

SERVIZIO AFFARI GENERALI, BILANCIO E PERSONALE - AGBP

MAPPATURA DI ATTIVITA', FASI E AZIONI										IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO CORRUTTIVO							TRATTAMENTO DEL RISCHIO							VALUTAZIONE DEL RISCHIO - RISCHIO NETTO			
UNITA' ORGANIZZATIVA	N. ATTIVITA'	DESCRIZIONE DELL'ATTIVITA'	N. FASE	DESCRIZIONE DELLA FASE	DURATA DELLA FASE	N. AZIONE	DESCRIZIONE DELL'AZIONE	ESECUTORE DELL'AZIONE	AZIONE VINCOLATA O DISCREZIONALE	AZIONE REGOLATA O MENO	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUTTIVO (EVENTO A RISCHIO)	CATEGORIA DI EVENTO CORRUTTIVO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO - RISCHIO LORDO					MISURE GENERALI	MISURE SPECIFICHE	TIPOLOGIA MISURA SPECIFICA	STATO DI ATTUAZIONE MISURA SPECIFICA	FASI E TEMPI DI ATTUAZIONE MISURA SPECIFICA	INDICATORI DI ATTUAZIONE MISURA SPECIFICA	RESPONSABILE DELL'ATTUAZIONE MISURA SPECIFICA	GIUDIZIO SINTETICO (RISCHIO NETTO)	MOTIVAZIONE	
													INDICATORE 1 livello di discrezionalità	INDICATORE 2 livello di interesse esterno	INDICATORE 3 presenza di eventi negativi passati	INDICATORE 4 livello di opacità procedurale e di conflittualità della decisione finale	INDICATORE 5 eterogeneità negativa (es. immagine, reputazione, organizzazione interna)										GIUDIZIO SINTETICO rischio lordo
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	1	Predisposizione e aggiornamento dei documenti del preventivo finanziario e suoi allegati	1,1	Predisposizione del bilancio di previsione	40 gg	1,1,1	Predisposizione ed elaborazione schede pianificazione servizio. Redazione e approvazione dei documenti finanziari (preventivo finanziario) e della relativa relazione illustrativa	Dirigente/Collaboratori	Vincolata	D.P.A. n. 97/2003, legge 194/2009, D.lgs. n. 91/2011, regolamento di contabilità interno	Alterazione dei dati di bilancio per favorire soggetti interni/esterni	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione	Basso	Alto	Basso	Basso	Alto	Medio	Trasparenza/Codice di Comportamento ISM/ Formazione	Procedura scritta	Misura regolamentazione	Da attuare	Entro 31 ottobre 2021	Emissione e attuazione procedura per pianificazione 2022	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	1	Predisposizione e aggiornamento dei documenti del preventivo finanziario e suoi allegati	1,2	Predisposizione delle variazioni al bilancio di previsione	20 gg	1,1,2	Redazione del documento finanziario (quadro e riepilogativo delle variazioni disposte) e della relativa relazione illustrativa	Dirigente/Funzionari o	Vincolata	D.P.A. n. 97/2003, legge 194/2009, D.lgs. n. 91/2011, regolamento di contabilità interno	Alterazione dei dati di bilancio per favorire soggetti interni/esterni	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione	Basso	Alto	Basso	Basso	Alto	Medio	Trasparenza/Codice di Comportamento ISM/ Formazione	Procedura scritta	Misura regolamentazione	Da attuare	Entro 31 ottobre 2021	Emissione e attuazione per pianificazione 2022	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	1	Predisposizione dei documenti di bilancio d'esercizio (consuntivo)	1,3	Predisposizione del rendiconto finanziario	40 gg	1,1,3	Predisposizione ed elaborazione schede pianificazione servizio e approvazione dei documenti finanziari (preventivo finanziario) e della relativa relazione illustrativa	Dirigente/Funzionari o	Vincolata	D.P.A. n. 97/2003, legge 194/2009, D.lgs. n. 91/2011, regolamento di contabilità interno	Alterazione dei dati di bilancio per favorire soggetti interni/esterni	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione	Basso	Alto	Basso	Basso	Alto	Medio	Trasparenza/Codice di Comportamento ISM/ Formazione	Procedura scritta	Misura regolamentazione	Da attuare	Entro 31 ottobre 2021	Emissione e attuazione per pianificazione 2022	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	2	Gestione delle Ucite	2,1	Attestazione della copertura finanziaria per tutti i provvedimenti che comportano una spesa e impegno in bilancio	Non applicabile	2,1,1	Verifica della copertura finanziaria. Predisposizione di bilancio e assunzione dell'impegno di spesa.	Dirigente/Collaboratori	Vincolata	D.P.A. n. 97/2003, legge 194/2009, D.lgs. n. 91/2011, regolamento di contabilità interno	Foratura sistema informatico di impegno di spesa	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione	Basso	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Trasparenza/Codice di Comportamento ISM/ Formazione	Verifica del corretto utilizzo del sistema gestionale di contabilità. Adeguato sistema di controbilanciamento ed interno (Collegio Revisori)	Misura di controllo	In attuazione	Misura attuata continuamente nel corso dell'esercizio	Numero di verifiche effettuate sugli impegni	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	2	Gestione delle Ucite	2,2	Gestione delle fasi di liquidazione della spesa	Non applicabile	2,1,2	Lavorazione del provvedimento di liquidazione contabile	Collaboratori	Vincolata	D.P.A. n. 97/2003, legge 194/2009, D.lgs. n. 91/2011, regolamento di contabilità interno	Mancata verifica della conformità della prestazione al fine di lavoro/favorire il creditore	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione	Basso	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Trasparenza/Codice di Comportamento ISM/ Formazione	Tracciabilità dell'iter di lavorazione della fattura anche attraverso il buon funzionamento del sistema gestione documentale e di fatturazione elettronica. Attribuzione casuale della fattura da lavorare	Misura trasparenza e riduzione	In corso di attuazione	Entro il 31/12/2021	Implementazione sistema GEOPC per verifica tracciabilità fatturazione e verifiche interne intercambiabilità	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	2	Gestione delle Ucite	2,3	Gestione delle fasi di ordinazione/pagamento della spesa	Non applicabile	2,1,3	Predisposizione del mandato di pagamento e sua invio all'istituto cassiere	Dirigente/Collaboratori	Vincolata	D.P.A. n. 97/2003, legge 194/2009, D.lgs. n. 91/2011, regolamento di contabilità interno	Emissione del mandato di pagamento a fronte di una liquidazione non conforme al fine di lavoro/favorire il creditore	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione/ Alterazione dei tempi/ Elusione delle procedure	Basso	Alto	Basso	Basso	Medio	Medio	Codice di Comportamento ISM	Attribuzione casuale degli indirizzi da emettere	Misura di riduzione	In attuazione	Misura attuata continuamente nel corso dell'esercizio	Verifiche interne di intercambiabilità lavorazione dei documenti	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	3	Gestione delle Entrate	3,1	Accertamento, riscossione e versamento delle somme	Non applicabile	3,1,1	Verifica delle ragioni del credito, emissione delle ricevute d'incasso e suo invio all'istituto cassiere	Collaboratori	Vincolata	D.P.A. n. 97/2003, legge 194/2009, D.lgs. n. 91/2011, regolamento di contabilità interno	Non si rilevano comportamenti a rischio corruzione	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	Dirigente	N/A	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	4	Gestione economica del Personale	4,1	Gestione delle missioni e dei rimborsi spese	Non applicabile		Verifica documentale e controllo ai fini dell'ammissibilità delle spese in base al regolamento e liquidazione delle spese anticipate del dipendente		Vincolata	Regolamento Interno	Ampliamento della sfera di ammissibilità al rimborso della documentazione presentata. Ad esempio facendo l'iscrizione di spese dubbie ammissibili al rimborso o spese non rimborsabili	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione/ Alterazione dei tempi/ Elusione delle procedure	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Codice di Comportamento, attenzione in caso di conflitto d'interessi/favorire il personale/Tutele del dipendente che segnala illeciti	Controllo a campione sui report delle missioni predisposti e applicazione criteri regolamento missioni	Controllo	In attuazione	Misura attuata continuamente nel corso dell'esercizio	Percentuale (minimo 30%) calcolata sul numero di verifiche effettuate	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	4	Gestione economica del Personale	4,2	Liquidazione delle competenze	Non applicabile	4,1,2	Gestione della procedura per il calcolo delle competenze da liquidare	Funzionari/Consulenti esterni	Vincolata	CCNL/CCNI/CCG, N. 165 DEL 2001, Normativa fiscale e previdenziale/ Regolamento ISM orario di lavoro	Insierimento a sistema di retribuzioni errate in eccesso per favorire un dipendente	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Codice di Comportamento/Tutele del dipendente che segnala illeciti	Controllo a campione sui cedolini stipendiali elaborati	Misura di controllo	In attuazione	Misura attuata continuamente nel corso dell'esercizio	Percentuale (minimo 30%) calcolata sul numero di verifiche effettuate	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	4	Gestione economica del Personale	4,3	Cessazione del servizio	Non applicabile	4,1,3	Gestione della procedura per il calcolo e liquidazione delle competenze di tipo pensionistico da liquidare (pensione, TFR, TFR, ecc.)	Funzionari/Collaboratori/Consulenti esterni	Vincolata	Normativa previdenziale e regolamenti di riferimento. Circolari MEF ed INPS	Insierimento a sistema di retribuzioni errate in eccesso per favorire il dipendente rimborsandogli un trattamento pensionistico o TFR/TFRS superiori al dovuto	Alterazione/manipolazione/falsi zo ingraprio di informazioni e documentazione/ Alterazione dei tempi/ Elusione delle procedure	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Codice di Comportamento; formazione del personale/Tutele del dipendente che segnala illeciti	Corretta ricostruzione di carriera del dipendente all'atto della sua inmissione nei ruoli dell'INPS sulla Base di dati. Informazioni relativi ed ed relativi al fascicolo personale del casato	Misura di trasparenza	In attuazione	Misura attuata entro il 31/12/21	Percentuale di controlli sul calcolo delle pensioni erigite e sul TFR/TFRS disposti dal dirigente (100%)	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	5	Gestione giuridica del Personale	5,1	Reclutamento del personale - Elaborazione piano assunzione	Non applicabile	5,1,1	Ricezione delle esigenze (analisi dei carichi di lavoro e delle risorse in organico, determinazione dei posti da mettere a concorso,	Dirigente/Funzionari o/Collaboratori	Discrezionale	Normativa di riferimento/Piano fabbisogno ISM	Valutazione arbitraria dei carichi di lavoro e delle professionalità necessarie da assumere	Uno distorto o ingraprio della discrezionalità	Medio	Medio	Basso	Medio	Medio	Medio	Codice di Comportamento/Tutele del dipendente che segnala illeciti	Adeguata informativa al personale prima dell'avvio di procedura	Misura di trasparenza	Da attuare	Misura da attuare nel corso del processo	Tempestività dell'informativa al personale	Dirigente	Medio	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	5	Gestione giuridica del Personale	5,2	Reclutamento del personale -Avvio delle procedure concorsuali	Non applicabile	5,1,2	Elaborazione e pubblicazione bando di concorso; approvazione del documento; pubblicazione del bando nella GUUE e ricezione delle domande di partecipazione	Dirigente/Dirigente)/ Funzionari/Collaboratori	Discrezionale	Normativa di riferimento/Piano fabbisogno ISM/Determina avvio procedure concorsuali	Previsione di requisiti personalizzati per la partecipazione al concorso, al fine di favorire la selezione di determinati candidati segnalati.	Uno distorto o ingraprio della discrezionalità	Medio	Medio	Basso	Basso	Medio	Medio	Codice di comportamento/ Attenzione in caso di conflitto d'interessi/ Tutele del dipendente che segnala illeciti	Adeguata informativa al personale prima della pubblicazione del bando	Misura di trasparenza	Da attuare	Misura da attuare in occasione del processo	Tempestività pubblicazione bando su internet	Dirigente	Medio	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	5	Gestione giuridica del Personale	5,3	Reclutamento del personale-Analisi delle domande	Non applicabile	5,1,3	Valutazione delle domande di partecipazione al concorso ed eventuali esclusioni	Dirigente /Funzionari/Collaboratori	Vincolata	Bando	Non corretta valutazione del possesso dei requisiti allo scopo di escludere candidati particolari o favorire altri candidati segnalati al fine di favorire alcuni.	Uno distorto o ingraprio della discrezionalità	Medio	Medio	Basso	Basso	Medio	Medio	Codice di comportamento/ Attenzione in caso di conflitto d'interessi/Tutele del dipendente che segnala illeciti	Duplici valutazioni delle risultanze dell'istruttoria condotta ad opera di funzionari diversi / Eliminazione delle procedure	Misure di trasparenza e controllo	Da attuare	Misura da attuare preventivamente all'avvio dell'attività di verifica	Attivazione piattaforma telematica per analisi domande/definizione ruoli di responsabilità e di controllo della documentazione da definire preliminarmente	Dirigente	Basso	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	5	Gestione giuridica del Personale	5,4	Reclutamento del personale-Nomina Commissione	Non applicabile	5,1,4	Nomina della commissione esaminatrice	Dirigente	Discrezionale	Normativa/Regolamenti/Determina nomina Commissione/Bando	Nomina di componenti della commissione di concorso condizionabili o con interesse a favore candidati della selezione segnalati.	Uno distorto o ingraprio della discrezionalità nella nomina della commissione	Alto	Alto	Basso	Medio	Alto	Alto	Codice di comportamento/ Attenzione in caso di conflitto d'interessi/ trasparenza; pubblicazione del provvedimento di nomina della commissione in amministrazione trasparente; accesso civico, generalizzato e documentale. Tutele del dipendente che segnala illeciti	Nomina di commissari esterni all'ispettorato e non appartenenti a Ministeri o ad altre PPA, con le quali l'ISM ha rapporti di cooperazione e relazioni di qualsivoglia natura in ragione delle sue attività istituzionali e quelli in appalti/rischio/attuazione i ruoli del commissari/Rotazione dei commissari	Misura di trasparenza e controllo	Da attuare	Misura da attuare preventivamente all'avvio del processo	Regolamento nomina e funzione commissione	Dirigente	Medio	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	5	Gestione giuridica del Personale	5,5	Reclutamento del personale- Approvazione graduatoria	Non applicabile	5,1,5	Approvazione degli atti della commissione esaminatrice	Dirigente	Discrezionale	Normativa/Regolamenti/Bando	Valutazioni della commissione tese a favorire un candidato piuttosto che un altro	Uno distorto o ingraprio della discrezionalità nelle valutazioni della commissione	Alto	Alto	Basso	Medio	Alto	Alto	Accesso civico, generalizzato e documentale	Adozione di regole di valutazione da parte dell'Amministrazione che limitino la discrezionalità	Misure trasparenza e controllo	Da attuare	Misura da attuare preventivamente all'avvio del processo	Directive in materia di valutazione impartite dall'amministrazione	Dirigente	Medio	
Servizio per gli Affari Generali, Bilancio e la gestione giuridico-economica del personale	5	Gestione giuridica del Personale	5,6	Reclutamento del personale-Analisi requisiti e autodichiarazioni	Non applicabile	5,1,6	Verifica dei requisiti e delle autodichiarazioni rese dai candidati	Dirigente/Funzionari o	Vincolata	Normativa/Regolamenti/Bando	Non corretta valutazione del possesso dei requisiti e del controllo delle autodichiarazioni allo scopo di escludere o favorire i candidati risultati idonei	Uno distorto o ingraprio della discrezionalità	Medio	Alto	Basso	Medio	Alto	Medio	Codice di comportamento/ Attenzione in caso di conflitto d'interessi	Verifica dei requisiti e delle autodichiarazioni stese ad almeno 2 funzionari	Misure trasparenza e controllo	Da attuare	Misura da attuare contestualmente al processo	Verifica per un numero di pratiche pari al 70% di quelle verificabili	Dirigente	Basso	

