

				minimo 1 massimo 3	minimo 1 massimo 3			
AREA	SETTORE	PROCESSI	RISCHIO	PROBABILITA' ACCADIMENTO	IMPATTO ACCADIMENTO	INDICE DI RISCHIO		
A)	ATTIVITA' DI DELEGAZIONE e/o SUBAGENZIA	Organi di vertice e Risorse umane	1	AUTENTICA DI FIRMA SU ATTI DI VENDITA	comportamenti non conformi alla legge (es: autentica firma non in presenza o nella sede dello STA, alterazione data sottoscrizione o prezzo, manipolazione repertorio, ecc.)	1	3	3
			2	RISCOSSIONE BOLLI	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di trasparenza ed imparzialità; ecc.)	1	3	3
			3	ATTIVITA' DI ASSISTENZA AUTOMOBILISTICA	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: fraudolenta consultazione e gestione banche dati informatiche, appropriazione indebita di valori e contanti, manipolazione bollettini PPTT, violazione privacy, riutilizzo marche da bollo, ecc.)	1	3	3
B)	AFFIDAMENTO LAVORI E SERVIZI	Ufficio amministrazione e contabilità	1	procedure per l'individuazione del fornitore	comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento nelle varie fasi del procedimento (es: mancanza di imparzialità e trasparenza nella definizione del bando; uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa; affidamento non basato su criteri di efficienza, efficacia ed economicità, ecc.)	1	3	3
			2	controllo e verifica di conformità e qualità della fornitura	comportamenti non conformi al regolamento specifico (es: mancato riscontro delle prestazioni rese o dei beni forniti; mancata segnalazione di difformità rispetto al capitolato, ecc.)	1	2	2
C)	ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE / AFFIDAMENTO INCARICHI E COLLABORAZIONI	Organi di vertice e Risorse umane	1	reclutamento e selezione	comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento nelle varie fasi del procedimento (es: definizione requisiti di accesso personalizzati, mancanza di imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito; ecc.)	1	3	3
			2	conferimento incarichi consulenza e collaborazione	comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento nelle varie fasi del procedimento (es: mancanza di motivazione, imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito, ecc.)	1	2	2
			3	progressione di carriera	comportamenti non conformi al CCNL nelle varie fasi del procedimento (es: progressioni accordate illegittimamente per agevolare dipendenti particolari, mancanza di imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito, ecc.)	1	2	2
			4	ampliamento sfera giuridica destinatari con effetti economici	comportamenti e decisioni non conformi alla legge o al CCNL (es: attribuzioni economiche illegittime o non meritocratiche o trasparenti)	1	2	2
D)	GESTIONE FLUSSI FINANZIARI E/U	Organi di vertice e Ufficio amministrazione contabilità	1	emissione e registrazione fatture	comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: manipolazione dati, difformità di trattamento tra clienti/fornitori; registrazioni tardive in danno alla società, ecc.)	1	3	3
			2	gestione di cassa	comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: distrazione somme, rendicontazioni infedeli, ecc.)	1	3	3
			3	gestione di pagamenti a qualsiasi titolo	comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: difformità di trattamento tra fornitori; indebiti pagamenti, ecc.)	1	3	3
E)	GESTIONE DEL CREDITO	Organi di vertice e Ufficio amministrazione contabilità	1	gestione morosità	comportamenti non coerenti con l'interesse della società; decisioni non imparziali e trasparenti nella concessione dei fidi a clienti/fornitori;	1	3	3
			2	stralcio del credito	comportamenti non coerenti con l'interesse della società; decisioni non imparziali e trasparenti nella concessione dei fidi a clienti/fornitori;	1	3	3
F)	GESTIONE VISITE ISPETTIVE DA PPAA E AUTORITA' GIUDIZIARIA	Organi di vertice e Dirigenti settori coinvolti	1	gestione rapporti con organismi e rappresentanti PPAA e AAGG	dichiarazioni non veritiere o manipolazione dati; corresponsione di denaro o altre utilità al fine di ricavare un vantaggio indebito	1	2	2
G)	GESTIONE CONTENZIOSI GIUDIZIARI E STRAGIUDIZIALI	Organi di vertice e Ufficio amministrazione contabilità	1	mediazione	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di trasparenza ed economicità; ecc.)	1	2	2
			2	transazioni	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di trasparenza ed economicità; ecc.)	1	2	2
			3	gestione contenziosi	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di convenienza, trasparenza ed economicità; ecc.)	1	2	2
H)	OTTENIMENTO AUTORIZZAZIONI, LICENZE E CONCESSIONI PER L'ESERCIZIO DELL'ATTIVITA' SOCIETARIA	Organi di vertice e Dirigenti	1	procedura per ottenere autorizzazioni, licenze e concessioni	dichiarazioni non veritiere o manipolazione dati al solo fine di ottenere le somme richieste; corresponsione di denaro o altre utilità al fine di ricavare un vantaggio indebito	1	3	3

società "AUTOSERVIS SRL con unico socio" controllata dall'Automobile Club Udine

AREA	SETTORE	PROCESSI	RISCHIO	INDICE DI RISCHIO	AZIONI	RESPONSABILE	TEMPISTICA DI ATTUAZIONE		
A)	ATTIVITA' DI DELEGAZIONE e/o SUBAGENZIA	Organi di vertice e Risorse umane	1	AUTENTICA DI FIRMA SU ATTI DI VENDITA	comportamenti non conformi alla legge (es: autentica firma non in presenza o nella sede dello STA, alterazione data sottoscrizione o prezzo, manipolazione repertorio, ecc.)	3	Controlli e formazione	RESPONSABILE UFFICIO EX LEGGE 264/91	IN ATTO
			2	RISCOSSIONE BOLLI	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di trasparenza ed imparzialità; ecc.)	3	Controlli periodici	RESPONSABILE UFFICIO EX LEGGE 264/91	IN ATTO
			3	ATTIVITA' DI ASSISTENZA AUTOMOBILISTICA	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: fraudolenta consultazione e gestione banche dati informatiche, appropriazione indebita di valori e contanti, manipolazione bollettini PPTT, violazione privacy, riutilizzo marche da bollo, ecc.)	3	Formazione ed incontri	RESPONSABILE UFFICIO EX LEGGE 264/91	IN ATTO
B)	AFFIDAMENTO LAVORI E SERVIZI	Ufficio contratti e Ufficio amministrazione e contabilità e Direzioni coinvolte	1	procedure per l'individuazione del fornitore	comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento nelle varie fasi del procedimento (es: mancanza di imparzialità e trasparenza nella definizione del bando; uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa; affidamento non basato su criteri di efficienza, efficacia ed economicità, ecc.)	3	Regolamenti interni e formazione	ORGANO AMMINISTRATIVO E RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE	IN ATTO
			2	controllo e verifica di conformità e qualità della fornitura	comportamenti non conformi al regolamento specifico (es: mancato riscontro delle prestazioni rese o dei beni forniti; mancata segnalazione di difformità rispetto al capitolato, ecc.)	2	Controlli periodici e finali	ORGANO AMMINISTRATIVO E RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE	IN ATTO
C)	ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE / AFFIDAMENTO INCARICHI E COLLABORAZIONI	Organi di vertice e Risorse umane	1	reclutamento e selezione	comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento nelle varie fasi del procedimento (es: definizione requisiti di accesso personalizzati, mancanza di imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito; ecc.)	3	Regolamenti interni e formazione	ORGANO AMMINISTRATIVO	IN ATTO
			2	conferimento incarichi consulenza e collaborazione	comportamenti non conformi alla legge e allo specifico regolamento nelle varie fasi del procedimento (es: mancanza di motivazione, imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito, ecc.)	2	Procedura comparativa e regolamenti	ORGANO AMMINISTRATIVO	IN ATTO
			3	progressione di carriera	comportamenti non conformi al CCNL nelle varie fasi del procedimento (es: progressioni accordate illegittimamente per agevolare dipendenti particolari, mancanza di imparzialità e trasparenza; scelta non basata sul merito, ecc.)	2	Regolamenti interni e delibere	ORGANO AMMINISTRATIVO	IN ATTO
			4	ampliamento sfera giuridica destinatari con effetti economici	comportamenti e decisioni non conformi alla legge o al CCNL (es: attribuzioni economiche illegittime o non meritocratiche o trasparenti)	2	Regolamenti interni e delibere	ORGANO AMMINISTRATIVO	IN ATTO
D)	GESTIONE FLUSSI FINANZIARI E/U	Organi di vertice e Ufficio amministrazione contabilità	1	emissione e registrazione fatture	comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: manipolazione dati, difformità di trattamento tra clienti/fornitori; registrazioni tardive in danno alla società, ecc.)	3	Formazione e controlli	ORGANO AMMINISTRATIVO E RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE	IN ATTO
			2	gestione di cassa	comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: distrazione somme, rendicontazioni infedeli, ecc.)	3	Controlli periodici	ORGANO AMMINISTRATIVO E RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE	IN ATTO
			3	gestione di pagamenti a qualsiasi titolo	comportamenti non conformi alla legge e ai principi contabili (es: difformità di trattamento tra fornitori; indebiti pagamenti, ecc.)	3	Controlli periodici	ORGANO AMMINISTRATIVO E RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE	IN ATTO
E)	GESTIONE DEL CREDITO	Organi di vertice e Ufficio amministrazione contabilità	1	gestione morosità	comportamenti non coerenti con l'interesse della società; decisioni non imparziali e trasparenti nella concessione dei fidi a clienti/fornitori;	3	Controlli periodici	ORGANO AMMINISTRATIVO E COLLEGIO SINDACALE	IN ATTO
			2	stralcio del credito	comportamenti non coerenti con l'interesse della società; decisioni non imparziali e trasparenti nella concessione dei fidi a clienti/fornitori;	3	Delibere Cda	ORGANO AMMINISTRATIVO E COLLEGIO SINDACALE	IN ATTO
F)	GESTIONE VISITE ISPETTIVE DA PPAA E AUTORITA' GIUDIZIARIA	Organi di vertice e Dirigenti settori coinvolti	1	gestione rapporti con organismi e rappresentanti PPAA e AAGG	dichiarazioni non veritiere o manipolazione dati; corresponsione di denaro o altre utilità al fine di ricavare un vantaggio indebito	2	Formazione	ORGANO AMMINISTRATIVO E RESPONSABILE UFFICIO EX LEGGE 264/91	IN ATTO
G)	GESTIONE CONTENZIOSI GIUDIZIARI E STRAGIUDIZIALI	Organi di vertice e Ufficio amministrazione contabilità	1	mediazione	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di trasparenza ed economicità; ecc.)	2	Formazione e controlli	ORGANO AMMINISTRATIVO	IN ATTO
			2	transazioni	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di trasparenza ed economicità; ecc.)	2	Formazione e controlli	ORGANO AMMINISTRATIVO	IN ATTO
			3	gestione contenziosi	comportamenti non conformi alla legge o all'interesse della società (es: commissione di atti illeciti volti a favorire o danneggiare una parte, decisioni non basate su criteri di convenienza, trasparenza ed economicità; ecc.)	2	Formazione e controlli	ORGANO AMMINISTRATIVO	IN ATTO
H)	OTTENIMENTO AUTORIZZAZIONI, LICENZE E CONCESSIONI PER L'ESERCIZIO DELL'ATTIVITA' SOCIETARIA	Organi di vertice e Dirigenti settori coinvolti	1	procedura per ottenere autorizzazioni, licenze e concessioni	dichiarazioni non veritiere o manipolazione dati al solo fine di ottenere le somme richieste; corresponsione di denaro o altre utilità al fine di ricavare un vantaggio indebito	3	Regolamenti di riferimento e delibere del Cda	ORGANO AMMINISTRATIVO	IN ATTO