

CATALOGO DELLE AREE E DEI RISCHI EVENTUALI IN AUTOMOBILE CLUB NOVARA

AREA DI RISCHIO	CODICE RISCHIO	RISCHIO EVENTUALE
RINNOVO DEGLI ORGANI	R.001	Non integrità dei dati, Non imparzialità nella nomina dei componenti, Mancata trasparenza, Alterazione firme
CONSULENZE ESTERNE	R.002	Irregolare attribuzione dell'incarico; individuazione di requisiti "personalizzati"
BUDGETING	R.003	Incoerenza scelte economiche da parte società, Non attendibilità budget, Mancato controllo documentale
BILANCIO	R.004	Non attendibilità del bilancio
GOVERNANCE SOCIETA'	R.005	Affidamento attività non coerenti con finalità istituzionali
GESTIONE DELEGAZIONI INDIRETTE E AUTOSCUOLE READY2GO	R.006	Eccessiva discrezionalità, Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata, Rinvio fraudolento, Difformità di trattamento tra Delegazioni, Sperequazione tra Delegazioni nel sistema incentivante, Discrezionalità nella verifica dei risultati
AGENZIA GENERALE SARA	R.007	Favorire un soggetto nell'individuazione responsabile attività di intermediazione assicurativa ex art.112 c. 2 codice assicurazioni, vantaggio ingiustificato per l'agente nella definizione contrattuale degli spazi adibiti ad Agenzie Capo
ATTIVITA' ISTITUZIONALE E ASSOCIATIVA (CONVENZIONI, PARTNERSHIP, RELAZIONI ESTERNE)	R.008	Scelta discrezionale del partner commerciale, Definizione discrezionale del contenuto dell'accordo, Manipolazione dei dati in caso di collaborazioni a studi ed indagini statistiche, Adesione impropria a organismi non attinenti, Conclusione di accordi in materie non di interesse istituzionale e/o senza valutazione da parte dell'organo di indirizzo politico, Incoerenza obiettivi della Federazione, Nel caso di forniture connesse, individuazione specifica di beni o servizi che favorisca l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente, Nascondere inefficienze
PIANIFICAZIONE E CONTROLLO ATTIVITA'	R.009	Assegnazione obiettivi iniqua, Erogazione iniqua quota incentivante
RECLUTAMENTO	R.010	Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti , Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione, Pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni è ridotto - pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti, Nomina pilotata dei componenti della commissione, Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti, Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti della commissione, Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine, Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande, Fuga di informazioni, Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti, Mancato rispetto dell'anonimato, Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati, Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione, Mancata o insufficiente verifica della completezza/coerenza della documentazione presentata

PROGRESSIONI DI CARRIERA	R.011	<p>Individuazione di un livello economico da attribuire che favorisca un particolare soggetto, Inserimento nel bando/richiesta di criteri/clausole deputate a favorire alcuni soggetti, Diffusione di informazioni relative al bando prima della pubblicazione, Pubblicità del bando in periodi in cui l'accesso e l'attenzione verso tali informazioni sono ridotti, Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione, Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i soggetti concorrenti, Assenza di rotazione nel conferimento degli incarichi di presidente e componenti delle commissione, Assegnazione discrezionale della data e dell'ora di ricezione della documentazione - manipolazione per accettazione di domande fuori termine, Integrazione/sostituzione della documentazione successivamente alla consegna - consentire integrazioni successive al termine di presentazione delle domande, Mancata o insufficiente verifica della coerenza della documentazione presentata, Fuga di informazioni, Intese collusive tra i concorrenti/attori - svolgimento elaborato con supporti cartacei/telematici non consentiti, Mancato rispetto dell'anonimato, Formulazione di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti - discrezionalità nella definizione dei criteri di valutazione, Valutazioni della Commissione volte a favorire soggetti predeterminati</p>
CONFERIMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE A SOGGETTI ESTERNI ALL'ENTE	R.012	<p>Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio, Improprio ricorso alla consulenza esterna, favorire un soggetto esterno a scapito delle professionalità interne, Favorire uno specifico soggetto esterno o rinnovare precedente incarico senza valutazioni, Pagamento non giustificato, Pagamento in assenza della puntuale esecuzione</p>
AUTORIZZAZIONE INCARICHI ex art. 53 d.lgs 165/2001	R.013	<p>Autorizzazione incarichi non conforme ai requisiti prescritti</p>
MOBILITA': MISSIONI, COMANDI/DISTACCHI, TRASFERIMENTI	R.014	<p>Motivazione incongrua del provvedimento, Assenza di effettive esigenze, Pagamento non giustificato, Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio importi corrisposti per rimborsi non giustificati Motivazione incongrua del provvedimento, Assenza di effettive esigenze, Pagamento non giustificato, Priorità delle esigenze personali rispetto alle necessità funzionali dell'ufficio importi corrisposti per rimborsi non giustificati</p>
CONTRATTAZIONE	R.015	<p>Pagamento non giustificato, Erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali Pagamento non giustificato, Erogazione compensi incoerenti con le previsioni contrattuali</p>
BENEFICI AL PERSONALE	R.016	<p>Favorire domanda inesatta o incompleta, Alterazione somma da attribuire</p>

<p>PROCEDURA DI SCELTA DEL CONTRAENTE E AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO</p>	<p>R.017</p>	<p>Pilotamento della procedura di gara. Individuazione di specifiche di beni e /o servizi che favoriscano o agevolino l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente. Definizione insufficiente e/o generica dell'oggetto per consentire al/ai candidato, Ricorso a procedura di affidamento o inserimento nel bando di clausole deputate a favorire o agevolare alcune imprese. Discrasia tra le informazioni ed i documenti che compongono il bando e la documentazione di gara. Individuazione di requisiti che favoriscano o agevolino la partecipazione di determinati concorrenti ovvero di requisiti che impediscano la partecipazione di concorrenti limitando la concorrenza ed il confronto. Mancata o insufficiente verifica della completezza della documentazione. Alto tasso di discrezionalità nella definizione di criteri e relativi pesi che favoriscano o agevolino l'offerta di determinati concorrenti. Insufficiente descrizione dell'insieme dei criteri di selezione ed assegnazione punteggi. Ricorso per uso distorto. Alto tasso di discrezionalità nella valutazione delle offerte più vantaggiose. Irregolare composizione della Commissione. Nomina pilotata dei componenti della Commissione di valutazione delle offerte Assenza di rotazione nel conferimento di incarichi. Alto tasso di discrezionalità e/o uso distorto dello strumento di valutazione della congruità delle offerte finalizzato ad avvantaggiare una società o escludere un concorrente a vantaggio di altri. Emersione di vizi nella ricostruzione dell'iter logico. Selezione mirata di fornitori/esecutori che favorisca o agevoli l'aggiudicazione a favore di un determinato concorrente. Ricorso al frazionamento per elusione della normativa sugli obblighi sovranazionali. Distorsione della concorrenza. Distorsione delle fattispecie per pilotare verso un unico fornitore l'appalto o manipolazione dell'oggetto del contratto o elusione fraudolenta dell'estrema urgenza per ricorrere all'affidamento a favore di un determinato concorrente. Utilizzo distorto del potere di autotutela spettante all'amministrazione dopo l'indizione della gara, quando già si conoscono i partecipanti al fine di bloccare una gara il cui risultato sia o possa rivelarsi diverso da quello atteso. Elusione delle regole. Artificioso ricorso alle varianti per modificare le condizioni del contratto dopo l'aggiudicazione. Collusione tra la stazione appaltante e l'appaltatore. Utilizzo distorto dell'istituto delle varianti a svantaggio della concorrenza. Predisposizione di clausole. Accettazione consapevole del ricorso al subappalto per difetto, in capo all'impresa partecipante alla gara dei requisiti di partecipazione. Mancata o insufficiente verifica dei requisiti di partecipazione in capo al subappaltatore. Utilizzo distorto dei rimedi per allungare i tempi di esecuzione del contratto a favore dello stesso aggiudicatario. Ricorso pilotato per favorire la nomina di determinati arbitri. Abuso dei rimedi per rinegoziare le originarie condizioni di contratto.</p>
<p>CONCESSIONE DI CONTRIBUTI</p>	<p>R.018</p>	<p>Atribuzione del contributo a soggetto non legittimato, favorendo o agevolando un determinato destinatario</p>
<p>MAGAZZINO</p>	<p>R.019</p>	<p>Sottrazione di beni, Mancato aggiornamento valori stato patrimoniale, Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione</p>
<p>PROTOCOLLO</p>	<p>R.020</p>	<p>Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione, Alterazione dell'ordine di lavorazione e dei tempi. Documentazione non Visibile (Privacy)</p>
<p>AUTOVETTURE</p>	<p>R.021</p>	<p>Impiego del mezzo non per fini di ufficio. Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione relative al rifornimento</p>
<p>APPARECCHI TELEFONICI E CELLULARI</p>	<p>R.022</p>	<p>Possibilità di mancato ricorso al MEPA pur sussistendone i requisiti, Limitata discrezionalità nella scelta delle offerte più vantaggiose, Chiamate non effettuate per motivi di servizio, Possibile indebita assegnazione</p>
<p>TENUTA DEI REGISTRI UFFICIALI</p>	<p>R.023</p>	<p>Alterazione dei libri ufficiali e dei registri</p>
<p>GESTIONE DEI RECLAMI</p>	<p>R.024</p>	<p>Elusione del reclamo , Gestione inadeguata del reclamo, Omessa segnalazione</p>

AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA': Ciclo passivo	R.025	Inserimento dati anagrafici e bancari errati, Pagamento nonostante DURC irregolare con difformità di trattamento tra creditori, Pagamento eseguito senza previa verifica per importi >10.000 euro, Difformità di trattamento autorizzando la spesa nonostante l'incompletezza dei giustificativi, Irregolarità adempimenti ex L.136/2010, Difformità tra dati del contratto/ordine d'acquisto e provvedimento autorizzativo, Difformità dati fattura e atti autorizzativi.
AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA': Ciclo attivo	R.026	Inserimento dati anagrafici e bancari errati, Omissione OdV per prestazioni rese, Ritardo emissione fatture rispetto a scadenze fiscali, Errata attribuzione incasso, Ritardo invio solleciti pagamento, Prescrizione crediti clienti
AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA': Finanza	R.027	Pagamento debito non scaduti o mancato rispetto anzianità debiti, Difformità di trattamento tra i debitori/creditori dell'Ente da parte del funzionario, Flusso bancario RID non conforme ai crediti da riscuotere, Ritardo nella rilevazione degli insoluti, Ritardo/ mancata attivazione delle escussione crediti garantiti, Mancata/ errata riconciliazione
AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA': Gestione adempimenti fiscali	R.028	Mancato rispetto dei termini fiscali, Errore nella predisposizione delle dichiarazioni, Difformità tra dati contabili e valori dichiarati, Errori nella liquidazione delle imposte, Ritardo nei versamenti, Ritardo/ omissione nell'emissione dei documenti, Errori nella compilazione
AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA': Fondo cassa e spese economali	R.029	Mancato/ incompleto controllo dei giustificativi, Occultamento/distruzione di informazioni o di documentazione, Distrazione di denaro, Squadratura tra consistenza di cassa e saldo contabile, Distrazione di denaro
DELEGAZIONE DI SEDE	R.030	Alterazione del risultato per migliorare i benefici del richiedente di distanze chilometriche, Annullamento o riduzione posizioni debitorie e riconoscimento indebito esenzione e rimborsi di Tasse Automobilistiche, Accettazione di pagamenti diversi dal contante non previsti o con applicazione di commissioni, Disparità di trattamento nell'utilizzo di STA, Ritardo discrezionale nel rilascio delle pratiche automobilistiche
UFFICIO SPORTIVO	R.031	Elusione delle procedure di evidenza pubblica