalizzate con più livelli di validazione e revisione	Codice Etico	Creazione di un sistema di gestione per la qualità conforme alla UNI EN ISO 9001: 2015	Nessuna					
		Gestione non conformità	Omissione o ritardo nella registrazione di non conformità per evitare segnalazioni o sanzioni interne, con conseguente chiusura artificiosa delle segnalazioni. Mancata verifica dell'attuazione effettiva delle azioni correttive.	Mancanza di controlli o mancata attuazione di quelli previsti, mancanza di trasparenza, scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Stato di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	BASSO	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	BASSO	BASSO	Il rischio è considerato basso poiché la gestione delle non conformità avviene secondo procedure stabilizzate, con tracciabilità delle azioni correttive e verifica dell'efficacia	Codice Etico	Creazione di un sistema di gestione per la qualità conforme alla UNI EN ISO 9001: 2015	Nessuna					
		Verifica degli indicatori di prestazione	Manipolazione o alterazione dei dati relativi agli indicatori di prestazione, omissione di segnalazioni di criticità o risultati negativi e verifiche delle performance del Sistema di Gestione integrato condotto in modo superficiale o non documentato, con conseguente rappresentazione inaccurata delle performance aziendali.	Mancanza di controlli o mancata attuazione di quelli previsti, mancanza di trasparenza, scarsa responsabilizzazione interna, inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Stato di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionalità del processo/fase	BASSO	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	BASSO	BASSO	La fase del processo presenta un rischio basso perché i dati sono raccolti, verificati e documentati secondo procedure formalizzate, con controlli incrociati che riducono la possibilità di omissioni, alterazioni e valutazioni discrezionali	Codice Etico	Creazione di un sistema di gestione per la qualità conforme alla UNI EN ISO 9001: 2015	Nessuna					