**AUTOMOBILE CLUB VALLE D'AOSTA - PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E PER LA TRASPARENZA 2023 - 2025**

| | | | | Valutazione rischio | | | | Trattamento del rischio (Misure per ridurlo/neutralizzarlo) | | | | | | | PROBABILITA' | | | | | | | | IMPATTO | | | | | | | DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURA APPLICATA |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| AREA | Area di Rischio di riferimento | Processo | Attività | Codice Rischio | Rischio eventuale | Valutazione del rischio (valore giudizio - vedi all. PTPCT 2020) | Attività vincolata dal (...) oppure "attività discrezionale" | Misure di Prevenzione Specifiche e Generali | Categoria misura | Tempi di attuazione | Indicatori | TARGET da raggiungere | Responsabile dell'attuazione | Dipendenti dei settori a rischio da inserire nei programmi formativi | Evento rischioso | LIVELLO DI INTERESSE ESTERNO | GRADO DI DISCREZIONALITA' NEL PROCESSO DECISIONALE | MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI | OPACITA' DEL PROCESSO DECISIONALE | LIVELLO DI COLLABORAZIONE NELL'AGGIORNAMENTO E MONITORAGGIO DEL PTPCT | ESISTENZA DI UN SISTEMA DI TRATTAMENTO DEL RISCHIO E GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE | GIUDIZIO SINTETICO | Sull'amministrazione in termine di: (1) qualità e continuità dell'azione amministrativa | Sull'amministrazione in termine di: (2) impatto economico | Sull'amministrazione in termine di: (3) conseguenze legali | Sull'amministrazione in termine di: (4) reputazione e credibilità istituzionale, etc | sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione | GIUDIZIO SINTETICO | |
| BUDGETING | F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Budgeting e variazioni di budget | Predisposizione progetto di bilancio da parte del Direttore | | Non attendibilità del bilancio | basso | Attività vincolata da L. 31 dicembre 2009, n. 196 | Manuale chiusura bilancio di esercizio | misure di semplificazione dell'organizzazione/di processi/procedimenti | | Manuale procedure di budgeting e variazioni di budget | | Direttore | | Non attendibilità del bilancio | medio | medio | molto basso | medio | molto basso | molto basso | basso | basso | medio | medio | basso | basso | basso | non ci sono evidenze o dati che raccontano episodi pregressi, tuttavia l'attività ha un margine di discrezionalità da mitigare con misure da realizzare e proposte. |
| | F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | | | | | basso | | Pubblicazione su sito | misure di trasparenza | | Pubblicazione | | | | Non attendibilità del bilancio | molto basso | basso | molto basso | basso | basso | molto basso | | basso | basso | basso | basso | basso | basso | |
| | F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | | Predisposizione budget di gestione | | Non attendibilità budget | molto basso | Attività vincolata da L. 31 dicembre 2009, n. 196 | Manuale procedure di budgeting e variazioni di budget | misure di semplificazione dell'organizzazione/di processi/procedimenti | immediati | Adozione ex art. 31 R.A.C. | | Direttore | | Non attendibilità budget | molto basso | molto basso | molto basso | molto basso | molto basso | molto basso | molto basso | basso | molto basso | basso | molto basso | molto basso | molto basso | Nessun dato o evidenza rispetto al rischio censito. Misure applicate sufficienti. |
| | F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | | Approvazione budget Consiglio Direttivo | | Mancato controllo documentale | medio | Attività vincolata da L. 31 dicembre 2009, n. 196 | Manuale procedure di budgeting e variazioni di budget | misure di semplificazione dell'organizzazione/di processi/procedimenti | immediati | Adozione ex art. 31 R.A.C. | | Direttore | | Mancato controllo documentale | medio | basso | basso | medio | medio | basso | medio | medio | basso | basso | basso | basso | basso | Tale fase del processo risulta essere la più delicata e necessaria di misure attente |
| | F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | | Firma digitale dei prospetti | | no | #N/D | Attività vincolata da L. 31 dicembre 2009, n. 196 - Regolamento interno Firma digitale | | | | | | Direttore | | no | | | | | | | #N/D | | | | | | #N/D | ND |
| CONSULENZE ESTERNE | E. Incarichi e nomine | Affidamento incarichi di consulenza esterni ex art. 7 comma 6 | 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 | | Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati" | | Discrezionale | Preventiva pubblicazione on line del bando e pubblicazione successiva del relativo incarico Applicazione delle norme relative alla Trasparenza | misure di trasparenza | Immediati | controllo avvenuta pubblicazione e sito | | Consiglio Direttivo / Presidente | | Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati" | medio | medio | medio | medio | medio | basso | medio | medio | basso | basso | basso | basso | basso | |
| GOVERNANCE SOCIETA' | | Società controllate | Delibera di esternalizzazione dell'attività | | Affidamento attività non istituzionali | medio | Attività vincolata da regolamento | Verifica coerenza da Consiglio Direttivo su conformità con le finalità istituzionali dell'Ente | misure di trasparenza | Immediati | sì/no | | Direttore | | Affidamento attività non istituzionali | alto | medio | molto basso | basso | molto basso | basso | basso | medio | alto | basso | alto | basso | medio | |
| | | | Definizione in convenzione di natura e modalità attività affidate, condizioni economiche e criteri di loro determinazione, tipologia, modalità e controllo prestazioni, rispetto d.lgs. 163/2011 | | Attività non coerente con le finalità istituzionali | basso | Attività vincolata da regolamento | Verifica coerenza da Consiglio Direttivo su conformità con le finalità istituzionali dell'Ente | misure di trasparenza | Immediati | sì/no | | Direttore | | Affidamento attività non istituzionali | alto | medio | molto basso | basso | molto basso | basso | basso | basso | basso | basso | basso | basso | basso | |
| | | | Approvazione convenzioni dal Consiglio Direttivo dell'Ente | | no | #N/D | | | | | | | Direttore | | no | | | | | | | #N/D | | | | | | #N/D | |
| | | | Comunicazione annuale a Funzione Pubblica su partecipazioni dell'Ente (portale perlaPA - CONSOC) | | no | #N/D | | | | | | | Direttore | | no | | | | | | | #N/D | | | | | | #N/D | |
| | | | Comunicazione a MEF (portaletesoro) partecipazioni detenute anno precedente | | Mancato controllo documentale | basso | Attività vincolata da L. 31 dicembre 2009, n. 196 | | misure di trasparenza | immediati | Pubblicazione | | Direttore | | Mancato controllo documentale | basso | basso | basso | basso | medio | basso | basso | basso | basso | basso | basso | basso | basso | |