TABELLA INTEGRATA MAPPATURA E MISURE DI MONITORAGGIO (PIANO 2026-2028)

AREA / PROCESSO	EVENTO RISCHIOSO	RISCHIO	CODICE E MISURA DI TRATTAMENTO	INDICATORE DI MONITORAGGIO	TEMPI DI ATTUAZIONE
A. Contratti Pubblici (Gare e Affidamenti)	Accordi collusivi; Clausole "sartoriali"	**ALTO**	**M_ORG_01**: Digitalizzazione integrale ciclo contratti (BDNCP)	% gare gestite su piattaforme certificate (Target 100%)	**Gennaio 2026**
B. Gestione Patrimonio (Assegnazioni/Cambi)	Pressioni indebite; Favoritismi	**ALTO**	**M_COMP_02**: Rotazione soggettiva delle pratiche	N. provvedimenti di rotazione effettuati annualmente	**Costante**
C. Grandi Opere / Appalti Strategici	Mancanza di trasparenza; Infiltrazioni	**ALTO**	**M_TRASP_03**: Trasparenza Rafforzata (> 1.000.000 €)	Pubblicazione schede progetto e SAL sul sito istituzionale	**Entro 30gg da evento**
D. Trasversale a tutti i processi	Errori procedurali; Mancanza di etica	**MEDIO**	**M_FORM_04**: Formazione specialistica rischi ACER	% personale formato su aree a rischio specifico	**Entro Dicembre 2026**
E. Gestione Morosità (Piani di rientro)	Trattamenti di favore	**MEDIO**	**M_ORG_05**: Standardizzazione	% di pratiche gestite tramite workflow	**Costante**

Allegato del documento digitale con numero protocollo 2026.0042792 del 17/03/2026

Allegato alla delibera numero 88/232

	discrezionali		e automazione dei solleciti	automatizzato	
F. Risorse Umane (Incarichi/Pantouflage)	Conflitti di interesse non dichiarati	**MEDIO**	**M_COMP_06**: Verifica annuale Anagrafe Tributaria	N. controlli a campione effettuati su dipendenti/collaboratori	**Annuale (Giugno)**