

AREE GENERALI	PROCESSI	SUBPROCESSI	
acquisizione e progressione del personale	acquisizione personale	/	pianificaz
acquisizione e progressione del personale	progressione personale	/	Elabora
acquisizione e progressione del personale	acquisizione personale	/	Publicca
acquisizione e progressione del personale	acquisizione personale	/	Ricezio

acquisizione e progressione del personale	acquisizione personale	/	Esple
acquisizione e progressione del personale	acquisizione personale	/	
acquisizione e progressione del personale	progressione in carriera	/	progre
acquisizione e progressione del personale	gestione lavoro somministrato	/	Individuazi
acquisizione e progressione del personale	gestione lavoro somministrato	/	Svolgimen valutaz
acquisizione e progressione del personale	gestione lavoro somministrato	/	Inserim

affidamento di lavori, servizi e forniture	programmazione	/	
affidamento di lavori, servizi e forniture	progettazione	/	
affidamento di lavori, servizi e forniture	affidamento	/	
affidamento di lavori, servizi e forniture	digitalizzazione	/	

affidamento di lavori, servizi e forniture	esecuzione	/	
provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	n.a.	n.a.	
provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (cioè sovvenzioni, contributi, sussidi)	Contributi e sponsorizzazioni	/	ricezion ver
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Amministrazione	gestione segreteria e ufficio contabilità	INDIVI MANS
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GEST. SEGRETERIA E RAGIONERIA	gestione segreteria e ufficio contabilità	INDIV RESPONSA

gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GEST. SEGRETERIA E RAGONERIA	gestione segreteria e ufficio contabilità	GESTION SITUAZ
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	gestione anagrafica clienti e fornitori	/	cor
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE DEL PERSONALE E DELLE BUSTE PAGA	gestione delle presenze	Contabi
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE DEL PERSONALE E DELLE BUSTE PAGA	gestione delle presenze	Predispo
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE DEL PERSONALE E DELLE BUSTE PAGA	Gestione rapporti INAIL, INPS	

gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE DEL PERSONALE E DELLE BUSTE PAGA	Gestione del libro unico	
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE DEL PERSONALE E DELLE BUSTE PAGA	gestione delle trasferte	
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE RISORSE FINANZIARIE	gestione del ciclo attivo e passivo	

<p>gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</p>	<p>GESTIONE RISORSE FINANZIARIE</p>	<p>gestione dei rapporti con istituti di credito</p>	
<p>gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</p>	<p>GESTIONE RISORSE FINANZIARIE</p>	<p>gestione attività di recupero crediti</p>	
<p>gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</p>	<p>GESTIONE RISORSE FINANZIARIE</p>	<p>Richiesta, gestione, monitoraggio di finanziamenti agevolati, contributi, esenzioni fiscali, formazione finanziata</p>	

gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE RISORSE FINANZIARIE	operazioni straordinarie	
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE RISORSE FINANZIARIE	gestione immobilizzazioni	
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE RISORSE FINANZIARIE	gestione beni strumentali e utilità aziendali	
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE RISORSE FINANZIARIE	gestione della fiscalità	calcolo di i im
gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE RISORSE FINANZIARIE	gestione predisposizione bilancio	

gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	GESTIONE RAPPORTI COMMERCIALI	definizione dei prezzi e della scontistica	
controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni da parte degli organi di controllo interni e da parte di organi di controllo esterni	GESTIONE DEI CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI INTERNI	gestione della modalità di effettuazione del controllo	Anal
controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni da parte degli organi di controllo interni e da parte di organi di controllo esterni	GESTIONE DEI CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI INTERNI	/	Rich documen
controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni da parte degli organi di controllo interni e da parte di organi di controllo esterni	GESTIONE DEI CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI INTERNI	/	Avvio
controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni da parte degli organi di controllo interni e da parte di organi di controllo esterni	GESTIONE DEI CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI INTERNI	/	
controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni da parte degli organi di controllo interni e da parte di organi di controllo esterni	GESTIONE DEI CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI INTERNI	/	Propo
controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni da parte degli organi di controllo interni e da parte di organi di controllo esterni	GESTIONE DEI CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI INTERNI	/	Provv

controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni da parte degli organi di controllo interni e da parte di organi di controllo esterni	GESTIONE DEI CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI INTERNI	gestione di rapporti con rappresentanti di enti pubblici in occasione di accertamenti, ispezioni, verifiche anche tramite consulenti esterni	
incarichi e nomine	GESTIONE DELLE CONSULENZE	/	INDIVIDU REQUIS
incarichi e nomine	GESTIONE DELLE CONSULENZE	/	SVOL F
incarichi e nomine	GESTIONE DELLE CONSULENZE	/	VALUTAZ
incarichi e nomine	GESTIONE DELLE CONSULENZE	/	AFFIDAM
incarichi e nomine	GESTIONE DELLE CONSULENZE	/	F
affari legali e contenzioso	gestione dei contenziosi (giudiziali e stragiudiziali) e degli accordi transattivi	/	ESAME DI
affari legali e contenzioso	gestione dei contenziosi (giudiziali e stragiudiziali) e degli accordi transattivi	/	INDIV C
affari legali e contenzioso	gestione dei contenziosi (giudiziali e stragiudiziali) e degli accordi transattivi	/	SUPPOR INTERNO C
affari legali e contenzioso	gestione dei contenziosi (giudiziali e stragiudiziali) e degli accordi transattivi	/	F

AREE SPECIFICHE	PROCESSI		
GESTIONE DELLE CASSE AUTOMATICHE ALL'INTERNO DEI PARCHEGGI	scassetamento	/	scasset automatic versa
STIPULA E GESTIONE ABBONAMENTI	predisposizioni moduli	/	rapporti cc a
GESTIONE DEI RAPPORTI CON ACQUIRENTI DEI PARCHEGGI	individuazione prezzo e predisposizione documentazione	/	rapport

GESTIONE IMMOBILI DA ADIBIRE A PARCHEGGI	idnviduazione e acquisto immobile	/	ana individu consu fattibilità
---	--------------------------------------	---	---

ATTIVITA'	RESPONSABILITA' DEL PROCESSO/ATTIVITA'	CONTROPARTI
zione dei fabbisogno	risorse umane	nessuna
zione del bando di selezione	risorse umane/direzione	nessuna
zione del bando di selezione	risorse umane/direzione/responsabile della pubblicazione	aspiranti candidati
one ed analisi delle domande	risorse umane/direzione	NESSUNA

stamento prove	risorse umane/direzione	CANDIDATI
Assunzione	datore di lavoro	SOGGETTI RISULTATI IDONEI
essione in carriera	datore di lavoro	DIPENDENTI
one profili/requisiti da selezionare	risorse umane	NESSUNA
to della procedura di zione comparativa	risorse umane/direzione	OPERTAORI ECONOMICI
mento delle risorse	risorse umane	DIPENDENTI IN SOMMINISTRAZIONE

/	RUP	NESSUNA
/	RUP	OE
/	RUP	AFFIDATARIO
/	RUP	NESSUNA

/	RUP	AFFIDATARIO
n.a.	n.a.	n.a.
ne richiesta, analisi, ifiche, esborso	datore di lavoro	beneficiari
DUAZIONE DELLE SIONI E FUNZIONI	datore di lavoro	NESSUNA
/IDUAZIONE DEL BILE DELLE FUNZIONI	datore di lavoro	NESSUNA

IE DELLE EVENTUALI IONI ECCEZIONALI	datore di lavoro	NESSUNA
mpilazioni dati	ufficio contabilità	NESSUNA
lizzazione presenze	ufficio amministrazione personale	DIPENDENTI
posizione buste paga	consulente esterno	DIPENDENTI
/	consulente esterno	AUTORITA' AMMINISTRATIVE

/	consulente esterno	NESSUNA
/	ufficio amministrazione personale	DIPENDENTI
/	ufficio amministrazione	NESSUNA

/	ufficio amministrazione /datore di lavoro	ISTITUTI DI CREDITO
/	ufficio amministrazione / consulente esterno	DEBITORI
/	consulente esterno	ENTI FINANZIATORI

/	datore di lavoro	NESSUNA
/	ufficio amministrazione /datore di lavoro	NESSUNA
/	ufficio amministrazione /datore di lavoro	NESSUNA
importi da versare per portuali e tributi	consulente esterno	ENTI FISCALI
/	ufficio amministrazione / consulente esterno	SOCI PUBBLICI

/	datore di lavoro	CONFERENTI
isi segnalazione	COLLEGIO SINDACALE/ODV/ SOCIETA'REVISIONE	NESSUNA
iesta eventuale ntazione integrativa	COLLEGIO SINDACALE/ODV/ SOCIETA'REVISIONE	DESTINATARIO DELLA RICHIESTA
del procedimento	COLLEGIO SINDACALE/ODV/ SOCIETA'REVISIONE	DESTINARIO DEL PROCEDIMENTO
Istruttoria	COLLEGIO SINDACALE/ODV/ SOCIETA'REVISIONE	NESSUNA
sta della sanzione	COLLEGIO SINDACALE/ODV/ SOCIETA'REVISIONE	NESSUNA
edimenti adottati	consiglio di amministrazione	SANZIONATO

/	uffici preposti secondo gli accertamenti, le ispezioni, le verifiche	ISPETTORI/ACCERTATORI
AZIONE DEI PROFILI / TI DA SELEZIONARE	datore di lavoro	NESSUNA
GIMENTO DELLA PROCEDURA	datore di lavoro/ referenti uffici preposti	PROFESSIONISTI ESTERNI
ZIONE DEI REQUISITI	ufficio acquisti	NESSUNA
IMENTO E/O NOMINA	datore di lavoro	PROFESSIONISTA AFFIDATARIO
PAGAMENTI	ufficio amministrazione	PROFESSIONISTA ESECUTORE
ELLA CONTROVERSIA	ufficio legale/consulenti esterni	NESSUNA
VIDUAZIONE DEL CONSULENTE	datore di lavoro	PROFESSIONISTA
TO DEL PERSONALE ALLA GESTIONE DEL CONTENZIOSO	consulenti esterni	NESSUNA
PAGAMENTI	datore di lavoro	PROFESSIONISTA CREDITORE

ATTIVITA'	RESPONSABILITA'	CONTROPARTI
<p>amento delle casse he, conteggio denaro, amento in banca</p>	<p>ufficio amministrazione</p>	<p>SOCI</p>
<p>on i terzi interessati ad bbonamenti</p>	<p>ufficio gestione/ ufficio contratti</p>	<p>UTENTI</p>
<p>to con l'acquirente</p>	<p>ufficio cotratti/datore di lavoro</p>	<p>TERZI</p>

<p>analisi fabbisogno situazione immobile, cliente esterno per il cliente, procedura acquisto</p>	<p>CDA</p>	<p>SOCIETA</p>
---	------------	----------------

REGISTRO DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI	CONTESTO ESTERNO (A, M, B)
<p>valutazione distorta e non veritiera dei carichi di lavoro eccessivi per evidenziare carenze di personale in servizio e conseguentemente favorire il reclutamento di soggetti segnalati.</p>	<p>mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.</p>	<p>A</p>
<p>Previsione requisiti personalizzati al fine di favorire la selezione di determinati candidati segnalati.</p>	<p>inadeguata diffusione della cultura della legalità;</p>	<p>A</p>
<p>Pubblicazione per un termine breve per impedire la diffusione del bando e favorire solo chi ne è informalmente a conoscenza</p>	<p>inadeguata diffusione della cultura della legalità;</p>	<p>A</p>
<p>apertura delle buste "cartacee o informatiche" prima dello scadere del termine, al fine di consentire a determinati soggetti di poter eventualmente integrare dichiarazione e/o atti di partecipazione onde evitare la sua esclusione</p>	<p>inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi</p>	<p>A</p>

non corretta valutazione del possesso dei requisiti allo scopo di reclutare candidati particolari.	scarsa responsabilizzazione interna	A
nessun rischio in considerazione del fatto che il CDA dispone l'assunzione come conseguenza del procedimento dominato da altri soggetti	na	A
aprogessione per motivi diversi dall'effettivo fabbisogno al fine di avvantaggiare un determinato dipendente	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
Previsione requisiti personalizzati al fine di favorire la selezione di determinati candidati segnalati.	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
mancata adozione delle procedure di legge al fine di incaricare un determinato Ente di somministrazione	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi;	A
nessun rischio	na	A

<p>Definizione dei fabbisogni in funzione dell'interesse personale a favorire un determinato o.e.</p>	<p>inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>A</p>
<p>Progettazione o affidamento del servizio di progettazione, da parte di soggetti che non hanno le competenze necessarie al fine di favorire un determinato soggetto</p>	<p>scarsa responsabilizzazione interna inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto alla attività</p>	<p>A</p>
<p>Affidamento per importi appena di poco sotto la soglia (affidamento diretto/negoziata) in grado di essere superati per effetti di variazioni al fine di favorire un determinato OE</p>	<p>esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto</p>	<p>A</p>
<p>Omesso ricorso alla digitalizzazione al fine di non far emergere determinati affidamenti</p>	<p>eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento</p>	<p>A</p>

Controlli inadeguati e/o insufficienti atti ad eludere e/o a non far emergere eventuali irregolarità e/o inadempienze al fine di favorire un determinato esecutore	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto alla attività	A
n.a.	n.a.	n.a.
mancata regolamentazione al fine di agevolare un determinato soggetto	mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione	A
omessa individuazione delle corrette mansioni e/o funzioni al fine di consentire al personale privo del potere/funzione di adottare atti per avvantaggiare un determinato soggetto	scarsa responsabilizzazione interna	A
assegnazione delle funzioni di responsabile ad un soggetto inidoneo o non adatto al fine di avvantaggiarlo in cambio di determinati favori	eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	A

<p>qualificazione della situazione come eccezionale, ancorchè non tale, al fine di avvantaggiare un determinato soggetto</p>	<p>scarsa responsabilizzazione interna</p>	<p>A</p>
<p>inserimento di clienti/ fornitori non adeguati al fine di favorire un determinato fornitore</p>	<p>scarsa responsabilizzazione interna</p>	<p>A</p>
<p>omesso controllo sulla contabilizzazione delle presenze al fine di far risultare presente il personale anche in caso di assenza</p>	<p>inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>A</p>
<p>alterazione dei libri contabili e delle buste paga al fine di non far emergere eventuali errori e quindi eventuali illegittime uscite finanziarie e/o al fine di non far emergere eventuali ammanchi od omessi versamenti</p>	<p>inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>A</p>
<p>alterazione dei libri contabili e delle buste paga al fine di non far emergere eventuali errori e quindi eventuali illegittime uscite finanziarie e/o al fine di non far emergere eventuali ammanchi od omessi versamenti</p>	<p>inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>A</p>

alterazione dei libri contabili e delle buste paga al fine di non far emergere eventuali errori e quindi eventuali illegittime uscite finanziarie e/o al fine di non far emergere eventuali ammanchi od omessi versamenti	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	A
contabilizzazione di trasferte non eseguite al fine di favorire un determinato soggetto	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
alterazione pagamenti e/o errori in pagamenti/emissione fatture al fine di arrecare un vantaggio ad un determinato soggetto	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	A

produzione di informazioni o documentazione non rispondente al vero, al fine di conseguire strumenti di credito/debito	scarsa responsabilizzazione interna	A
omessa attivazione del recupero crediti al fine di favorire un determinato debitore	scarsa responsabilizzazione interna	A
alterazione della rendicontazione al fine di conseguire dei vantaggi non dovuti	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A

definizione erroneamente una operazione al fine di arrecare un vantaggio soggetti esterni e/o interni	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
gestione inadeguata con acquisizione o vendita fuori mercato al fine di far conseguire un vantaggio economico ad un determinato soggetto	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
gestione inadeguata al fine di far conseguire un vantaggio economico ad un determinato soggetto	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
alterazione degli importi in grado di determinare un vantaggio economico per la società, esponendola però a rischio contenziosi/reati	complessità della normativa di riferimento inadeguatezza od assenza di competenza da parte del responsabile	A
alterazione del bilancio al fine di rappresentare una situazione diversa da quella reale, anche per accedere a finanziamenti	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A

attribuzione di scontistica anche fuori dai casi previsti, al fine di avvantaggiare un determinato utente	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
omessa analisi della segnalazione al fine di non far emergere un comportamento sanzionabile	Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	A
omessa richiesta di documentazione integrativa al fine di evitare l'acquisizione della documentazione necessaria per la valutazione del	Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	A
alterazioni della valutazioni istruttorie onde evitare l'avvio del procedimento	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
alterazione istruttoria al fine di avvantaggiare il destinatario	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
proposta di una sanzione meno afflittiva di quella che dovrebbe essere irrogata sulla base dell'istruttoria al fine di favorire il destinatario	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
omessa adozione del provvedimento disciplinare al fine di favorire il destinatario	mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione	A

accordo o tentativo di accordo colluttivo al fine di evitare/mitigare l'impatto	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
individuazione di profili personalizzati al fine di favorire un determinato soggetto	mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione	M
alterazione delle procedure al fine di favorire un determinato soggetto	scarsa responsabilizzazione interna	M
alterazione della valutazione al fine di favorire un determinato soggetto	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	M
affidamento a soggetto privo dei requisiti minimi ed indispensabili per eseguire la prestazione richiesta	inadeguata diffusione della cultura della legalità	M
pagamenti effettuati anche se non dovuti oppure in presenza di contestazioni	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	M
Esame superficiale al fine di far emergere la necessità di avvalersi di professionista esterno	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	M
Omessa individuazione dei requisiti specifici del consulente	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	A
Supporto inadeguato al fine di "screditare" il consulente a favore di altro	inadeguata diffusione della cultura della legalità	M
Pagamento pur in assenza dei presupposti e/o in caso di contestazioni, al fine di avvantaggiare il consulente	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	M

REGISTRO DEI RISCHI	FATTORI ABILITANTI	CONTESTO ESTERNO (A, M, B)
manomissione delle casse al fine di acquisire il danaro ivi contenuto	inadeguata diffusione della cultura della legalità	A
stipula di abbonamenti a costi vantaggiosi per soggetti non legittimati a godere di determinati benefici e/o proroghe degli abbonamenti senza corresponsione del corrispettivo	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	A
definizione di prezzi a ribasso vantaggiosi per favorire un determinato soggetto	mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione	A

<p>definizione di prezzi a rialzo per favorire un determinato soggetto</p>	<p>mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione</p>	<p>A</p>
--	---	----------

CONTESTO INTERNO	quale è il livello di interesse esterno? (A B M)	quale è il grado di discrezionalità del decisore interno alla SOCIETA' (A B M)	si sono verificati in passato eventi corruttivi nell'attività/proprio processo esaminata? (S N)	il processo decisionale è trasparente? (S N)	il responsabile della attività/processo ha collaborato alla realizzazione, aggiornamento monitoraggio del PTPCT? (S N)
M	B	A	N	S	S
M	M	M	N	S	S
M	A	M	N	S	S
M	A	M	N	S	S

M	A	B	N	S	S
M	A	B	N	S	S
M/A	B	A	N	S	S
M/B	A	M	N	S	S
M/B	A	B	N	S	S
M/B	B	B	N	S	S

M/A	M	A	N	S	S
M/A	A	A	N	S	S
M/A	A	M	N	S	S
M/A	A	B	N	S	S

M/A	A	M	N	S	S
n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
M	A	M	N	S	N
B	B	M	N	S	N
B	B	M	N	S	N

B	B	M	N	S	N
M	A	M	N	S	N
M/A	B	A	N	S	N
M/A	A	B	N	S	N
M/A	A	B	N	S	N

M/A	A	B	N	S	N
M/A	B	M	N	S	N
M/A	A	M	N	S	N

M/A	A	A	N	S	N
M/A	A	M	N	S	N
M/A	A	M	N	S	N

M/A	A	M	N	S	N
M/A	A	M	N	S	N
M/A	A	M	N	S	N
M/A	A	M	N	S	N
M/A	A	B	N	S	N

M/A	A	M	N	S	N
M/A	B	B	N	S	N
M/A	B	B	N	S	N
M/A	B	B	N	S	N
M/A	B	M	N	S	N
M/A	B	M	N	S	N
M/A	B	B	N	S	N

M/A	M	M	N	S	N
M	M	A	N	S	N
M	M	M/B	N	S	N
M	A	M	N	S	N
M	B	B	N	S	N
M	M	M	N	S	N
A	B	A	N	S	N
M	A	M	N	S	N
A	M	A	N	S	N
M	M	M	N	S	N

CONTESTO INTERNO	quale è il livello di interesse esterno? (A B M)	quale è il grado di discrezionalità del decisore interno alla SOCIETA' (A B M)	si sono verificati in passato eventi corruttivi nell'attività/proprio processo esaminata? (S N)	il processo decisionale è trasparente? (S N)	il responsabile della attività/processo ha collaborato alla realizzazione, aggiornamento monitoraggio del PTPCT? (S N)
A	M	B	N	S	N
A	M	M	N	S	N
M	A	M	N	S	N

M	M	M	N	S	N
---	---	---	---	---	---

<p>con riferimento al processo/attività in questione sono state attuate tutte le misure di prevenzione previste nel precedente Piano? (S N)</p>	<p>GIUDIZIO SINTETICO VALUTAZIONE DEL RISCHIO DEL PROCESSO</p>	<p>PONDERAZIONE DEL RISCHIO</p>
<p>S</p>	<p>il processo appare adeguatamente dominato dalle procedure di legge ed interne, pur residuando un margine di discrezionalità in alcune fasi dello stesso. Tra tutte le attività esaminate, quella a maggior rischio appare senza dubbio l'attività di pubblicazione del bando di selezione, che è essenziale per rendere conoscibile il bando all'esterno, e che pertanto merita di</p>	<p>M</p>
<p>S</p>		<p>M</p>
<p>S</p>		<p>M/A</p>
<p>S</p>		<p>M</p>

S	essere presidiata.	M
S		M
S	Il processo non risulta adeguatamente presidiato e merita pertanto di essere sottoposto a controllo da parte del RPCT	M/A
S	Il processo risulta adeguatamente presidiato anche in ragione della scelta del soggetto somministratore che avviene tramite codice dei contratti pubblici	M/B
S	idem	M/B
S	idem	B

S	il processo è adeguatamente dominato dalla legge che impone il rispetto di una ben determinata procedura nonché di obblighi di trasparenza perentori. Nonostante ciò, vista la centralità degli appalti nell'ambito della Società, si ritiene di dover tenere sotto controllo e monitoraggio tale processo, al fine di verificare il rispetto della legge	M/A
S	idem	M/A
S	idem	M/A
S	idem	M/A

S	idem	M/A
n.a.	n.a.	n.a.
S	il processo appare adeguatamente presidiato anche in ragione del recente regolamento adottato dalla società. merita di essere monitorato quanto al rispetto della procedura ivi prevista.	M
S	il processo appare adeguatamente presidiato, dalle leggi del settore anche se in alcuni ambiti residua un margine di discrezionalità	M
S	idem	M

S	idem	M
S	il processo, ancorchè trasparente, è caratterizzato da una significativa discrezionalità. Ed eventuali errori sono in grado di paralizzare o rallentare l'attività societaria. Motivo per il quale merita di essere attenzionato, al fine di verificare che non si presentino anomalie.	M/S
S	il processo appare sufficientemente regolamentato e trasparente, prevedendo inoltre rapporti con altri soggetti (anche pubblici)	M/B
S	idem	M/B
S	idem	M/B

S	idem	M/B
S	idem, considerato che le trasferte sono liquidate solo se giustificate	M/B
S	per quanto riguarda la gestione del ciclo passivo, la valutazione è la medesima di quella offerta per gli appalti, in quanto i costi possono essere sopportati per mezzo della procedura di appalti. Per quanto riguarda il ciclo attivo, il processo ha un margine di discrezionalità più ampio	M/A

S	<p>il processo risulta trasparente in ragione dei vari passaggi che sono previsti per poter conseguire un determinato strumento di credito/debito. Rimane comunque una alta discrezionalità, che suggerisce di individuare dei punti di controllo di tale processo e/o eventualmente di predisporre delle procedure ad hoc</p>	M
S	<p>il processo risulta adeguatamente presidiato in ragione degli obblighi anche di natura contabile cui è soggetta la società. Merita di essere in ogni caso monitorato per evitare che alcuni "debiti" cadano in prescrizione</p>	M/A
S	<p>trattasi di un processo trasparente ed adeguatamente regolamentato, ed inoltre coinvolge più soggetti con funzione anche di controllo</p>	M/B

S	il processo, oltre ad essere regolamentato e trasparente, presuppone tutta una serie di passaggi che garantiscono la regolarità del processo	M/B
S	il processo, oltre ad essere regolamentato e trasparente, presuppone tutta una serie di passaggi che garantiscono la regolarità del processo	M/B
S	la gestione è regolamentata e trasparente per legge	M/B
S	il processo è regolamentato dalla normativa di settore, particolarmente rigida e complessa,	M/B
S	il processo risulta particolarmente trasparente e soprattutto coinvolge una pluralità di soggetti (anche pubblici, come i soci) che hanno tra le altre cose una funzione di controllo	B

S	la scontatistica è disciplinata da istruzioni e prassi interne, quindi sufficientemente presidiata. Merita però monitorare i vari saconti concessi che potrebbero celare accordi collusivi	M
S	trattasi di un processo interno che è gestito da organi di controllo sulla base di apposite leggi e/o regolamenti, e che è tracciato e trasparente	B
S	idem	B

S	idem	M
S	il processo appare adeguatamente presidiato dagli obblighi di legge e dalle istruzioni e prassi interne	M
S	idem	M
S	il processo appare adeguatamente presidiato dagli obblighi di legge e dalle istruzioni e prassi interne	M
S	idem	M
S	idem	M
S	idem	M

<p>con riferimento al processo/attività in questione sono state attuate tutte le misure di prevenzione previste nel precedente Piano? (S N)</p>	<p>GIUDIZIO SINTETICO VALUTAZIONE DEL RISCHIO DEL PROCESSO</p>	<p>PONDERAZIONE DEL RISCHIO</p>
<p>S</p>	<p>il processo pare adeguatamente presidiato dalle procedure adottate dalla società ma merita comunque di essere monitorato</p>	<p>M</p>
<p>S</p>	<p>il processo pare adeguatamente presidiato dalle procedure adottate dalla società ma merita comunque di essere monitorato</p>	<p>M</p>
<p>S</p>	<p>il processo appare adeguatamente presidiato dalle procedure e prassi esterne ma si espone ad un rischio di mala amministrazione elevato anche in ragione del fabbisogno di parcheggi presente nella città di Firenze</p>	<p>M/A</p>

S	il processo risulta adeguatamente presidiato anche in ragione degli obblighi di trasparenza ma si espone a rischio di mala amministrazione considerate l'entità delle somme che possono caratterizzare l'acquisto	M/A
---	---	-----