

RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA – 31 gennaio 2022

Allegato 1: Prima disamina dei processi operativi e collegamento alle aree di rischio

Direzione	Ufficio	Macro-processo/ processo	Area di rischio identificata
Unità di Missione per il PNRR	Ufficio di coordinamento della gestione	Presidio dell'attuazione degli interventi	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr e PNRR)
		Coordinamento delle procedure gestionali e definizione delle procedure di gestione e controllo per l'attivazione dei progetti	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr e PNRR)
		Supervisione operativa	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr e PNRR)
		Predisposizione iniziative antifrode ed errori di finanziamento	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr e PNRR)
	Ufficio di monitoraggio	Monitoraggio e reporting dell'avanzamento operativo e finanziario dei progetti PNRR	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr e PNRR)
	Ufficio di rendicontazione e controllo	Verifica regolare esecuzione	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr e PNRR)
		Gestione domande di rimborso	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr e PNRR)
		Gestione del recupero dei versamenti indebiti	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr e PNRR)
Ufficio di diretta collaborazione	Ufficio di Gabinetto	Programmazione e coordinamento delle attività degli Uffici di diretta collaborazione	NA
		Gestione rapporti e relazioni con gli Uffici interni al Ministero	NA
		Verifica degli atti alla firma del Ministro	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari anche con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
		Gestione atti e documenti riservati	NA
		Conferimento incarichi	Incarichi e nomine
		Adozione dei provvedimenti di concessione del patrocinio	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
Direzione Generale della Programmazione e delle Politiche per il turismo	Ufficio I – Organizzazione e gestione amministrativo-contabile delle politiche per il settore turistico	Riconoscimento delle agevolazioni fiscali	- Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni
		Coordinamento delle conferenze dei servizi al fine di accelerare il rilascio di permessi, nulla osta, autorizzazioni, licenze e atti di assenso	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
		Trattazione del contenzioso amministrativo e giurisdizionale	Affari legali e contenzioso
		Monitoraggio PNRR	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr, e PNRR)
		Gestione amministrativa e del personale della Direzione PPT	- Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio - Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni - Contratti pubblici - Acquisizione e gestione del personale
		Conferimento incarichi	Incarichi e nomine
	Ufficio II – Programmazione della strategia per il settore turistico nazionale	Programmazione della strategia per il settore turistico nazionale	Accordi con altre PPAA
		Definizione delle misure di supporto e incentivo per il sistema ricettivo, fieristico e congressuale.	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
	Ufficio III – Coordinamento e attuazione delle politiche e della strategia del settore turistico	Attuazione, monitoraggio e verifica degli interventi finanziati	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr, e PNRR)
		Cura dei rapporti con le Regioni e gli Enti territoriali	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
		Elaborazione delle proposte di regolazione	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario

Direzione	Ufficio	Macro-processo/ processo	Area di rischio identificata
	Ufficio IV – Programmazione della strategia del settore turistico internazionale	Elaborazione e verifica dell'attuazione dei piani di sviluppo e integrazione delle politiche turistiche nazionali e del sistema ricettivo	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
		Predisposizione e revisione degli standard minimi per la classificazione delle strutture ricettive e delle imprese turistiche e agrituristiche	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
Direzione Generale della Valorizzazione e della Promozione Turistica	Ufficio I – Promozione del turismo	Attività e progetti di promozione e marketing del turismo italiano	- Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Contratti pubblici
		Attività di coordinamento tra Uffici e Direzioni del Ministero del turismo e in rapporto con partner istituzionali	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
	Ufficio II – Ecosistema digitale del turismo	Pianificazione, sviluppo e coordinamento dei sistemi informatici e di telecomunicazione del Ministero	Contratti pubblici
		Gestione delle procedure informatiche per le misure di incentivazione e sostegno delle imprese	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
		Gestione del patrimonio informativo	- Contratti pubblici - Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
		Gestione architettura e infrastruttura digitale	- Contratti pubblici - Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per le politiche di coesione (es. PNRR)
	Ufficio III – Strumenti di sostegno al settore turistico e valorizzazione del patrimonio informativo	Gestione dell'innovazione digitale	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
		Gestione e monitoraggio delle opportunità di finanziamento	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr, e PNRR)
		Programmazione e gestione degli interventi finanziati mediante fondi strutturali e fondi cofinanziati	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr, e PNRR)
		Valorizzazione del patrimonio dati	Contratti pubblici
	Ufficio IV – Vigilanza sugli enti, tutela dei turisti e affari generali	Monitoraggio, valutazione e misurazione degli effetti delle misure sul sistema turismo.	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
		Gestione dei rapporti con enti partecipati e vigilati	Enti vigilati
		Programmazione, monitoraggio e controllo dei progetti e dei processi gestionali	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
		Gestione amministrativo-contabile finanziaria e dei contratti	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
		Definizione e verifica delle policy di sicurezza informatica	NA
		Gestione del sito Ministeriale	NA
		Gestione affari generali	Affari legali e contenzioso
		Predisposizione e Gestione di accordi e convenzioni	Accordi con altre PPAA
Conferimento incarichi		Incarichi e nomine	
Assistenza e tutela dei turisti		NA	
Direzione Generale degli Affari generali e delle Risorse Umane	Ufficio I – Stato giuridico, reclutamento e formazione del personale	Creazione di iniziative in favore del partenariato pubblico-privato e azioni di indirizzo a supporto di aree strategiche e innovative	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
		Gestione stato giuridico e trattamento economico del personale	Acquisizione e gestione del personale
		Programmazione, selezione e reclutamento del personale	Acquisizione e gestione del personale
		Conferimento incarichi	Incarichi e nomine
		Formazione del personale e progressione di carriera	Acquisizione e gestione del personale
	Ufficio II – Relazioni sindacali, trattamento	Gestione URP	NA
		Relazioni sindacali	Acquisizione e gestione del personale
		Trattamento accessorio del personale	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio

Direzione	Ufficio	Macro-processo/ processo	Area di rischio identificata	
	accessorio del personale e provvedimenti disciplinari	Provvedimenti disciplinari	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	
		Ufficio III – Affari legali	Pareri e supporto legale	Affari legali e contenzioso
	Gestione del contenzioso di competenza		Affari legali e contenzioso	
	Gestione della privacy		NA	
	Ufficio IV – Gestione del bilancio	Gestione del bilancio di esercizio	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio	
	Ufficio V – Acquisizione e gestione di beni e servizi	Acquisizione di beni e servizi e di attività di manutenzione	Contratti pubblici	
		Gestione amministrativa della spesa e delle procedure di fornitura	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio	
		Gestione e regolamentazione dei beni patrimoniali e valutazione dei fabbisogni logistici	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio	
	Segretariato Generale	Ufficio I	Coordinamento delle attività degli Uffici, delle Direzioni generali e del Ministero	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
			Coordinamento delle iniziative in materia di politiche di sviluppo turistico	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto o immediato per il destinatario
Ufficio II		Coordinamento dell'elaborazione dei programmi annuali e pluriennali del Ministero e dei piani di spesa	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio	
		Coordinamento delle attività di affidamento di beni e servizi da parte delle Direzioni	Contratti pubblici	
		Acquisizione di beni e servizi per gli Uffici del Segretariato	Contratti pubblici	
		Sottoscrizione accordi e protocolli d'intesa con enti, organismi pubblici e privati e associazioni concernenti iniziative per lo sviluppo turistico del Paese	Accordi con altre PPAA	
		Formulazione di proposte di indirizzo politico-amministrativo	NA	
		Coordinamento delle attività di predisposizione della relazione su interventi del Piano strategico del Turismo.	NA	
		Conferimento incarichi	Incarichi e nomine	
Supporto al RPCT		NA		

Allegato 2: Cataloghi dei rischi

Cod. macro-rischio	Macro - rischio	Cod. rischio	Rischio	Cod. rischio elementare	Rischio elementare	Cod. fattispecie di rischio	Fattispecie di rischio	Area di rischio corrispondente
1.	Frode interna	1.1.	Attività non autorizzate	1.1.1.	Violazione fraudolenta e dolosa di direttive nel rapporto con gli utenti	1.1.1.1	Divulgazione non autorizzata di dati degli utenti	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Attività non autorizzate	1.1.1.	Violazione fraudolenta e dolosa di direttive autorizzative di processi interni	1.1.1.2	Inosservanza dei poteri di firma	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Attività non autorizzate	1.1.1.	Violazione fraudolenta e dolosa di direttive nel rapporto con gli utenti	1.1.1.3	Proroga fraudolenta dei tempi decisionali per il riconoscimento delle concessioni degli interventi	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Attività non autorizzate	1.1.1.	Violazione fraudolenta e dolosa di direttive nel rapporto con gli utenti	1.1.1.4	Definizione impropria delle somme da impegnare	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Attività non autorizzate	1.1.1.	Violazione fraudolenta e dolosa di direttive nel rapporto con gli utenti	1.1.1.5	Modalità di svolgimento dei compiti di verifica non aderenti alle disposizioni impartite	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Attività non autorizzate	1.1.1.	Omissione dolosa di registrazione dei dati	1.1.1.6	Dati e transazioni non registrati intenzionalmente	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Attività non autorizzate	1.1.1.	Fuga di notizie	1.1.1.7	Divulgazione di notizie riservate da personale interno (notizie riguardanti la sicurezza logica e fisica, notizie riguardanti l'assenza di controlli, diffusione di criteri non ancora ufficiali di bandi e regolamenti)	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Furto e frode	1.1.1.	Furti e appropriazioni indebite	1.1.1.8	Furto di attrezzature tecniche presso gli uffici	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Furto e frode	1.1.1.	Furti e appropriazioni indebite	1.1.1.9	Appropriazione indebita di attrezzature tecniche presso gli uffici	Tutte
1.	Frode interna	1.1.	Furto e frode	1.1.1.	Frode nell'assegnazione di incarichi e nomine	1.1.1.10	Artificiosa valutazione dei fabbisogni e delle carenze organizzative	Incarichi e nomine
1.	Frode interna	1.1.	Furto e frode	1.1.1.	Frode nell'assegnazione di incarichi e nomine	1.1.1.11	Aumento artificioso delle posizioni da ricoprire	Incarichi e nomine
1.	Frode interna	1.1.	Furto e frode	1.1.1.	Frode nell'assegnazione di incarichi e nomine	1.1.1.12	Accordi collusivi nell'attribuzione degli incarichi	- Incarichi e nomine - Enti vigilati
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.3.	Falsificazione	1.2.3.1	Falsificazione documenti da parte del personale interno	Tutte
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.3.	Falsificazione	1.2.3.2	Alterazione di dati o documenti da parte del personale interno	Tutte
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.4.	Distruzione fraudolenta di beni o documenti	1.2.4.1	Manomissione dei dati da parte del personale interno	Tutte
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.5.	Frode nell'affidamento forniture servizi e lavori	1.2.5.1	Acquisti non a condizioni di mercato o in situazioni di conflitto di interesse	Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.5.	Frode nell'affidamento forniture servizi e lavori	1.2.5.2	Autorizzazione di spese non in linea con i poteri di firma per acquisti una tantum e programmati	Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.5.	Frode nell'affidamento forniture servizi e lavori	1.2.5.3	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come	Contratti pubblici

Cod. macro-rischio	Macro - rischio	Cod. rischio	Rischio	Cod. rischio elementare	Rischio elementare	Cod. fattispecie di rischio	Fattispecie di rischio	Area di rischio corrispondente
							modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso	
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.5.	Frode nell'affidamento forniture servizi e lavori	1.2.5.4	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)	Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.5.	Frode nell'affidamento forniture servizi e lavori	1.2.5.5	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa	Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.5.	Frode nell'affidamento forniture servizi e lavori	1.2.5.6	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa	Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.5.	Frode nell'affidamento forniture servizi e lavori	1.2.5.7	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni	Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.5.	Frode nell'affidamento forniture servizi e lavori	1.2.5.8	Artificioso frazionamento al fine di eludere i limiti previsti dalla legge	Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione ai provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1.2.6.1	Abuso nella discrezionalità nell'individuazione di modalità e/o di soggetti destinatari di Accordi/Protocolli/Convenzioni/Incarichi	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione ai provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1.2.6.2	Mancata o non idonea attività in linea con gli accordi	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione ai provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1.2.6.3	Non idonea, falsa o mancata documentazione	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione ai provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1.2.6.4	Omissione dolosa di verifica di conflitto d'interesse nel conferimento di incarichi	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione ai provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario	1.2.6.5	Impropria attribuzione dei beni informatici ai dipendenti	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione ai provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei	1.2.6.6	Attribuzione di incarichi di verifica e controllo con intento fraudolento (accordo collusivo tra	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari

Cod. macro-rischio	Macro - rischio	Cod. rischio	Rischio	Cod. rischio elementare	Rischio elementare	Cod. fattispecie di rischio	Fattispecie di rischio	Area di rischio corrispondente
					destinatari privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario		dipendenti al fine di favorire imprese o fornitori specifici)	privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione alle disposizioni legislative vigenti in materia di impiego	1.2.6.7	Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari	Acquisizione e gestione del personale
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione alle disposizioni legislative vigenti in materia di impiego	1.2.6.8	Motivazione generica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	Acquisizione e gestione del personale
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione alle disposizioni legislative vigenti in materia di impiego	1.2.6.9	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	Acquisizione e gestione del personale
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.6.	Frode in relazione alle disposizioni legislative vigenti in materia di progressioni di carriera e alla gestione del personale	1.2.6.10	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	Acquisizione e gestione del personale
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.7.	Lobbing	1.2.7.1	Introduzione di proposte normative funzionali agli interessi propri di soggetti diversi da quelli istituzionalmente coinvolti nel processo (trovano ingresso per il tramite del personale interno dell'amministrazione connivente)	- Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.7.	Lobbing	1.2.7.2	Conflitto d'interesse/lobby	- Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.7.	Lobbing	1.2.7.3	Traffico di influenze illecite	- Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Contratti pubblici
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.8.	Frodi in relazione alla gestione e concessione dei fondi di finanziamento e dei fondi comunitari	1.2.8.1	Corruzione, frodi e uso di falsa documentazione nell'ambito dei fondi comunitari	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr, e PNRR)
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.8.	Frodi in relazione alla gestione e concessione dei fondi di finanziamento e dei fondi comunitari	1.2.8.2	Fondi erogati non in linea con il programma approvato	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per politiche di coesione (ndr, e PNRR)
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.2.8.	Frodi in relazione alla gestione e concessione dei fondi di finanziamento e dei fondi comunitari	1.2.8.3	Scelte improprie nella selezione di progetti guidati da pressioni/interessi esterni	Procedure gestione fondi strutturali e fondi nazionali per

Cod. macro-rischio	Macro - rischio	Cod. rischio	Rischio	Cod. rischio elementare	Rischio elementare	Cod. fattispecie di rischio	Fattispecie di rischio	Area di rischio corrispondente
								politiche di coesione (ndr, e PNRR)
1.	Frode interna	1.2.	Furto e frode	1.3.1	Frode in relazione accordo concluso esclusivamente tra due o più amministrazioni aggiudicatrici	1.3.1.1	Creazione artificiosa di accordi in violazione del codice degli appalti	Accordi con le altre PPAA
2.	Errori operativi di natura colposa	2.1.	Errori di natura contabile	2.1.1.	Errori di tesoreria	2.1.1.1	Errori nella previsione/gestione dei flussi finanziari	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.1.	Errori di natura contabile	2.1.1.	Errori di tesoreria	2.1.1.2	Errori nella gestione della liquidità	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.1.	Errori di natura contabile	2.1.2.	Errori in contabilità	2.1.2.1	Mancata o errata contabilizzazione	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.1.	Errori di natura contabile	2.1.2.	Errori in contabilità	2.1.2.2	Errori per mancata quadratura	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.1.	Errori di natura contabile	2.1.2.	Errori in contabilità	2.1.2.3	Errori nell'accertamento delle somme in entrata	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.1.	Errori di natura contabile	2.1.2.	Errori in contabilità	2.1.2.4	Errori nella previsione di impegno	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.1.	Errori di natura contabile	2.1.3.	Violazioni di adempimenti stabiliti dalla normativa	2.1.3.1	Errori nella redazione del Bilancio di esercizio	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.1.	Errori di natura contabile	2.1.3.	Violazioni di adempimenti stabiliti dalla normativa	2.1.3.2	Mancato invio dei flussi informativi ad altri Enti	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.1	Ritardi, disfunzioni o dispersioni non intenzionali	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.2	Errori nella redazione di bandi e concorsi	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.3	Utilizzo di una modulistica non aggiornata	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.4	Omissione di dati e informazioni	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.5	Omissione di dichiarazioni (es. conflitto d'interesse/integrità)	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.6	Errori nella registrazione di dati e informazioni rilevanti nell'esecuzione dei procedimenti	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.7	Utilizzo di una modulistica non aggiornata o non conforme alla normativa vigente	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.8	Errori di trasmissione/comunicazione di dati e documenti sensibili	Tutte

Cod. macro-rischio	Macro - rischio	Cod. rischio	Rischio	Cod. rischio elementare	Rischio elementare	Cod. fattispecie di rischio	Fattispecie di rischio	Area di rischio corrispondente
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.9	Mancato rispetto delle tempistiche di lavorazione definite	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.10	Ritardo di trasmissione/comunicazione di dati e documenti	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.11	Errori nell'archiviazione documentale e nell'attribuzione del protocollo	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.12	Mancata protocollazione/archiviazioni di documenti in entrata o in uscita	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.13	Non idonea tenuta della documentazione cartacea (es. archiviazione non corretta, mancata digitalizzazione, classificazione non adeguata)	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.14	Errore nell'attribuzione di carichi di lavoro	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.15	Eccessiva concentrazione di competenza e responsabilità in capo alle funzioni	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.16	Errore nella valutazione degli skill e nella previsione della forza lavoro	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.17	Ritardo nel rilascio di autorizzazioni ed esecuzioni di azioni di verifica (es. verifiche di regolare esecuzione)	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.1.	Errori nell'operatività ordinaria	2.2.1.18	Carente o non adeguata documentazione a supporto delle motivazioni di scelta di ricorrere ad accordi tra più amministrazione della PA	Tutte
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.2.	Negligenza nella gestione delle sanzioni o penali	2.2.2.2	Mancato calcolo degli interessi	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
2.	Errori operativi di natura colposa	2.2.	Errori e negligenze negli adempimenti previsti dai processi interni	2.2.2.	Negligenza nella gestione delle sanzioni o penali	2.2.2.3	Mancata applicazione delle sanzioni	Gestione delle entrate, delle spese e del Patrimonio
3.	Controversie e reclami degli utenti	3.1.	Controversie con gli utenti per produzione ed erogazioni di prodotti/servizi inadeguati	3.1.1.	Errori in fase di comunicazione agli utenti	3.1.1.1	Diffusione impropria di informazioni riservate (extra privacy)	Tutte
3.	Controversie e reclami degli utenti	3.1.	Controversie con gli utenti per produzione ed erogazioni di prodotti/servizi inadeguati	3.1.1.	Errori in fase di comunicazione agli utenti	3.1.1.2	Attivazione di campagna commerciale non corretta o non adeguata	Tutte
3.	Controversie e reclami degli utenti	3.1.	Controversie con gli utenti per produzione ed erogazioni di prodotti/servizi inadeguati	3.1.1.	Errori in fase di comunicazione agli utenti	3.1.1.3	Errato invio della comunicazione agli utenti	Tutte

Cod. macro-rischio	Macro - rischio	Cod. rischio	Rischio	Cod. rischio elementare	Rischio elementare	Cod. fattispecie di rischio	Fattispecie di rischio	Area di rischio corrispondente
4.	Rischi relativi al rapporto di impiego e alla sicurezza sul lavoro	4.1.	Rischi relativi al rapporto di impiego	4.1.1.	Atti non conformi alle disposizioni legislative vigenti in materia di impiego	4.1.1.1	Illegittimo trasferimento	Acquisizione e gestione del personale
4.	Rischi relativi al rapporto di impiego e alla sicurezza sul lavoro	4.1.	Rischi relativi al rapporto di impiego	4.1.1.	Atti discriminatori (diffamazione, molestie, mobbing)	4.1.1.2	Mobbing	Acquisizione e gestione del personale
4.	Rischi relativi al rapporto di impiego e alla sicurezza sul lavoro	4.1.	Rischi relativi al rapporto di impiego	4.1.1.	Atti discriminatori (diffamazione, molestie, mobbing)	4.1.1.3	Discriminazione di genere e orientamento religioso	Acquisizione e gestione del personale