AREE DI RISCHIO	PROCESSI	ATTIVITA'	RESPONSABILITÀ DEL PROCESSO	COMPETENZA	RISCHI	FATTORI ABILITANTI	PROCEDIMENTI AMPLIATIVI	VALUTAZIONE DEGLI INDICATORI								RATIONALE/MOTIVAZIONE LA SCHEDA DEL RISCHIO	MISURE CONTRO LA VIOLAZIONE DEL RISCHIO	PONDERAZIONE DEL RISCHIO AREA	MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE	PROGRAMMAZIONE MISURE SPECIFICHE			
								quale è il livello di interesse esterno? (0 se NO)	quale è il grado di discrezionalità del decisore interno alla PA? (0 se NO)	esiste un efficace sistema di controlli? (0 se NO)	la tecnica decisionale è vincolata? (0 se NO)	il responsabile della attività ha avuto in passato casi di richiesta di indebito? (0 se NO)	vi è la sensibilità da parte della pubblica amministrazione? (0 se NO)											
Acquisizione e progressione del personale	Reclutamento con procedure concorsuali o selettive di personale a tempo indeterminato																							
	Progressioni economiche o progressioni di carriera																							
progettazione	piano triennale fabbisogni	RUP	interna	Ufficio/area che fabbrica il fabbisogno dell'ente in relazione alla programmazione dell'amministrazione	inadeguata efficacia della azione della legalità	sistemi informatici	0	0	0	0	0	0	0	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione ALTO stante l'alta discrezionalità che il carattere e l'assenza di trasparenza di tale attività	1	UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	programmazione	programmazione	organo della PA deputato all'approvazione	interna	carenza responsabilizzazione interna	sistemi informatici	0	M	0	0	0	0	0	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO-ALTO in quanto la discrezionalità che la caratterizza e nessun rispetto di attività procedenti		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	progettazione della procedura contrattuale	progettista/RUP	interna	Ufficio/area che fabbrica il fabbisogno dell'ente in relazione alla programmazione dell'amministrazione	assenza/carenza di un processo da parte di più soggetti	sistemi informatici	M	M	M	0	0	0	0	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO, in quanto è nella progettazione, pur adeguatamente regolamentata dalla legge, che si annida il rischio che la gara venga "vestita" ad arte per un determinato soggetto		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	redazione e validazione del capitolato	verificatore/RUP	interna	Ufficio/area competente per progettare e/o assumere requisiti richiesti	assenza/carenza di un processo da parte di più soggetti	sistemi informatici	M	M	M	0	0	0	0	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO, in ragione del basso livello di interesse esterno, di una discrezionalità non elevata e della trasparenza che caratterizza l'attività		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Nomina commissione in materia di concorsi, e atti di nomina in progettazione	RUP/organo deliberante deputato all'approvazione	interna	Ufficio/area competente per progettare e/o assumere requisiti richiesti	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	0	M	0	0	0	0	0	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO, in ragione del basso livello di interesse esterno, di una discrezionalità non elevata e della trasparenza che caratterizza l'attività		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	consultazioni preliminari di mercato	RUP	no	Acquisizione dei consultandi dove determinato/a e/o a conoscenza di informazioni utili	inadeguata efficacia della azione della legalità	sistemi informatici	M	0	0	0	0	0	0	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione BASSO, in quanto le consultazioni preliminare non hanno carattere vincolante nel per la Società ed per gli OE, e sono finalizzate solo a verificare se vi siano/sia esistano determinati OE in grado di soddisfare eventualiti future esigenze		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	tecnica tipologia contrattuale (qualificazione/avvalimento)	RUP/organo deliberante deputato all'approvazione	interna	Ufficio/area competente per progettare e/o assumere requisiti/operazione progetto	inadeguata efficacia della azione della legalità	sistemi informatici	M	M	M	0	0	0	0	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO, in ragione del fatto che la determinazione del processo di quella che veniva congiunamente qual attività, non compare presenti all'interno dell'anomalia, e del rischio che venga commesso un errore di valutazione in grado di determinare un finanziamento di mediamediocrità/alto		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Valori/stime/costi/prezzi controllate	Ufficio/area/RUP/organo della PA deputato all'approvazione	interna	Ufficio/area competente per progettare e/o assumere requisiti richiesti	assenza/carenza di un processo da parte di più soggetti	sistemi informatici	M	M	M	0	0	0	0	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione ALTO, in ragione del fatto che la determinazione del processo di quella che veniva congiunamente qual attività, non compare presenti all'interno dell'anomalia, e del rischio che venga commesso un errore di valutazione in grado di determinare un finanziamento di mediamediocrità/alto		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Scelta procedura di aggiudicazione	RUP/organo deliberante deputato all'approvazione	interna	Ufficio/area competente per progettare e/o assumere requisiti richiesti	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	A	A	A	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione ALTO perché la codifica della procedura può avvantaggiare un determinato soggetto e la attività, pur essendo ecletticamente tentata sotto il profilo della discrezionalità, potrebbe essere vissuta e conosciuta/ per gli OE come consonna nella fase della programmazione		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	individuazione elenco/canale del contraente	RUP/organo deliberante deputato all'approvazione	interna	Ufficio/area competente per progettare e/o assumere requisiti richiesti	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	A	M	A	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione ALTO, in quanto la cernita indicazione degli elementi essenziali del contraddittorio può agevolare un determinato soggetto		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	predisposizione documentazione di gara	RUP/organo deliberante deputato all'approvazione	interna	Ufficio/area competente per progettare e/o assumere requisiti richiesti	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	M	M	M	M	M	M	M	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO di quella che è la predisposizione della documentazione di gara e attività materiale e standard, e rapportandola il risultato di tutte le attività precedenti		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	definizione dei requisiti di partecipazione, dei criteri di aggiudicazione e dei criteri di valutazione dell'offerta (ex art. 95 d.lgs. n. 50/2016)	RUP/organo deliberante deputato all'approvazione	interna	Ufficio/area competente per progettare e/o assumere requisiti richiesti	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	A	A	M	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione ALTO, in quanto la definizione dei criteri di aggiudicazione, vista anche il margine di discrezionalità che residua sempre in capo alla funzione responsabile, è in grado di avvantaggiare illegittimamente un determinato soggetto		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	pubblicazione del bando e/o Trasmissione inviti per la richiesta della offerta	RUP	interna	Ufficio/area competente per la richiesta della offerta	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	M	A	A	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione BASSO, in ragione del fatto che le forme di pubblicità e trasparenza sono imposte dalla legge a volte come condizione di efficacia e che una loro omissione sarebbe subito percepita e rilevata da tutti gli interessati (e non solo)		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
selezione contraente	Nomina della Commissione di gara	RUP/commissione di gara	interna	Ufficio/area competente per selezionare e/o assumere requisiti richiesti per ciascun ruolo/ruolo	assenza/carenza di un processo da parte di più soggetti	sistemi informatici	A	A	A	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO, in quanto l'attività è gestita da soggetti con specifica competenza in materia di contratti pubblici		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Nomina commissione di gara	Organo deliberante deputato alla nomina	commissione di gara	Ufficio/area competente per selezionare e/o assumere requisiti richiesti	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	A	M	M	M	M	M	M	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO, perché gli obblighi di trasparenza ne legge previsti non sono in grado di eliminare il pericolo di nomina di commissari ad hoc compiacenti e/o non competenti		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Gestione sedute di gara	RUP	no	Ufficio/area che fabbrica il fabbisogno dell'ente in relazione alla programmazione dell'amministrazione	assenza/carenza di un processo da parte di più soggetti	sistemi informatici	A	M	A	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO, perché, per le vesti di gara pubbliche, l'eventuale presenza degli OE consiglia/ rischio che avvenga qualche fenomeno di malaministrazione anche un canvaguardo a mero erraro, mentrete vedule manuale sono finalizzate ad attività endoprocedimentali relativamente alle quali, il rischio "corruttivo" se individuato in altri processi (ad esempio nella valutazione dichiarta delle offerte)		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	nomina/ricusazione/sostituzione commissari	RUP/organo di gara/organo deliberante deputato alla nomina	interna	Ufficio/area competente per selezionare e/o assumere requisiti richiesti per ciascun ruolo/ruolo	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	A	A	M	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione ALTO, perché in tale attività che si avvalda il pericolo che alcuni soggetti vengano favoriti illegittimamente rispetto ad altri		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Valutazione offerte	commissari di gara	interna	Ufficio/area competente per selezionare e/o assumere requisiti richiesti per ciascun ruolo/ruolo	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	A	A	M	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione ALTO, perché in tale attività che si avvalda il pericolo che alcuni soggetti vengano favoriti illegittimamente rispetto ad altri		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Verifica offerte anormalmente basse	RUP/commissione/organo deliberante/ufficio/area competente/ufficio/area che fabbrica il fabbisogno dell'ente in relazione alla programmazione dell'amministrazione	interna	Ufficio/area competente per selezionare e/o assumere requisiti richiesti per ciascun ruolo/ruolo	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	A	A	M	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO/ALTO, perché in tale attività si annida la possibilità di una verifica orientata ad fine di favorire un determinato soggetto		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Aggiudicazione provvisoria	RUP	interna	Ufficio/area competente per selezionare e/o assumere requisiti richiesti per ciascun ruolo/ruolo	assenza/carenza di un processo da parte di più soggetti	sistemi informatici	A	A	M	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO/ALTO, perché in tale attività si annida la possibilità di una verifica orientata ad fine di favorire un determinato soggetto	1	UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO	MISURA TD ORGANIZZAZIONE/PROCEDIMENTI/FASCICOLI Adesione di una check list per la verifica dei "passaggi" della procedura di appalto - fase di affidamento MISURA DI CONTROLLO Alimenta il controllo congiunto con ODV	unica	31.12	RPCT/OIV/ODV	RISPETTO DELLA PROCEDURA APPALTI
	Aggiudicazione efficace	RUP	no	Ufficio/area competente per selezionare e/o assumere requisiti richiesti per ciascun ruolo/ruolo	inadeguata e/o assenza di competenze del personale addetto alla attività	sistemi informatici	A	A	M	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO stante la discrezionalità di sapere limitazione in grado di favorire o sfavorire determinati soggetti		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
verifica aggiudicazione e stipulazione contratto	verifica dei requisiti in fase della stipulazione contratto	RUP	interna	Ufficio/area competente a verificare/richiedere per conoscenza la sussistenza dei requisiti richiesti per ciascun ruolo/ruolo	assenza/carenza di un processo da parte di più soggetti	sistemi informatici	A	A	M	A	A	A	A	assenza conoscibilità/trasparenza dell'attività amministrativa e/o procedimentale; pagina web dedicata	I dati e gli elementi sono ad ora esaminati impongono di considerare esposta l'attività ad un rischio corruzione MEDIO/ALTO, perché in tale attività si annida la possibilità di una verifica orientata ad fine di favorire un determinato soggetto		UNICA ATTIVITÀ PROCEDIMENTALE ESISTENZA DI DOCUMENTI RIASSUNTIVI CONNESSI CON IL PROCEDIMENTO						
	Comunicazioni/pubblicazioni/ricorsi/contenziosi/segnalazioni/segnalazioni/ricorsi/contenziosi/segnalazioni/segnalazioni/segnalazioni

gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE DEL PATRIMONIALE E FISCALE BENI PUBBLICI	GESTIONE DELLE ATTIVITÀ CATALOGAZIONE DI CONTENUTI	azione su rischio	criteria	qualificazione della situazione reale o presunta, anche del caso, di fatto o strategico in determinato soggetto	carica responsabilizzazione interna	GENERICHEMENTE	A	A	M	A	A	M	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di considerare l'attività a rischio corruzione MEDIO, perché l'fenomeno corruttivo inteso come fenomeno di malamministrato presuppone un soggetto pubblico e un soggetto privato, o parte di un soggetto del potere (pubblico) a lui conferito, al fine di ottenere vantaggi privati. E nella realtà aziendale, per come è strutturata, tale fenomeno non appare configurabile , perché apparirà gestita da un amministratore unico e con un unico dipendente	5	CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE	Trattasi di un'area ad un livello di rischio medio basso, una maggiore per la quale pertanto non appare necessario individuare alcuna misura specifica					
		Contabilizzazione processo	azione su rischio/minaccia esterna	criteria	processo contratto sulla contabilizzazione dei pagamenti, ma non sulla gestione del personale addetto a tali attività	inadeguata efficienza della rotazione della leggetta	GENERICHEMENTE	A	A	M	A	A	M	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, perché esercitante la rilevanza interna, la quasi assenza di discrezionalità e la trasparenza conviegle la corretta gestione di danaro pubblico ed eventuali "distrazioni"gestione dell'attività sono in grado di generare un illecito vantaggio nei confronti di un determinato soggetto		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Predisposizione fiscale pagh	azione su rischio/minaccia esterna	criteria	attivazione da dei consenti a della terza legge e Pro-Ancora che vengono esercitati in ambito di rischio corruzione Trasparenza ed effetto di norte ha vantaggio esterno/interno/esterno ed attivazione ancora	inadeguata efficienza della rotazione della leggetta	GENERICHEMENTE	A	A	A	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, perché esercitante la rilevanza interna, la quasi assenza di discrezionalità e la trasparenza conviegle la corretta gestione di danaro pubblico ed eventuali "distrazioni"gestione dell'attività sono in grado di generare un illecito vantaggio nei confronti di un determinato soggetto		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Gestione rapporti Nazi, Dati ed attività	azione su rischio/minaccia esterna	criteria / Nazi, INPS,ecc.ecc.	attivazione da dei consenti a della terza legge e Pro-Ancora che vengono esercitati in ambito di rischio corruzione Trasparenza ed effetto di norte ha vantaggio esterno/interno/esterno ed attivazione ancora	inadeguata efficienza della rotazione della leggetta	GENERICHEMENTE	M	A	A	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, perché esercitante la rilevanza interna, la quasi assenza di discrezionalità e la trasparenza conviegle la corretta gestione di danaro pubblico ed eventuali "distrazioni"gestione dell'attività sono in grado di generare un illecito vantaggio nei confronti di un determinato soggetto		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Gestione Dati Beni ucaio	azione su rischio/minaccia esterna	criteria	attivazione da dei consenti a della terza legge e Pro-Ancora che vengono esercitati in ambito di rischio corruzione Trasparenza ed effetto di norte ha vantaggio esterno/interno/esterno ed attivazione ancora	inadeguata efficienza della rotazione della leggetta	GENERICHEMENTE	M	A	A	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, perché esercitante la rilevanza interna, la quasi assenza di discrezionalità e la trasparenza conviegle la corretta gestione di danaro pubblico ed eventuali "distrazioni"gestione dell'attività sono in grado di generare un illecito vantaggio nei confronti di un determinato soggetto		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
	GESTIONE FINANZIARIA E TESORERIA	Attività contabile Tesoreria	azione su rischio/minaccia esterna	criteria	attivazione da dei consenti a della terza legge e Pro-Ancora che vengono esercitati in ambito di rischio corruzione Trasparenza ed effetto di norte ha vantaggio esterno/interno/esterno ed attivazione ancora	pazienti principali ed autorizzo della responsabilità di un processo da parte di pazienti e di un unico sappuarne	GENERICHEMENTE	M	A	A	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, trattandosi della attività che maggiormente coinvolge la gestione del "danaro pubblico" e che pertanto è per sua natura più esposta di rischio di corruzione		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Pagamenti	azione su rischio/minaccia esterna	Nazi/Fisco	attivazione da dei consenti a della terza legge e Pro-Ancora che vengono esercitati in ambito di rischio corruzione Trasparenza ed effetto di norte ha vantaggio esterno/interno/esterno ed attivazione ancora	inadeguata e scarsa di conoscenza del personale addetto a processi	GENERICHEMENTE	A	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, trattandosi della attività che maggiormente coinvolge la gestione del "danaro pubblico" e che pertanto è per sua natura più esposta di rischio di corruzione	2	CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE	MISURA DI CONTROLLO: verifica di eventi sulla corrispondenza (qualitativa e non qualitativa) su materiali sulla rilevanza pagamenti, nell'attività triennio, al fine di comprendere le ragioni	UNICA	31.12	RPCT	Sui 100% PAGAMENTI MAXI SIA DI ERRORI E/O CONTESTAZIONI	
		Gestione delle cassa	azione su rischio/minaccia esterna	criteria	attivazione da dei consenti a della terza legge e Pro-Ancora che vengono esercitati in ambito di rischio corruzione Trasparenza ed effetto di norte ha vantaggio esterno/interno/esterno ed attivazione ancora	inadeguata efficienza della rotazione della leggetta	GENERICHEMENTE	M	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, trattandosi della attività che maggiormente coinvolge la gestione del "danaro pubblico" e che pertanto è per sua natura più esposta di rischio di corruzione		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Rendiconto Fiscale	azione su rischio/minaccia esterna	criteria	attivazione da dei consenti a della terza legge e Pro-Ancora che vengono esercitati in ambito di rischio corruzione Trasparenza ed effetto di norte ha vantaggio esterno/interno/esterno ed attivazione ancora	attivazione registrazione/ima, complicata e carica rilevanza della normativa di riferimento	GENERICHEMENTE	M	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, trattandosi della attività che maggiormente coinvolge la gestione del "danaro pubblico" e che pertanto è per sua natura più esposta di rischio di corruzione		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE	MISURA DI CONTROLLO: verifica eventuali contestazione da parte degli organi competenti, al fine di comprendere se tali contestazioni sia riconducibili a mere errori oppure a fenomeni di malamministrazione più gravi					CONTESTAZIONI RICONDUCIBILI A MERE ERRORI
		Rendiconto Fiscale Industriale, para-fi gestione e scadenze e relativo utiatio	azione su rischio/minaccia esterna	criteria	redazione dei atti ceto consenti ed in Sacrosanto Rendiconto della contabilità Fiscale Tecnico-Gestionale legge	carica responsabilizzazione interna	GENERICHEMENTE	M	A	A	M	M	M	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione MEDIO, trattandosi della attività che maggiormente coinvolge la gestione del "danaro pubblico" e che pertanto è per sua natura più esposta di rischio di corruzione		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	GESTIONE DEI CONTROLLI DURANTE LE ATTIVITÀ ISPETTIVE DI ENTI ESTERNI (ad esempio Agenzia Entrate, Guardia di Finanza, Carabinieri, Ispettorato del Lavoro, ecc.)	Gestione Ispettiva	Vista che riflettono il controllo	criteria			GENERICHEMENTE									www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione		4	CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Richiesta eventuale documentazione integrativa	Vista che riflettono il controllo	azione su rischio/minaccia esterna	Trattasi di difficoltà nella gestione di procedimenti di Ispettorato Ministeriale, Ispettorato Nazionale eventuali responsabilità	inadeguata efficienza della rotazione della leggetta	GENERICHEMENTE	M	A	A	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati consentono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di corruzione ALTO, stante l'alto discrezionalità e l'assenza di trasparenza che caratterizza l'attività		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE	MISURA DI CONTROLLO: verifica protocollo di integrazione da parte degli organi di controllo, rilevate eventuali, al fine di comprendere le ragioni	UNICA	31.12	RPCT	su 100% di richieste integrative, revisuale trimestre	
		Accessi dei procedimenti	Vista che riflettono il controllo	azione su rischio/leggi federali			GENERICHEMENTE									www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione			CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Istruttoria	Vista che riflettono il controllo	azione su rischio/leggi federali			GENERICHEMENTE									www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione			CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Provvedimenti adottati	Vista che riflettono il controllo	azione su rischio/leggi federali			GENERICHEMENTE									www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione			CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
rapporto utenza	GESTIONE ATTI RIFERITI A SOGGETTI PRIVATI E/O PUBBLICI, CONFERIMENTI DI CONCESSIONE	RAPPORTI CONTRATTUALI E/O TRIBUTARI CON PROCEDURE	azione su rischio/Nazi	criteria	Sulla base ma, di quella giurisprudenza che si fonda su dichiarazioni soggetti	Nazionale, attuazione di un principio di obbligo Ispettorato amministrazione	GENERICHEMENTE	M	A	A	M	M	M	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, perché riguarda la corretta gestione delle risorse pubbliche e tenente, pubescialmente, una distribuzione delle dieuze a favore di soggetti amici/compiacenti anche per eventuali scambi di favore	3	CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		TRATTAMENTO DEL PERSONALE	azione su rischio/Nazi	azione su rischio	Attivazione della procedura di Pro-Ancora ed attivazione ancora	carica responsabilizzazione interna	GENERICHEMENTE	A	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, perché riguarda la corretta gestione delle risorse pubbliche e tenente, pubescialmente, una distribuzione delle dieuze a favore di soggetti amici/compiacenti anche per eventuali scambi di favore		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE	MISURA DI CONTROLLO: verifica se gli incarichi relativi all'anno precedente sono stati conferiti per mezzo di apposita procedura	UNICA	31.12	RPCT	100% degli incarichi conferiti per mezzo di procedura	
		CONFERIMENTO DEI INCARICHI	azione su rischio/Nazi	azione su rischio	Attivazione della procedura di Pro-Ancora ed attivazione ancora	inadeguata e scarsa di conoscenza del personale addetto a processi	GENERICHEMENTE	A	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, perché riguarda la corretta gestione delle risorse pubbliche e tenente, pubescialmente, una distribuzione delle dieuze a favore di soggetti amici/compiacenti anche per eventuali scambi di favore		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Attivazione ed E/O Gestione	azione su rischio/Nazi	azione su rischio	Affidamento a soggetto privato del supporto ricerca ed attivazione ed E/O gestione di procedimento collaborativo	inadeguata efficienza della rotazione della leggetta	GENERICHEMENTE	A	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, perché riguarda la corretta gestione delle risorse pubbliche e tenente, pubescialmente, una distribuzione delle dieuze a favore di soggetti amici/compiacenti anche per eventuali scambi di favore		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		Pagamenti	azione su rischio/Nazi	azione su rischio	Ingiustificata efficacia anche su sub-fornitori oggetto di processo di esternalizzazione	inadeguata e scarsa di conoscenza del personale addetto a processi	GENERICHEMENTE	A	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, perché riguarda la corretta gestione delle risorse pubbliche e tenente, pubescialmente, una distribuzione delle dieuze a favore di soggetti amici/compiacenti anche per eventuali scambi di favore		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE	MISURA DI CONTROLLO: verifica se i pagamenti sono preceduti dalla pubblicazione sul sito internet di tutte le informazioni e dati previsti dalla legge (artt. 19 bis e 37 D.Lgs. 33/2013)	UNICA	31.12	RPCT	100% dei pagamenti effettuati dopo la pubblicazione dei dati	
affari legali e contenzioso	gestione affari legali e contenziosi	PROCEDURE CONTENZIOSO	azione su rischio	consulente	Azione ingiustificata di fine di lo collegato in relazione ad un processo di Ispettorato esterno	inadeguata e scarsa di conoscenza del personale addetto a processi	GENERICHEMENTE	A	A	A	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, per le ragioni indicate nell'area incarichi e nomine. In aggiunge che il rapporto fiduciario che caratterizza il patrocinio legale, aumenta il rischio che detto patrocinio sia "distratto" verso soggetti compiacenti.		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE	MISURA DI CONTROLLO: verifica le modalità con le quali è stato individuato il consulente legale	UNICA	31.12	RPCT	100% dei consulenti legali scelti secondo le procedure di cui all'art.5 Lgs. 50/2016 ovvero nel rispetto dei principi di cui all'art.7 comma 6 D.Lgs 165/2001 ovvero nel rispetto dei regolamenti interni	
		RAPPORTI CON LEGALI ESTERNI	azione su rischio	consulente	Azione ingiustificata di fine di lo collegato in relazione ad un processo di Ispettorato esterno	inadeguata e scarsa di conoscenza del personale addetto a processi	GENERICHEMENTE	A	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, per le ragioni indicate nell'area incarichi e nomine. In aggiunge che il rapporto fiduciario che caratterizza il patrocinio legale, aumenta il rischio che detto patrocinio sia "distratto" verso soggetti compiacenti.		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		SUPPORTO DEL PERSONALE INTERNO ALLA GESTIONE DEL CONTENZIOSO	azione su rischio	consulente	Supporto Ingiustificato di fine di "problema" relativamente a Nazi e/o INPS	inadeguata e scarsa di conoscenza del personale addetto a processi	GENERICHEMENTE	A	A	A	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, per le ragioni indicate nell'area incarichi e nomine. In aggiunge che il rapporto fiduciario che caratterizza il patrocinio legale, aumenta il rischio che detto patrocinio sia "distratto" verso soggetti compiacenti.		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		PAGAMENTI	azione su rischio	consulente	Ingiustificata per le ragioni, ma di seguito indicate, di fine di lo collegato in relazione ad un processo di Ispettorato esterno	inadeguata e scarsa di conoscenza del personale addetto a processi	GENERICHEMENTE	A	A	A	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, per le ragioni indicate nell'area incarichi e nomine. In aggiunge che il rapporto fiduciario che caratterizza il patrocinio legale, aumenta il rischio che detto patrocinio sia "distratto" verso soggetti compiacenti.		CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
AREE OBBLIGATORIE	PERSONALE	ACCESSO	DELEGHE/ALLEGATI	CONFERIMENTO	ORGANI	PATTUIRE/ORGANIZZARE	RESPONSABILITÀ DIRIGENTI																		
gestione acquisizione risorse umane			c.d area appalti pubblici			c.d area appalti pubblici	area appalti pubblici	area appalti pubblici	area appalti pubblici	area appalti pubblici	area appalti pubblici	area appalti pubblici	area appalti pubblici	c.d area appalti pubblici	c.d area appalti pubblici		1	c.d area appalti pubblici	v.di area appalti pubblici					
gestione degli immobili	gestione affitti	Istruttoria per affittanza	azione su rischio	criteria	Individuazione di affittanza in conseguenza previsione e Processo ed in Pro-ancora/leggi e/o determinati soggetti	Nazionale, attuazione di un principio di obbligo Ispettorato amministrazione	GENERICHEMENTE	A	M	M	A	A	A	A	A	www.bdo.consulenzaaziendale@bdo.it www.bdo.it www.pec.bdo.it www.bdo.it/it-it/consulenza-aziendale/compliance-anticorruzione	I dati e gli elementi con ora esaminati impongono di ritenere l'attività esaminata ad un livello di rischio corruzione MEDIO/ALTO, in quanto la scelta dell'affittuario è oggi regolamentata dal D.Lgs. 50/2016 che impone il rispetto di una procedura ispirata ai principi di cui all'art. 4 del Codice	4	CODICE DI COMPORTAMENTO COMPLIANCE ALL'ANTICORRUZIONE						
		predisposizione contratto	azione su rischio/Nazi	consulente	predisposizione di atto/atti ed/o/ed/o/ed/o/