

D.00		Ufficio di Staff del Capo Dipartimento AA.GG. Del Personale e dei Servizi			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
01.03	Conferimento incarichi dirigenziali (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
01.13	Comandi/fuori ruolo IN (LERP = 4)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	4
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	5
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	5
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	4
01.14	Comandi/fuori ruolo OUT (LERP = 5)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	5
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	4
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	4
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	3
01.15	Mobilità in entrata (LERP = 5)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	5



D.00		Ufficio di Staff del Capo Dipartimento AA.GG. Del Personale e dei Servizi			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	5
		R38	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative (art.477 c.p.)	M	5
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	5
		R59	Nomina di membri di commissione di gara non indipendenti	D M T	5
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	4
01.16	Mobilità in uscita (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
05.01	Proposta di atti normativi su impulso degli uffici (LERP = 8)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative		7
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	M T	7
		R221	Pressione da "lobby"		7
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	7
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A M	7
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	7
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	8
		R92	Introduzione di proposte normative funzionali agli interessi propri di soggetti diversi da quelli istituzionalmente coinvolti nel processo (trovano ingresso per il tramite del	A	8



D.00		Ufficio di Staff del Capo Dipartimento AA.GG. Del Personale e dei Servizi			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			personale interno dell'amministrazione (connivente)		
05.05	Definizione del Catalogo dei processi e Registro dei rischi del MEF (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
05.06	Monitoraggio delle misure adottate nell'anno (in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza) (LERP = 4)				
		R109	Omissioni e/o esercizio di discrezionalità.	D	4
		R150	Mancato controllo della realizzazione delle iniziative	D T	4
05.07	Relazione annuale sull'attività espletata (in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza) (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
05.08	Aggiornamento del PTPCT (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
05.09	Programmazione annuale visite ispettive (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
05.10	Escuzione visite ispettive (audit) (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
05.11	Redazione verbale e/o Relazione ispettiva e/o documenti di audit (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
05.13	Sistema di partecipazione e agibilità sindacale (LERP = 2)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D	2
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	D	2
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	D	2
05.14	Contrattazione collettiva integrativa per il personale del Ministero (LERP = 2)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D	2
05.15	Supporto e coordinamento della contrattazione collettiva integrativa di posto di lavoro e degli uffici territoriali. (LERP = 2)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D	2
05.16	Gestione processo di controllo e monitoraggio (LERP = 3)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione		3



D.00		Ufficio di Staff del Capo Dipartimento AA.GG. Del Personale e dei Servizi			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			informazioni/iniziative		
		R229	Discrezionalità nelle attività di monitoraggio e valutazione dei livelli di servizio e della performance.	A D M T	3
05.17	Gestione del processo di pianificazione e programmazione (LERP = 3)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative	D M	3
05.18	Manutenzione del modello del sistema per il controllo di gestione (LERP = 3)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	3
06.39	Esame e proposte su atti governativi/proposte di legge/emendamenti parlamentari (LERP = 8)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative	D M	7
		R221	Pressione da "lobby"	D M	7
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	8
		R92	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)	A	8
D.01	D.R.I.A.L.A.G. - Direzione per la razionalizzazione degli immobili, degli acquisti, della logistica e gli affari generali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
01.11	Conferimento da parte del MEF di incarichi di collaborazione e di consulenza a soggetti esterni all'amministrazione (LERP = 4)				
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	4
		R74	Spese per incarichi e consulenze inutili o irragionevoli (es. in difetto del presupposto della carenza di personale idoneo, scarsamente motivate, ecc.).	A	4
02.02	Servizi/forniture - sopra la soglia comunitaria - Procedura di gara aperta - Forniture per utenze (LERP = 8)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o	A	8



D.01	D.R.I.A.L.A.G. - Direzione per la razionalizzazione degli immobili, degli acquisti, della logistica e gli affari generali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			di pagamento della fattura		
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	8
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	7
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	7
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	7
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	7
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	7
02.06	Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo superiore a 40.000 euro procedura di gara negoziata (LERP = 8)				

		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	8
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	8
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	8
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	8
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	8
		R34	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)	A D T	8
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia	A M	8



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			limite		
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	8
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	8
		R54	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	A	8
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	8
		R62	Ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con caratteristiche tali da non renderlo reperibile sul MEPA	A D T	8
		R65	Rilascio autorizzazione alla spesa non coerente alla pianificazione e alle reali esigenze	D M	8
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	8

02.08 Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo superiore a 40.000 euro Acquisizione in economia (LERP = 8)

R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	6
R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	5
R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	5
R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	5
R34	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico?economici dei concorrenti al fine di	A D T	5



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
---------------	----------	------	---------------------	---------	------

			favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)		
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	7
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	5
		R54	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	A	5
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	4
		R62	Ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con caratteristiche tali da non renderlo reperibile sul MEPA	A D T	8
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	7

02.09 Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo inferiore a 40.000 euro Acquisizione in economia (LERP = 8)

		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	8
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	8
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	7
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	7
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	7
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia	A M	7



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.01	D.R.I.A.L.A.G. - Direzione per la razionalizzazione degli immobili, degli acquisti, della logistica e gli affari generali				
			limite		
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	7
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	8
02.10	Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo inferiore a 40.000 euro affidamento diretto (LERP = 7)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	6
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	5
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	5
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	5
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	7
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	7
		R78	Uso distorto degli affidamenti diretti.	A D T	6
02.18	Lavori - sotto la soglia comunitaria - procedura di gara negoziata (LERP = 8)				
		R01	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A D T	7
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	8
		R14	Alterazione della procedura	A	8





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			di verifica delle offerte in disturbo, nell'aggiudicazione della gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa		
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	7
		R20	Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	A M	8
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	7
		R24	Collusione tra la direzione dei lavori (e gli altri uffici della stazione appaltante) e l'appaltatore, agevolata dall'occasione continua di confronto diretto durante la fase esecutiva.	A M	7
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	7
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	7
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	7
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	8
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	8
		R65	Rilascio autorizzazione alla spesa non coerente alla pianificazione e alle reali esigenze	D M	8
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	8



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.01	D.R.I.A.L.A.G. - Direzione per la razionalizzazione degli immobili, degli acquisti, della logistica e gli affari generali				
02.20	Lavori - importo inferiore a 200.000 euro Acquisizione in economia (LERP = 8)				
	R01		Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A D T	7
	R11		Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	8
	R14		Alterazione della procedura di verifica delle offerte in disturbo, nell'aggiudicazione della gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa	A	8
	R15		Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	7
	R20		Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	A M	8
	R22		Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	7
	R24		Collusione tra la direzione dei lavori (e gli altri uffici della stazione appaltante) e l'appaltatore, agevolata dall'occasione continua di confronto diretto durante la fase esecutiva.	A M	7
	R33		Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	7
	R40		Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	7
	R43		Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	7
	R44		Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	8
	R55		Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla	A D	8



D.01	D.R.I.A.L.A.G. - Direzione per la razionalizzazione degli immobili, degli acquisti, della logistica e gli affari generali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice		
		R70	Scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo.	A M	8
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	8
02.32	Individuazione delle strategie e dei piani di attuazione (LERP = 8)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	8
		R93	Individuazione obiettivi poco sfidanti per la definizione della componente variabile dei corrispettivi	A D M T	8
		R94	Incongrua definizione del rapporto tra attività, obiettivi e corrispettivi	A D M T	8
02.36	Individuazione ed acquisizione di locali, gestione dei contratti di locazione degli immobili ad uso ufficio ed archivio MEF (LERP = 7)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	7
		R12	Alterazione (omissione) nella procedura di verifica dei requisiti di qualificazione per la partecipazione alla gara	A D T	6
		R34	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)	A D T	5
		R54	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	A	6
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	6
02.49	Gestione delle risorse del Fondo dei soggetti aggregatori di cui all'art. 9, comma 9 DL 66/2014 (LERP = 6)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza	A D	6
		R241	Concessione indebita delle risorse a titolo di prefinanziamento	A D	6



D.01	D.R.I.A.L.A.G. - Direzione per la razionalizzazione degli immobili, degli acquisti, della logistica e gli affari generali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R242	Concessione indebita delle risorse a titolo di rimborso	A D	6
		R29	Contributi non dovuti per irregolarità delle istanze presentate dai soggetti richiedenti	A D	6
		R94	Incongrua definizione del rapporto tra attività, obiettivi e corrispettivi	A D M T	6
09.63	Assegnazione risorse strutture periferiche (lavori - beni - servizi) (LERP = 6)				
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	D M	6
		R151	Alterazione dei risultati delle iniziative realizzate	D M	6
		R39	Fondi erogati non in linea con il programma approvato	D M	6
09.64	Assegnazione risorse strutture periferiche (utenze) (LERP = 2)				
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	D M	2
		R218	Omessa vigilanza dei flussi contabili	D M	2
		R39	Fondi erogati non in linea con il programma approvato	D M	2
09.65	Assegnazione risorse strutture periferiche (sorveglianza sanitaria) (LERP = 2)				
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	D M	2
		R151	Alterazione dei risultati delle iniziative realizzate	D M	2
		R218	Omessa vigilanza dei flussi contabili	D M	2
		R39	Fondi erogati non in linea con il programma approvato	D M	2
09.66	Gestione assegnazione parcheggi non numerati - non nominativi (LERP = 3)				
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D M T	3
09.67	Gestione assegnazione parcheggi numerati nominativi (LERP = 3)				
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D M T	3
09.68	Gestione parco auto (LERP = 3)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	D	3
09.69	Gestione beni consegnatario (fuori uso) (LERP = 3)				
		R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	D M T	3
		R240	Scorretta individuazione	D M	3



D.01	D.R.I.A.L.A.G. - Direzione per la razionalizzazione degli immobili, degli acquisti, della logistica e gli affari generali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			formale e rappresentazione documentale della reale consistenza dei beni.		
D.02	D.S.I.I. - Direzione dei sistemi informativi e dell'innovazione				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
02.01	Affidamenti in house (LERP = 7)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	7
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	6
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	7
		R213	Valutazioni arbitrarie/non obiettive		6
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	M T	6
		R215	Definizione di requisiti funzionali non coerenti con le esigenze espresse dall'utente e/o requisiti non funzionali inadeguati	D M	6
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	6
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	6
		R47	Interferenza illecita nella formazione degli accordi	D T	7
		R65	Rilascio autorizzazione alla spesa non coerente alla pianificazione e alle reali esigenze	D M	6
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	6
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	6
		R93	Individuazione obiettivi poco sfidanti per la definizione della componente variabile dei corrispettivi	A D M T	7
		R94	Incongrua definizione del rapporto tra attività, obiettivi e corrispettivi	A D M T	7
02.06	Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo superiore a 40.000 euro procedura di gara negoziata (LERP = 6)				
		R09	Accordo collusivo tra il soggetto preposto alla gara	M T	6



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			ed uno dei partecipanti alla stessa		
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	5
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	6
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	6
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	5
		R34	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)	A D T	5
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	5
		R54	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	A	5
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	6
		R62	Ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con caratteristiche tali da non renderlo reperibile sul MEPA	A D T	5
		R65	Rilascio autorizzazione alla spesa non coerente alla pianificazione e alle reali esigenze	D M	5



D.02	D.S.I.I. - Direzione dei sistemi informativi e dell'innovazione				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	5
02.08	Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo superiore a 40.000 euro Acquisizione in economia (LERP = 6)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	5
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	5
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	5
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	5
		R34	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)	A D T	5
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	5
		R54	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	A	5
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	6
		R62	Ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con	A D T	5



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.02	D.S.I.I. - Direzione dei sistemi informativi e dell'innovazione				
			caratteristiche tali da non renderlo reperibile sul MEPA		
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	5
02.09	Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo inferiore a 40.000 euro Acquisizione in economia (LERP = 5)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	5
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	5
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	5
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	5
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	5
02.10	Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo inferiore a 40.000 euro affidamento diretto (LERP = 5)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	5
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	5
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di	A M	5





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.02	D.S.I.I. - Direzione dei sistemi informativi e dell'innovazione				
			rotazione nell'affidamento degli incarichi		
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	5
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	5
		R78	Uso distorto degli affidamenti diretti.	A D T	5
08.01	Predisposizione e gestione di accordi con Enti/Amministrazioni (LERP = 4)				
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	4
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	4
		R45	Inosservanza del principio generale dell'ordinamento in tema di affidamento di incarichi della p.a.	A	4
		R47	Interferenza illecita nella formazione degli accordi	D T	4
08.02	Governare dei sistemi informativi e delle Infrastrutture (LERP = 6)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	4
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	4
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	5
		R212	Omesso o carente controllo nella verifica del raggiungimento delle performance correlate alla componente variabile dei corrispettivi		4
		R217	Omesso o carente controllo dei SAL		6
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	4



D.02		D.S.I.I. - Direzione dei sistemi informativi e dell'innovazione			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R65	Rilascio autorizzazione alla spesa non coerente alla pianificazione e alle reali esigenze	D M	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M	6
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
		R73	Sottoscrizioni relazioni, report, certificati attestando falsamente di aver compiuto accertamenti	M	5
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
		R94	Incongrua definizione del rapporto tra attività, obiettivi e corrispettivi	A D M T	6
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
08.03	Pianificazione strategica (LERP = 5)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R65	Rilascio autorizzazione alla spesa non coerente alla pianificazione e alle reali esigenze	D M	5
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	5
08.05	Erogazione servizi NOIPA (LERP = 6)				
		R76	Un dipendente richiede/ fornisce illecitamente benefici a individui, associazioni, organizzazioni o gruppi di interesse ai quali è direttamente o indirettamente collegato (o li favorisce in qualsiasi modo ai fini dell'ottenimento del beneficio).	A T	3
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	6
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedimentali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	6
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e	D M	6



D.02	D.S.I.I. - Direzione dei sistemi informativi e dell'innovazione				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF

normativi

D.03	D.P. - Direzione del personale				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF

01.01 Assunzioni obbligatorie (LERP = 5)

R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	4
R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	3
R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	5
R38	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative (art.477 c.p.)	M	5
R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	4
R59	Nomina di membri di commissione di gara non indipendenti	D M T	4
R72	Soppressione, occultamento, distruzione di atti veri (art. 490 cp)	M	4
R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	4

01.02 Concorsi pubblici (LERP = 6)

R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	5
R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	5
R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	6
R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla	A D	5



D.03		D.P. - Direzione del personale			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice		
		R59	Nomina di membri di commissione di gara non indipendenti	D M T	5
		R78	Uso distorto degli affidamenti diretti.	A D T	5
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	5
01.03	Conferimento incarichi dirigenziali (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	4
01.04	Progressioni economiche orizzontali (LERP = 3)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	2
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	3
		R47	Interferenza illecita nella formazione degli accordi	D T	3
01.06	Rilascio autorizzazione ai dipendenti del MEF per espletamento di incarichi esterni da parte di soggetti Pubblici o Privati (LERP = 5)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
01.13	Comandi/fuori ruolo IN (LERP = 5)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	4
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	5
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	5
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	4



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.03	D.P. - Direzione del personale				
01.14	Comandi/fuori ruolo OUT (LERP = 5)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	5
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	4
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	4
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	3
01.15	Mobilità in entrata (LERP = 5)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	5
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	5
		R38	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative (art.477 c.p.)	M	5
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	5
		R59	Nomina di membri di commissione di gara non indipendenti	D M T	5
01.16	Mobilità in uscita (LERP = 5)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
01.17	Rilascio stato matricolare (LERP = 5)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	5
		R38	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative (art.477 c.p.)	M	5



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.03	D.P. - Direzione del personale				
01.18	Rilascio documenti di riconoscimento (tessera mod. AT e BT) (LERP = 3)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	3
		R38	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative (art.477 c.p.)	M	3
01.19	Riconoscimento mansioni superiori per i dipendenti del MEF (LERP = 4)				
		R38	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative (art.477 c.p.)	M	4
01.20	Gestione fascicoli ottici e cartacei del personale (LERP = 3)				
		R72	Soppressione, occultamento, distruzione di atti veri (art. 490 cp)	M	3
01.22	Gestione amministrativa Mini Midi MEF - spazio ragazzi (LERP = 6)				
		R07	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa)	T	6
		R08	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso.	A	5
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	5
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	5
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	5
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	5
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al	A T	5



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.03	D.P. - Direzione del personale				
			codice degli appalti		
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	6
		R63	Richiamo a procedura d'urgenza per affidamenti senza adeguata motivazione e comunque senza i presupposti	T	5
		R65	Rilascio autorizzazione alla spesa non coerente alla pianificazione e alle reali esigenze	D M	5
		R78	Uso distorto degli affidamenti diretti.	A D T	6
		R80	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa	D T	6
01.24	Stipula di Convenzioni non onerose con terzi a favore dei dipendenti (LERP = 5)				
		R27	Conferimento finalizzato a favorire taluni soggetti	D T	5
01.25	Aspettativa del personale (dirigenziale e non) (LERP = 3)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	3
01.27	Ricostruzione posizione giuridica del personale (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
01.29	Riconoscimento dell'anzianità di servizio (LERP = 3)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	3
		R38	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative (art.477 c.p.)	M	3
01.30	Rilascio attestazioni di servizio (LERP = 3)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	3
		R38	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative (art.477 c.p.)	M	3
01.31	Procedimenti disciplinari relativi al personale del Ministero (LERP = 4)				
		R88	Mancata corrispondenza tra infrazione e sanzione disciplinare	D	4
		R89	Errata valutazione del giudizio prognostico sotteso alla sospensione cautelare	D	4



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.03	D.P. - Direzione del personale				
			facoltativa		
01.32	Gestione servizio sostitutivo di mensa per il personale del Ministero dell'economia e delle finanze (LERP = 3)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	3
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	3
01.33	Attribuzione del trattamento economico accessorio del personale non dirigenziale (LERP = 2)				
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	2
01.35	Gestione del fondo unico di amministrazione (personale dirigente e non) (LERP = 4)				
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	2
		R47	Interferenza illecita nella formazione degli accordi	D T	3
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	4
01.36	Giudizi di responsabilità per danno erariale nei confronti del personale del MEF (LERP = 4)				
		R90	Omessa effettuazione delle denunce alla Corte dei Conti per l'accertamento del danno erariale e omissione del rinnovo degli atti di costituzione in mora	D	4
01.38	Assegni per il nucleo familiare (LERP = 4)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	4
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	4
01.40	Gestione ritenute erariali ed extraerariali - detrazioni fiscali (LERP = 4)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	4
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	4
01.42	Gestione compensi da terzi ai fini dell'onnicomprendività del trattamento economico (LERP = 4)				
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme	A	4





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.03	D.P. - Direzione del personale				
			non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari		
01.43	Gestione partite stipendiali personale centrale e dirigenti (anche periferici) (LERP = 6)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	6
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	6
01.47	Assenze per malattia (LERP = 3)				
		R03	Abuso nella predisposizione della visita fiscale di controllo relativamente all'assenza per malattia al fine di agevolare determinati soggetti	D	3
		R82	Mancata applicazione della sanzione economica per ingiustificata irreperibilità presso il proprio domicilio in caso di richiesta di visita fiscale	A	3
01.48	Permessi retribuiti (LERP = 3)				
		R83	Abuso nell'adozione di provvedimenti di congedo retribuito, ai sensi dell'art. 42, comma 5 del D. Lgs. 151/01	A D	3
		R84	Abuso nel rilascio di autorizzazioni ad usufruire dei benefici di legge 104/92 al fine di agevolare particolari soggetti	A D	3
01.50	Gestione ricorsi (LERP = 7)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	7
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	6
01.51	Rappresentanza in giudizio (LERP = 6)				
		R86	Sottrazione di documenti da fascicoli di causa	M	6
01.53	Formazione personale MEF con risorse interne per le materie non erogate dalla SNA (LERP = 2)				
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	2
01.54	Formazione personale MEF con enti erogatori privati per le materie non erogate dalla SNA o con risorse interne (LERP = 8)				
		R21	Artificiosa individuazione e/o ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con caratteristiche tali da renderlo irreperibile sul MEPA	A D T	8



D.03	D.P. - Direzione del personale				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
01.56	Reclutamento tirocinanti (LERP = 6)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	6
01.57	Monitoraggio normativo, analisi e aggiornamento dei modelli di valutazione (SIVAP e SIVAD) (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	4
01.58	Gestione, monitoraggio e supporto della procedura SIVAP (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	4
01.59	Studio e Ricerca (sperimentazioni) (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	3
01.60	Studio e Ricerca (valutazione del potenziale) (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	2
01.61	Studio e Ricerca (competenze) (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	3
01.62	Proposta di Onorificenze (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	3
01.63	Sistema di relazioni (rapporti OIV e DFP) (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	2
01.64	Segreteria del comitato di valutazione (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	3
01.65	Risoluzione automatica del rapporto di lavoro per raggiunti limiti di età anagrafica (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	4
01.66	Risoluzione del rapporto di lavoro per dimissioni (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	4
01.67	Ricongiunzione servizi privati ai fini pensionistici relative a istanze presentate prima del 1/10/2005 (LERP = 5)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	5
01.68	Riscatti studi universitari ed altri ai fini pensionistici relativi a istanze presentate prima del 1/10/2005 (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o	A M	4



D.03		D.P. - Direzione del personale			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			avvantaggiare qualcuno		
01.69	Computo servizi pregressi ai fini pensionistici relativi a istanze presentate prima del 01/10/2005 (LERP = 5)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	5
01.70	Ricongiunzione servizi privati, computo servizi pregressi, riscatti vari, costituzione posizione assicurativa e sistemazione previdenziale, istanze presentate dopo il 01/10/2005 (LERP = 5)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	5
01.71	Riscatti ai fini della buonuscita (LERP = 5)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	5
01.72	Trattamento di quiescenza e di buonuscita (LERP = 5)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	5
01.73	Liquidazione fondo di previdenza al personale (LERP = 5)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A M	5
01.77	Gestione del trattamento di trasferta di lavoro (LERP = 3)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	3
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	3
04.02	Concessioni ed erogazioni di contributi e servizi sociali al personale (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	3
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R29	Contributi non dovuti per irregolarità delle istanze presentate dai soggetti richiedenti	A D	4
D.04		D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
07.04	Conferimento incarichi dirigenziali (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
	Gestione amministrativa del personale DST (LERP = 2)				



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.07	Definizione del piano formativo DST (LERP = 4)				
		R180	Possibilità di favorire gli impiegati di un ufficio rispetto agli altri ai fini della partecipazione alla formazione e dell'attribuzione delle onorificenze	M	4
07.08	Denunce di infortunio (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	3
07.09	Proposta di onorificenze (LERP = 4)				
		R180	Possibilità di favorire gli impiegati di un ufficio rispetto agli altri ai fini della partecipazione alla formazione e dell'attribuzione delle onorificenze	M	4
07.100	Recupero spese di giustizia per sentenze di condanna della Corte dei conti salvo che per le altre amministrazioni centrali (LERP = 3)				
		R190	Pagamento su altro conto corrente	T	3
07.11	Processo di selezione e nomina dei medici civili per le Commissioni mediche di verifica e la Commissione medica superiore (LERP = 3)				
		R181	Comportamento volutamente omissivo di una corretta e scrupolosa valutazione dei titoli ai fini del convenzionamento di medici per la CMS e le CMV	M	3
07.12	Processo di selezione e nomina dei componenti della Comitato di verifica per le cause di servizio (LERP = 3)				
		R181	Comportamento volutamente omissivo di una corretta e scrupolosa valutazione dei titoli ai fini del convenzionamento di medici per la CMS e le CMV	M	3
07.14	Rimborso oblazione per condono edilizio ai sensi della legge 326/03 (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
07.16	Gestione dell'Ufficio Corrispondenza e Protocollo (LERP = 3)				
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	M	3
07.18	Quesiti relativi a cause di servizio, inidoneità ed inabilità (LERP = 8)				
		R183	Possibilità riconoscimento di vantaggi economici a soggetti terzi attraverso erronea interpretazione sull'applicabilità di norme di diritto pubblico, contrattuali, e di indirizzi medico-legali consolidati	M	8



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
07.19	Esame disegni e proposte di legge (LERP = 5)				
		R173	Concessione della rateizzazione a soggetti a cui non spetta	A T	2
		R185	Proposte normative che riconoscano vantaggi economici in favore di una determinata categoria di soggetti	M	5
		R186	Predisposizione di linee guida e circolari con interpretazione e applicazione erronea di norme a favore di una determinata categoria di soggetti	D M	5
		R92	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)	A	5
07.20	Contenzioso amministrativo e giurisdizionale (LERP = 7)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedimentali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	7
07.21	Rappresentanza e difesa in giudizio diretta (LERP = 7)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedimentali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	7
07.22	Rappresentanza e difesa in giudizio indiretta (LERP = 7)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedimentali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	7
07.23	Coordinamento dell'attività delle Comm. Mediche di Verifica (LERP = 7)				
		R184	Erronea interpretazione e/o applicazione di norme al fine di instradare il Soggetto pubblico destinatario dell'output verso una decisione favorevole ad un determinato soggetto o categoria individuabile di soggetti	M	7
07.24	Linee guida e Circolari per migliorare la qualità delle valutazioni medico- legali (LERP = 7)				
		R124	Iniqua ripartizione delle risorse che non tenga conto delle esigenze rilevate	M	7



D.04		D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R184	Erronea interpretazione e/o applicazione di norme al fine di instradare il Soggetto pubblico destinatario dell'output verso una decisione favorevole ad un determinato soggetto o categoria individuabile di soggetti	M	7
		R186	Predisposizione di linee guida e circolari con interpretazione e applicazione erronea di norme a favore di una determinata categoria di soggetti	D M	7
07.25	Supporto alle RTS nell'ambito del procedimento sanzionatorio dell'attività amm. e giurisdiz. sul progetto Tessera sanitaria (LERP = 4)				
		R184	Erronea interpretazione e/o applicazione di norme al fine di instradare il Soggetto pubblico destinatario dell'output verso una decisione favorevole ad un determinato soggetto o categoria individuabile di soggetti	M	4
07.26	Gestione dei pagamenti effettuati a favore dei medici convenzionati della CMS e delle CMV (LERP = 2)				
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	M	2
07.28	Gestione pagamenti CVCS e Com PP (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.29	Gestione rimborsi Consolati per spese accertamenti sanitari (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
07.30	Gestione rimborsi ai Comuni per notifiche atti delle PA (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
07.32	Recupero crediti erariali ex D.lgs. n. 174 del 26/08/2016 (LERP = 4)				
		R173	Concessione della rateizzazione a soggetti a cui non spetta	A T	4
07.34	Pagamenti indennizzi relativi alla legge 210/1992 (LERP = 4)				
		R187	Pagamento a soggetti non aventi diritto oppure oltre il periodo di spettanza oppure concessione di assegni superiori a quanto dovuto	A T	4
07.35	Pagamento assegni vittime del terrorismo e criminalità organizzata (LERP = 4)				
		R187	Pagamento a soggetti non aventi diritto oppure oltre il periodo di spettanza oppure concessione di assegni superiori a quanto dovuto	A T	4



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
07.36	Pagamento indennizzi relativi alla legge 229/2005 e a favore dei talidomidici (L. 244/07) (LERP = 4)				
		R187	Pagamento a soggetti non aventi diritto oppure oltre il periodo di spettanza oppure concessione di assegni superiori a quanto dovuto	A T	4
07.37	Applicazione delle sanzioni alternative ex art 123 del Codice processo amministrativo (LERP = 4)				
		R188	Possibilità che alcuni soggetti vengano favoriti rinunciando al recupero	D T	4
07.38	Gestioni pensioni militari tabellari all'estero (LERP = 4)				
		R187	Pagamento a soggetti non aventi diritto oppure oltre il periodo di spettanza oppure concessione di assegni superiori a quanto dovuto	A T	4
07.39	Gestione contenzioso su tabellari in appello per ricorso proposto dalla controparte (LERP = 5)				
		R177	Difesa dell'Amministrazione volutamente non efficace	D M	5
07.40	Gestione contenzioso su tabellari in appello per ricorso proposto dall'amministrazione (LERP = 5)				
		R189	Mancato appello nonostante la sua auspicabilità	M	5
07.41	Concessione reversibilità per tabellari all'estero (LERP = 4)				
		R25	Concessioni a soggetti non legittimati	A T	4
07.43	Autorizzazioni per ordine di prelievo fondi per restituzione depositi (LERP = 4)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	4
07.44	Procedimenti per la restituzione dei depositi incamerati (LERP = 4)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	4
		R193	Variazione della data di costituzione del deposito o dell'importo a vantaggio del soggetto che si vuole agevolare	M	4
07.45	Pignoramenti ex Contabilità Speciale 1019 (LERP = 4)				
		R195	Doppio pagamento ad opera dell'amministrazione e del terzo pignorato	M	4
07.46	Verifiche associazioni e quietanze (LERP = 4)				
		R196	Precedenza nell'esame dei rientri nei confronti di soggetti che si vuole agevolare con precedenza rispetto ad altri o mancata attivazione della segnalazione per rientri per i quali si può avere interesse	M	4
		R197	Vigenza di depositi non perfezionati con rischio di mancata riscossione per gli interessati	M T	4



D.04		D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
07.47	Attribuzione di pensione di guerra estero diretta, indiretta, reversibilità e diretta aggravamento - L. 915/78 - Estero (LERP = 2)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	2
07.48	Pagamento pensioni dirette, indirette, reversibilità o indennità di guerra L. 915/78 (estero) (LERP = 3)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	3
07.49	Attribuzione di assegno vitalizio di benemerenzia dirette/indirette PP- art.3 L. 932/80 (Italia e Estero) (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	2
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	M	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R75	Un dipendente favorisce illecitamente individui, associazioni, organizzazioni o gruppi di interesse ai quali è direttamente o indirettamente collegato al fine dell'ottenimento del provvedimento autorizzatorio.	A T	4
07.50	Reversibilità di assegno vitalizio di benemerenzia PP - art.3 L. 932/80 ( Italia e Estero) e di assegno vitalizio KZ (art.1 . 94/94) (LERP = 2)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	2
07.51	Pagamento assegno vitalizio di benemerenzia PP - art. 3 L. 932/80 (Italia) (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.52	Pagamento assegno vitalizio di benemerenzia PP - art. 3 L. 932/80 (Estero) (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.53	Riconoscimento contributi figurativi - art. 2 L. 932/80 (Italia e Estero) (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	2
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio	D	4





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
			e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti		
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	M	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R75	Un dipendente favorisce illecitamente individui, associazioni, organizzazioni o gruppi di interesse ai quali è direttamente o indirettamente collegato al fine dell'ottenimento del provvedimento autorizzatorio.	A T	4
07.54	Riconoscimento qualifica (L. n. 17/1978) di perseguitato (Italia e Estero) (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	2
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	M	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R75	Un dipendente favorisce illecitamente individui, associazioni, organizzazioni o gruppi di interesse ai quali è direttamente o indirettamente collegato al fine dell'ottenimento del provvedimento autorizzatorio.	A T	4
07.55	Attribuzione di assegno vitalizio KZ - art.1 L. 791/80 (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	M	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R75	Un dipendente favorisce illecitamente individui, associazioni, organizzazioni o gruppi di interesse ai quali è direttamente o	A T	4



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
			indirettamente collegato al fine dell'ottenimento del provvedimento autorizzatorio.		
07.56	Pagamento assegno vitalizio KZ - art.1 L. 791/80 (Italia) (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	3
07.57	Pagamento assegno vitalizio KZ - art.1 L. 791/80 (Estero) (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.58	Riconoscimento contributi figurativi - art. 2 L. 94/94 (Italia e Estero) (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	M	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R75	Un dipendente favorisce illecitamente individui, associazioni, organizzazioni o gruppi di interesse ai quali è direttamente o indirettamente collegato al fine dell'ottenimento del provvedimento autorizzatorio.	A T	4
07.59	Attribuzione assegno vitalizio indiretto IK- art. 1 L. 94/94 (Italia ed Estero) (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	M	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R75	Un dipendente favorisce illecitamente individui, associazioni, organizzazioni o gruppi di interesse ai quali è direttamente o indirettamente collegato al fine dell'ottenimento del	A T	4



D.04		D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			provvedimento autorizzatorio.		
07.60	Pagamento assegno vitalizio IK - art. 1 L. 94/94 (Italia) (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.61	Pagamento assegno vitalizio IK - art. 1 L. 94/94 (Estero) (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.62	Istanze IK per riconoscimento contributi figurativi - art. 2 L. 94/94 (Italia e Estero) (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno piú richiedenti	D	4
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R75	Un dipendente favorisce illecitamente individui, associazioni, organizzazioni o gruppi di interesse ai quali è direttamente o indirettamente collegato al fine dell'ottenimento del provvedimento autorizzatorio.	A T	4
07.63	Attribuzione assegno in sostituzione dell'accompagnatore ai grandi invalidi di guerra e per servizio (L.288/2002) (LERP = 3)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	D	3
07.64	Rimborso assegni anticipati dall'INPS (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	3
07.65	Accertamento e liquidazione di interessi legali a seguito di sentenza del giudice (Italia e estero) (LERP = 3)				
		R205	Pagamento non dovuto di interessi legali, moratori o di competenze accessorie	M	3
07.66	Ricorsi gerarchici Italia ed estero (LERP = 3)				
		R199	Interpretazione errata degli atti oggettivamente inidonei a provare la persecuzione e degli altri requisiti finalizzati all'indebita concessione del beneficio	M	3
07.67	Coordinamento contenzioso in primo grado Corte dei Conti RTS nelle materie di competenza (LERP = 2)				
		R199	Interpretazione errata degli atti oggettivamente inidonei a provare la persecuzione e	M	2



D.04		D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			degli altri requisiti finalizzati all'indebita concessione del beneficio		
07.68	Contenzioso in secondo grado Corte dei Conti (LERP = 4)				
		R189	Mancato appello nonostante la sua auspicabilità	D	4
07.69	Coordinamento contenzioso (LERP = 3)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	D	3
07.70	Pareri, quesiti, diffide e interrogazioni parlamentari (LERP = 3)				
		R153	Mancata trasmissione dell'istanza agli uffici competenti o mancata predisposizione risposta	D	3
07.71	Ricorso al TAR e Consiglio di Stato per qualifica (L.17/1978) e contributi figurativi per PP (art.2 L. 932/1980) e KZ/IK ( art.2 L. 94/1994) (LERP = 2)				
		R177	Difesa dell'Amministrazione volutamente non efficace	M	2
07.72	Gestione e rendicontazione portafoglio estero (pensioni PG/PP/KZ/IK/TAB ed altri trattamenti esteri gestiti dall'Uff. V) (LERP = 3)				
		R187	Pagamento a soggetti non aventi diritto oppure oltre il periodo di spettanza oppure concessione di assegni superiori a quanto dovuto	D	3
07.73	Riemissione in pagamento ratei non riscossi pensioni all'estero (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.74	Coordinamento organizzativo pagamenti all'estero (LERP = 2)				
		R187	Pagamento a soggetti non aventi diritto oppure oltre il periodo di spettanza oppure concessione di assegni superiori a quanto dovuto	A T	2
07.75	Esecuzione sentenze Corte dei conti per PG\PP\KZ\ik ( Italia ed Estero) (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
07.80	Pagamento parcelle avvocati dello Stato e delegati (LERP = 3)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	3
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
07.81	Pagamento spese di lite e risarcimenti (LERP = 3)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o	A	3



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
			di pagamento della fattura		
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
07.82	Pagamento CTU (consulenti tecnici d'Ufficio) e CTP (consulenti tecnici di parte) (LERP = 3)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	3
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
07.83	Rimborso spese legali sostenute dal personale dipendente per la difesa in un procedimento penale (LERP = 3)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	3
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
07.85	Pagamento riparazioni per ingiusta detenzioni ed errore giudiziario (LERP = 4)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	4
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
07.86	Pagamento eque riparazioni relative a irragionevole durata dei processi tributari (ai sensi della c.d. legge Pinto) (LERP = 4)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	4
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in	A	4



D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati		
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
07.87	Pagamenti effettuati nella veste di commissario ad acta (LERP = 4)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	4
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
07.88	Recupero spese di giustizia prenotate a debito (ai sensi del D.P.R. n. 115 del 2002, art. 158) (LERP = 4)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
07.89	Esecuzione decreti di condanna ex lege Pinto (LERP = 7)				
		R170	Mancata attivazione del procedimento nei confronti dei soggetti che si vuole agevolare	A D	6
		R177	Difesa dell'Amministrazione volutamente non efficace	D M	6
		R179	Possibilità di acquisire vantaggi personali in attesa di effettuare la comunicazione (negativa o concessiva di beneficio)	A M	6
		R201	Emissione di ordinativi di pagamento con inserimento volontario di IBAN non corrispondente al beneficiario	A	7
		R202	Mancata registrazione o occultamento dell'atto di pignoramento ai fini del doppio pagamento ad opera dell'amministrazione e del terzo pignorato	T	6
		R204	Possibilità di acquisire vantaggi personali in attesa di effettuare la comunicazione o mancata comunicazione per favorire l'insediamento non dovuto del Commissario ad acta con rischio di doppio pagamento	M	6
		R245	Variazione dell'ordine cronologico di trattazione delle pratiche in assenza di giustificazioni correlate alla riduzione dell'impatto delle azioni esecutive in danno dell'Amministrazione ed alle	T	6



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
			esigenze di contenimento della spesa		
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	6
07.92	Esecuzione delle pronunce della Corte EDU (LERP = 4)				
		R179	Possibilità di acquisire vantaggi personali in attesa di effettuare la comunicazione (negativa o concessiva di beneficio)	D M	4
		R205	Pagamento non dovuto di interessi legali, moratori o di competenze accessorie	M	4
		R245	Variazione dell'ordine cronologico di trattazione delle pratiche in assenza di giustificazioni correlate alla riduzione dell'impatto delle azioni esecutive in danno dell'Amministrazione ed alle esigenze di contenimento della spesa	T	4
07.93	Esercizio dell'azione di rivalsa per le pronunce Corte EDU (LERP = 6)				
		R206	Mancata attivazione dell'azione di rivalsa	M	6
07.94	Regolamenti amichevoli CEDU (LERP = 6)				
		R194	Variazione dell'importo, del soggetto beneficiario o dell'IBAN a vantaggio del soggetto che si vuole agevolare	T	6
		R207	Mancata definizione mediante regolamento amichevole con conseguente pronuncia della Corte EDU per maggiori importi	M	6
		R245	Variazione dell'ordine cronologico di trattazione delle pratiche in assenza di giustificazioni correlate alla riduzione dell'impatto delle azioni esecutive in danno dell'Amministrazione ed alle esigenze di contenimento della spesa	T	6
07.95	Attività istruttoria propedeutica all'attività deliberativa e consultiva del Comitato di verifica per le cause di servizio (LERP = 5)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	5
07.96	Rapporti con Enti ed Amministrazioni coinvolti nel procedimento (LERP = 3)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	M	3
07.97	Rapporti con patronati, avvocati e diretti interessati coinvolti direttamente, o su delega, nel procedimento (LERP = 3)				
		R134	Elusione di norme interne al fine di favorire un soggetto	M T	3
07.99	Ricorsi al capo dello Stato (LERP = 2)				



D.04	D.S.T. - Direzione dei servizi del tesoro				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	2
D.05	D.C.I. - Direzione della comunicazione istituzionale				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
08.06	Acquisto di riviste, giornali, pubblicazioni, dati, materiali informativi, documentazione e servizi anche a carattere telematico (LERP = 4)				
		R190	Pagamento su altro conto corrente	T	4
F.00	Ufficio di staff del Direttore delle Finanze				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.165	Stesura del programma di comunicazione del Dipartimento e collaborazione con la DCI per predisposizione del Piano di Comunicazione del MEF (LERP = 2)				
		R113	Abuso e/o alterazione nella predisposizione del Piano di comunicazione	M	2
03.166	Conferimento incarichi consulenza (LERP = 4)				
		R74	Spese per incarichi e consulenze inutili o irragionevoli (es. in difetto del presupposto della carenza di personale idoneo, scarsamente motivate, ecc.).	T	4
03.167	Coord.to dell'attività di pubblicazione dei contributi tecnici provenienti dalle direzioni e dei documenti istituzionali (LERP = 2)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza	M	2
		R154	Mancato intervento di rettifica/modifica di contenuti da pubblicare sul sito web al fine di danneggiare soggetti coinvolti nel contenuto da pubblicare	M	2
03.168	Coordinamento adempimenti di cui al D.lgs. 33/2013 e supporto per adempimenti 241/90 (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	2
03.169	Coordinamento attività amministrativa dipartimentale (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.170	Coordinamento delle procedure del sistema di valutazione delle prestazioni (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	3
03.172	Definizione dei fabbisogni risorse umane e strumentali e Analisi e valutazione nelle materie di cui all'art. 12, comma 1 lettera P) del DPCM 67/2013 7F3022401 (UFF. VIII) (LERP = 3)				
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	M	3
03.173	Fabbisogno formativo e Formazione (LERP = 2)				
		R145	Alterazione/cattiva interpretazione dei fabbisogni degli Uffici/Direzioni	M	2





F.00		Ufficio di staff del Direttore delle Finanze			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.174	Formulazione elementi per Redazione/Aggiornamento /Monitoraggio del PTPC del DF (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative	M	2
03.175	Gestione dei servizi generali (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	2
03.176	Gestione del rapporto di lavoro del personale dirigente (LERP = 2)				
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.177	Gestione delle posizioni dirigenziali (LERP = 2)				
		R134	Elusione di norme interne al fine di favorire un soggetto	M	2
		R212	Omesso o carente controllo nella verifica del raggiungimento delle performance correlate alla componente variabile dei corrispettivi	M	2
		R213	Valutazioni arbitrarie/non obiettive	M	2
03.178	Gestione rilevazione SCAI (LERP = 3)				
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	M	3
03.179	Gestione segreteria e servizi generali (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	2
03.180	Istruttoria conferimento incarichi dirigenziali del Dipartimento (LERP = 3)				
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.181	Mobilità del personale (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	T	2
03.182	Mobilità intradipartimentale (LERP = 3)				
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	T	3
03.183	Monitoraggio acquisti (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
03.185	Pianificazione e predisposizione Nota Integrativa (LERP = 3)				
		R223	Mancata o scorretta individuazione degli	M	3



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
F.00	Ufficio di staff del Direttore delle Finanze				
			obiettivi strategici ed operativi dell'Amministrazione.		
03.186	Piano della Performance e Direttiva annuale (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	2
		R223	Mancata o scorretta individuazione degli obiettivi strategici ed operativi dell'Amministrazione.	M	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.188	Predisposizione documentazione per interventi/audizioni del Direttore generale delle finanze (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	T	4
03.191	Processi di coordinamento di particolare rilevanza e supporto al DGF (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	2
03.192	Proposte Atto Indirizzo (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.193	Rapporti con enti, organismi, e associazioni di categoria (LERP = 2)				
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	M	2
03.194	Relazioni sindacali e contrattazione collettiva integrativa dipartimentale (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	M	3
03.195	Rilascio autorizzazioni incarichi (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	2
03.196	Selezione del personale (LERP = 3)				
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	3
03.197	Servizi generali (cassa/consegnatario/manutenzione/accessi/corrispondenza) e Gestione del personale (LERP = 3)				
		R129	Rischi connessi alla gestione SIAP da parte degli operatori abilitati per ogni ufficio	M	3
		R145	Alterazione/cattiva interpretazione dei fabbisogni degli Uffici/Direzioni	M	3
03.198	Supporto alla gestione della formazione (LERP = 2)				
		R145	Alterazione/cattiva interpretazione dei fabbisogni degli Uffici/Direzioni	M	2



F.00		Ufficio di staff del Direttore delle Finanze			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.199	Supporto alle procedure di reclutamento (LERP = 3)				
		R145	Alterazione/cattiva interpretazione dei fabbisogni degli Uffici/Direzioni	M	3
03.200	Supporto tecnico al DG in relazione all'attività pre-legislativa (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	T	2
06.39	Esame e proposte su atti governativi/proposte di legge/emendamenti parlamentari (LERP = 8)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	D M	7
		R221	Pressione da "lobby"	D M	7
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	8
		R92	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)	A	8
09.74	Gestione delle revisioni e traduzione testi (LERP = 2)				
		R220	Alterazione o traduzione infedele dei testi	D M	2
09.75	Monitoraggio attuazione programma di governo e procedure di infrazione (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	2
09.76	Gestione risorse finanziarie e strumentali per l'organizzazione degli eventi e degli incontri anche internazionali (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	T	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	T	4
F.01		D.S.R.E.F. - Direzione studi e ricerche economico - fiscali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.06	Coordinamento attività in materia di anticorruzione e trasparenza (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	M	2
03.07	Coordinamento attività amministrativa (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere	M	2



F.01		D.S.R.E.F. - Direzione studi e ricerche economico - fiscali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			del direttore		
03.08	Gestione del personale dirigente e delle aree funzionali (LERP = 3)				
		R129	Rischi connessi alla gestione SIAP da parte degli operatori abilitati per ogni ufficio	M	3
03.09	Pianificazione strategica, programmazione e controllo direzionale (LERP = 2)				
		R223	Mancata o scorretta individuazione degli obiettivi strategici ed operativi dell'Amministrazione.	M	2
03.10	Gestione segreteria e servizi generali (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
03.133	Aggiornamento e gestione dei flussi informativi desunti dalle dichiarazioni (LERP = 3)				
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	M	3
03.134	Aggiornamento e gestione dei flussi informativi sulle entrate (LERP = 2)				
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	M	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.135	Analisi/studi su proposte/ricieste CE/comitato cons.vo risorse proprie-coord.to sviluppo progetti (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.136	Consuntivazione delle entrate tributarie (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.138	Diffusione delle statistiche delle entrate tributarie (LERP = 4)				
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	M	4
03.139	Elab.studi/analisi per interventi in materia tributaria a supporto Uffici della Direzione (LERP = 2)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	2
03.140	Elaborazione di studi ed analisi di possibili interventi in materia tributaria (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4



F.01		D.S.R.E.F. - Direzione studi e ricerche economico - fiscali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.141	Elaborazione di studi ed analisi sul gettito (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.142	Elaborazione studi ed analisi statistiche sulle dichiarazioni (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.143	Elaborazione studi/analisi micro-settoriali (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.144	Elaborazioni di studi ed analisi per istituzioni e organismi comunitari ed internazionali (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.145	Esame effetti eco-finanziari di modifica provv. fiscali naz./comunitari-supperto stesura LF (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.149	Monitoraggio del gettito delle entrate tributarie (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.150	Monitoraggio sistematico delle agevolazioni fiscali esistenti (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4



F.01		D.S.R.E.F. - Direzione studi e ricerche economico - fiscali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.151	Osservatorio partite IVA (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.154	Previsione delle entrate tributarie (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.155	Simulazioni di interventi in materia fiscale e impatti economici (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.156	Studi e analisi di possibili interventi in materia tributaria (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.158	Supp. stesura convenzioni, accordi, atti norm. comunitari (regolamenti/direttive/decisioni) (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.159	Elaborazione di studi e analisi dei dati a supporto delle decisioni e delle attività poste in essere nell'ambito del processo di attuazione del federalismo fiscale (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.160	Supporto tecnico per Uffici della Direzione per esame effetti provvedimenti fiscali (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.161	Relazione al Parlamento ed alla Corte dei Conti sul contenzioso dell'Italia innanzi alla Corte di Giustizia UE (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
	Censimento annuale della spesa per gli aiuti di Stato (LERP = 4)				



F.01	D.S.R.E.F. - Direzione studi e ricerche economico - fiscali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
09.78	Partecipazione al nucleo di valutazione previsto dalla legge 234/2012. Analisi delle norme introdotte con la legge europea. (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
F.02	D.L.T.F.F. - Direzione legislazione tributaria e federalismo fiscale				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.06	Coordinamento attività in materia di anticorruzione e trasparenza (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	D	2
03.07	Coordinamento attività amministrativa (LERP = 4)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	M	4
		R229	Discrezionalità nelle attività di monitoraggio e valutazione dei livelli di servizio e della performance.	D	4
03.08	Gestione del personale dirigente e delle aree funzionali (LERP = 3)				
		R129	Rischi connessi alla gestione SIAP da parte degli operatori abilitati per ogni ufficio	M	2
		R212	Omesso o carente controllo nella verifica del raggiungimento delle performance correlate alla componente variabile dei corrispettivi	A	3
		R93	Individuazione obiettivi poco sfidanti per la definizione della componente variabile dei corrispettivi	D	3
03.09	Pianificazione strategica, programmazione e controllo direzionale (LERP = 2)				
		R212	Omesso o carente controllo nella verifica del raggiungimento delle performance correlate alla componente variabile dei corrispettivi	A	2
		R223	Mancata o scorretta individuazione degli obiettivi strategici ed operativi dell'Amministrazione.	D	2
		R93	Individuazione obiettivi poco sfidanti per la definizione della componente variabile dei corrispettivi	D	2
03.10	Gestione segreteria e servizi generali (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3



F.02		D.L.T.F.F. - Direzione legislazione tributaria e federalismo fiscale			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.64	Assistenza reciproca in materia di recupero crediti e cooperazione amministrativa (LERP = 3)				
		R217	Omesso o carente controllo dei SAL	T	3
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	T	3
03.65	Concorso gestione pre-contenzioso e contenzioso c/o UE Cause avanti alla Corte di Giustizia e CEDU (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	2
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	D	2
03.66	Consulenza in materia fiscale (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	A	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	4
03.67	Controllo conformità/legittimità atti EELL su tributi locali (LERP = 5)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	5
03.68	Controllo conformità/legittimità leggi regioni a statuto: ordinario, speciale e province autonome (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	2
03.70	Coordinamento attività amministrativa istituzionale (LERP = 3)				
		R153	Mancata trasmissione dell'istanza agli uffici competenti o mancata predisposizione risposta	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	3
03.71	Elaborazione direttive interpretative in materia tributaria (LERP = 4)				
		R186	Predisposizione di linee guida e circolari con interpretazione e applicazione erronea di norme a favore di una determinata categoria di soggetti	D M	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	D M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	D M	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	D M	4





F.02		D.L.T.F.F. - Direzione legislazione tributaria e federalismo fiscale			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.72	Gestione albo agenti riscossione tributi locali (LERP = 6)				
		R217	Omesso o carente controllo dei SAL	T	6
		R23	Autorizzazioni a soggetti non legittimati	D	6
03.73	Gestione contenzioso in materia tributaria (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	D	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	4
03.75	Predisposizione schemi di norme e relative relazioni, anche in concorso con altri uffici (LERP = 7)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	D M	7
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D M	7
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	D M	7
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	D M	7
03.76	Pubblicazione atti delle Regioni e degli EE.LL in materia di tributi regionali e locali (LERP = 5)				
		R217	Omesso o carente controllo dei SAL		5
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	5
		R28	Conflitto di interessi/lobby		5
03.77	Redazione Decreto che istituisce diritto speciale territorio extra doganale del comune di Livigno (LERP = 3)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative	M	3
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	3
03.78	Redazione del Decreto per la ripartizione dei ristorni fiscali (LERP = 5)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative	M	5
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	5
03.79	Studi proposte di semplificazione sistema fiscale (LERP = 2)				
		R186	Predisposizione di linee guida e circolari con interpretazione e applicazione erronea di norme a favore di una determinata categoria di soggetti	D M	2
		R28	Conflitto di interessi/lobby	D M	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D M	2
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	D M	2



F.02		D.L.T.F.F. - Direzione legislazione tributaria e federalismo fiscale			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.80	Studi/proposte su fed.smo fiscale, tributi locali/ regionali Analisi comparata normativa altri paesi (LERP = 2)				
		R186	Predisposizione di linee guida e circolari con interpretazione e applicazione erranea di norme a favore di una determinata categoria di soggetti	D M	2
		R28	Conflitto di interessi/lobby	D M	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D M	2
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	D M	2
03.81	Supporto all'attività in ambito UE e internazionale (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	D	2
		R221	Pressione da "lobby"	D	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	2
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	D	2
03.82	Supporto tecnico in relazione ad atti di sindacato ispettivo (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	D	2
		R221	Pressione da "lobby"	D	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	2
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	D	2
03.83	Supporto tecnico in relazione ad atti governativi/proposte di legge/emendamenti parlamentari (LERP = 6)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	D	6
		R153	Mancata trasmissione dell'istanza agli uffici competenti o mancata predisposizione risposta	D	6
		R221	Pressione da "lobby"	D	6
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D	6
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	D	6
F.03		D.A.E.F. - Direzione agenzie ed enti della fiscalità			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.06	Coordinamento attività in materia di anticorruzione e trasparenza (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	M	2



F.03		D.A.E.F. - Direzione agenzie ed enti della fiscalità			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.07	Coordinamento attività amministrativa (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.08	Gestione del personale dirigente e delle aree funzionali (LERP = 3)				
		R129	Rischi connessi alla gestione SIAP da parte degli operatori abilitati per ogni ufficio	M	3
03.09	Pianificazione strategica, programmazione e controllo direzionale (LERP = 2)				
		R223	Mancata o scorretta individuazione degli obiettivi strategici ed operativi dell'Amministrazione.	M	2
03.10	Gestione segreteria e servizi generali (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
03.11	Coordinamento e pianificazione degli enti della fiscalità - Cura la gestione contabile dei capitoli di bilancio del DF - analisi e quantificazione dei fabbisogni (LERP = 5)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
03.12	Aggiornamento dei siti Internet ed Intranet/evol.ne/gest.ne appl.ni informatiche (LERP = 2)				
		R217	Omesso o carente controllo dei SAL	T	2
03.13	Analisi giuridica nelle materie della Direzione (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.14	Analisi/valutazioni su aspetti economico/finanziari delle Agenzie fiscali (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	4
03.15	Coordinamento attività in tema di trasparenza e performance da trattare nell'ambito delle Convenzioni con le Agenzie. Rapporti con l'OIV (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	4
03.16	Coordinamento e analisi aspetti gestionali trasversali Agenzie/elaborazione linee guida e metodologia/Istruttorie/Proposte (LERP = 4)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	M	4
03.17	Elaborazione del campione, del questionario e delle connesse regole di compilazione e di flusso (LERP = 4)				
		R186	Predisposizione di linee guida e circolari con interpretazione e applicazione erronea di norme a favore di una determinata categoria di soggetti	M	4
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.18	Elaborazione del programma annuale di vigilanza (LERP = 3)				



F.03		D.A.E.F. - Direzione agenzie ed enti della fiscalità			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R107	Modalità di svolgimento dei compiti di vigilanza non aderenti alle disposizioni impartite .	M	3
03.19	Gestione delle segnalazioni e flusso informazioni con il Garante del Contribuente (LERP = 4)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza	M	4
03.20	Analisi e valutazione dati su informazione e assistenza ai contribuenti svolte da Agenzie ai fini dell'individuazione degli obiettivi e degli indicatori da inserire nelle Convenzioni (LERP = 4)				
		R186	Predisposizione di linee guida e circolari con interpretazione e applicazione erronea di norme a favore di una determinata categoria di soggetti	M	4
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	4
03.21	Governare profili finanziari Agenzie fiscali e gestione relative risorse (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.22	Istruttoria degli atti di indirizzo e coordinamento della società nonché di quelli dell'Assemblea (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.23	Istruttoria documenti prodotti da organi della Società per esercizio controllo analogo (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	3
03.24	Istruttoria tecnica deliberazioni del Comitato gestione Agenzie su statuti, regolamenti, altri atti (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.25	Istruttoria tecnica sui bilanci del Fondo di Previdenza (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.26	Istruttoria tecnica sui bilanci delle Agenzie (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.27	Istruttorie su funzioni istituzionali (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere	M	3



F.03		D.A.E.F. - Direzione agenzie ed enti della fiscalità			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			del direttore		
03.28	Monitoraggio dell'andamento della gestione delle Agenzie (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	3
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.29	Predis.ne schede/atti amministrativi/contabili per previs.ne/assest.to Bilancio (LERP = 4)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	M	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	4
03.30	Predisposizione proposte e negoziazione Convenzioni tra Ministro ed Agenzia delle Entrate, Agenzia delle Dogane e dei Monopoli e Agenzia del Demanio (LERP = 3)				
		R226	Cattiva interpretazione/individuazione delle priorità.	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.31	Predisposizione della relazione annuale di cui all'art. 13, comma 13, della legge 212/2000 (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.32	Predisposizione gestione, monitoraggio degli atti contrattuali intercorrenti con la Società (LERP = 2)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.33	Raccordo con RGS/valutaz.ne/gestione stanz.ti capitoli DF/altri enti fiscalità (LERP = 3)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.34	Relazioni valutazione conformità per Audit e Direttori Agenzie/redaz.ne relazione al Ministro (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.35	Supporto per la definizione dell'Atto d'indirizzo (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R226	Cattiva interpretazione/individuazione delle priorità.	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.36	Verifica dei risultati delle Agenzie (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto	M	4



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
F.03	D.A.E.F. - Direzione agenzie ed enti della fiscalità				
			tale da fuorviare il parere del direttore		
09.79	Predisposizione proposta e negoziazione Atto aggiuntivo tra Ministro ed Agenzia delle Entrate-Riscossione (LERP = 4)				
		R226	Cattiva interpretazione/individuazione delle priorità.	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
F.04	D.R.F.E.I. - Direzione rapporti fiscali europei e internazionali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.05	Aiuti di Stato/Deroghe coordinamento PPA (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	M	4
03.06	Coordinamento attività in materia di anticorruzione e trasparenza (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	M	2
03.07	Coordinamento attività amministrativa (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.08	Gestione del personale dirigente e delle aree funzionali (LERP = 3)				
		R129	Rischi connessi alla gestione SIAP da parte degli operatori abilitati per ogni ufficio	M	3
03.09	Pianificazione strategica, programmazione e controllo direzionale (LERP = 2)				
		R223	Mancata o scorretta individuazione degli obiettivi strategici ed operativi dell'Amministrazione.	M	2
03.10	Gestione segreteria e servizi generali (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	2
03.100	Elaborazione documenti di posizione di esiti e di seguiti (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.101	Elaborazione documenti di posizione propedeutici ad incontri GdL (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.102	Curare l'Osservatorio delle politiche Tributarie Internazionali ed attuare il monitoraggio e l'analisi comparata su materie tributarie (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
	Gestione caselle funzionali e banche dati (LERP = 3)				



F.04		D.R.F.E.I. - Direzione rapporti fiscali europei e internazionali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R217	Omesso o carente controllo dei SAL	T	3
03.108	Gestione finanziaria Fiscalis (LERP = 4)				
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	4
		R158	Mancata acquisizione della richiesta di organizzazione di un evento	A D M	4
		R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	A D M	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
03.109	Gestione missioni (LERP = 2)				
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	T	2
03.111	Partecipazione a riunioni/meeting/eventi internazionali (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.112	Elaborazione documenti di posizione, di esiti e di seguiti (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.114	Procedure di infrazione/contenzioso/ richieste di accesso UE + UL finanze (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.115	Procedure di infrazione/contenzioso/richieste di accesso UE Coordinamento (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.117	Raccolta ed elaborazione dati (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.118	Rapporti bilaterali (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	M	2
03.119	Rappresentanza ITA liv. UE +internaz -lavori BXL (LERP = 4)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	M	4



F.04		D.R.F.E.I. - Direzione rapporti fiscali europei e internazionali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.120	Recepimento Direttive UE - Partecipazione tavoli tecnici nazionali (LERP = 5)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	5
03.121	Stipula accordi di coop.ne amm.va int.le per regolamentare scambio informazioni (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	M	4
03.122	Stipula convenzioni intern.li contro doppia imposizione sul reddito-patrimonio e TIEA (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
03.123	Studi e ricerche anche comparati in materia di fiscalità diretta (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.124	Supp. stipula/gest. o revisione Accordi/Conv. inter. con rilievo fiscale diverse da quelli contro DDII (LERP = 4)				
		R47	Interferenza illecita nella formazione degli accordi	T	4
03.125	Verifiche compatibilità UE: richiesta PPAA, Stati Membri, UE e OO.II. (LERP = 5)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
03.64	Assistenza reciproca in materia di recupero crediti e cooperazione amministrativa (LERP = 4)				
		R217	Omesso o carente controllo dei SAL	T	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
03.84	Adempimenti connessi a procedure ratifica convenzioni inter.li contro doppia imposizione e TIEA (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
03.85	Aiuti di Stato/Deroghe comunicazioni a BXL (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
03.87	Assistenza a DEF - risorse proprie IVA (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.90	Attività di coordinamento ai sensi della legge 234/2012 – Nucleo valutazione Finanze (LERP = 2)				





F.04		D.R.F.E.I. - Direzione rapporti fiscali europei e internazionali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.91	Cause UE- questioni pregiudiziali (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
03.92	Controlli multilaterali (LERP = 3)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.95	Coordinamento funzionale - lavori nazionali (LERP = 3)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.97	Coordinamento posizione ITA liv. UE +internaz -lavori BXL (LERP = 6)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	6
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	6
09.80	Assicurare il coordinamento e la rappresentanza c/o la Commissione Europea, il monitoraggio e l'aggiornamento della normativa (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	4
09.81	Supporto tecnico al Ministro e al DGF per gli incontri internazionali e al Direttore per il coord. della rappresentanza dell'Italia presso l'UE, OCSE e altre OO.II. (LERP = 5)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	5
09.82	Gestione della fase amichevole diretta a definire le questioni interpretative (LERP = 4)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	4
F.05		D.S.I.F. - Direzione sistema informativo della fiscalità			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.06	Coordinamento attività in materia di anticorruzione e trasparenza (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa	M	2
03.07	Coordinamento attività amministrativa (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2
03.08	Gestione del personale dirigente e delle aree funzionali (LERP = 3)				
		R129	Rischi connessi alla gestione SIAP da parte degli operatori abilitati per ogni ufficio	M	3
03.09	Pianificazione strategica, programmazione e controllo direzionale (LERP = 2)				
		R223	Mancata o scorretta individuazione degli obiettivi strategici ed	M	2



F.05		D.S.I.F. - Direzione sistema informativo della fiscalità			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			operativi dell'Amministrazione.		
03.10	Gestione segreteria e servizi generali (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
03.126	Attività di consulenza giuridico amministrativa (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.127	Predisposizione e gestione atti negoziali (LERP = 5)				
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	D	5
03.128	Istruttoria documenti organi amministrazione/controllo ente strumentale (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A D	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D	4
03.129	Predisposizione, gestione e monitoraggio dell'attività informatica (LERP = 3)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	A	3
		R35	Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi	A	3
03.130	Iniziative per integrazione e unitarietà del SIF (LERP = 4)				
		R217	Omesso o carente controllo dei SAL	T	4
03.131	Gestione dell'informatica dipartimentale (LERP = 3)				
		R23	Autorizzazioni a soggetti non legittimati	D M	3
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	D M	3
03.132	Governo della sicurezza del SIF (LERP = 4)				
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	T	4
F.06		D.G.T. - Direzione della giustizia tributaria			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.06	Coordinamento attività in materia di anticorruzione e trasparenza (LERP = 2)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative	M	2
03.07	Coordinamento attività amministrativa (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	2



F.06		D.G.T. - Direzione della giustizia tributaria			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.08	Gestione del personale dirigente e delle aree funzionali (LERP = 3)				
		R129	Rischi connessi alla gestione SIAP da parte degli operatori abilitati per ogni ufficio	M	3
03.09	Pianificazione strategica, programmazione e controllo direzionale (LERP = 2)				
		R223	Mancata o scorretta individuazione degli obiettivi strategici ed operativi dell'Amministrazione.	M	2
03.10	Gestione segreteria e servizi generali (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
03.201	Rilev. statist. andam contenz. tribut., valore econ.controv, tipologia ricorrenti, materie - UFFICIO IV 7F1760102 (LERP = 3)				
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	M	3
03.202	Supporto statistico alle CC.TT. e ad altri organi della fiscalità UFFICIO IV 7F1760201 (LERP = 3)				
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	M	3
03.203	analisi organizzativa dell CC.TT. - UFFICIO VII 7F1770402 (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	3
03.37	Rapporti con l'Avvocatura generale dello Stato e con i legali esterni (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.38	Analisi/studi per consulenze su contenzioso tributario e comunitario alle strutture richiedenti (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.39	Audit, vigilanza e sicurezza sul lavoro (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	M	3
03.40	Autorizzazioni all'assistenza tecnica dinanzi alle CC.TT. (LERP = 5)				
		R12	Alterazione (omissione) nella procedura di verifica dei requisiti di qualificazione per la partecipazione alla gara	M	5
		R23	Autorizzazioni a soggetti non legittimati	M	5
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	M	5
03.42	Predisposizione schemi di norme e relative relazioni (LERP = 5)				
		R221	Pressione da "lobby"	M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	5



F.06		D.G.T. - Direzione della giustizia tributaria			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.43	Elaborazione direttive interpretative su c.u.t. e spese di giustizia (LERP = 4)				
		R186	Predisposizione di linee guida e circolari con interpretazione e applicazione erronea di norme a favore di una determinata categoria di soggetti	M	4
		R236	Non corretta acquisizione di pareri.	M	4
03.44	Formulazione elementi per Redazione/Aggiornamento/Monitoraggio del PTPC delle CC.TT. (LERP = 2)				
		R73	Sottoscrizioni relazioni, report, certificati attestando falsamente di aver compiuto accertamenti	M	2
03.45	Fornitura all'Ufficio del coordinamento legislativo degli elementi amministrativi e tecnici per la formulazione delle risposte agli atti in materia di sindacato ispettivo (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.46	Fornitura di elementi per la comunicazione istituzionale relativa al contenzioso tributario (LERP = 3)				
		R148	Omissione di informazioni o mancato invio del Piano di Comunicazione agli uffici competenti	M	3
03.47	Gest.,sviluppo sist. informativo contenz. tribut. anche nell'ambito piano trien. informatica (PTI) (LERP = 4)				
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	4
03.48	Gestione amministrativo contabile dei capitoli di spesa dei compensi dei Giudici tributari (LERP = 3)				
		R218	Omessa vigilanza dei flussi contabili	M	3
03.49	Gestione amministrativo contabile dei capitoli di spesa del C.P.G.T. (LERP = 3)				
		R218	Omessa vigilanza dei flussi contabili	M	3
03.50	Gestione amministrativo contabile dei capitoli di spesa del Garante del contribuente (LERP = 3)				
		R218	Omessa vigilanza dei flussi contabili	M	3
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	M	3
03.51	Gestione attività per elaborazione dello stato di previsione della spesa, assestamento, consuntivo (LERP = 3)				
		R145	Alterazione/cattiva interpretazione dei fabbisogni degli Uffici/Direzioni	M	3
03.52	Gestione contenzioso relativo al personale giudicante delle CC.TT. (LERP = 4)				
		R177	Difesa dell'Amministrazione volutamente non efficace	M	4
		R189	Mancato appello nonostante la sua auspicabilità	M	4
		R49	Irregolarità nelle soluzioni transattive delle controversie	M	4



F.06		D.G.T. - Direzione della giustizia tributaria			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
03.53	Gestione dei provvedimenti relativi al personale giudicante delle CC.TT. (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	3
		R236	Non corretta acquisizione di pareri.	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
03.54	Individuazioni immobili sedi CC.TT. (LERP = 4)				
		R163	Fornire parere positivo anche in assenza di presupposti validi	M	4
03.55	Mobilità del personale (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.56	Predisposizione per l'Avvocatura di elementi di difesa (LERP = 3)				
		R177	Difesa dell'Amministrazione volutamente non efficace	M	3
		R189	Mancato appello nonostante la sua auspicabilità	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R49	Irregolarità nelle soluzioni transattive delle controversie	M	3
03.57	Predisposiz. risposte a specifici atti di controllo politico del Parlamento sull'attività di governo (Ufficio II, III e IV) (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
03.58	Predisposizione atti difensivi su cut e spese giustizia (LERP = 3)				
		R177	Difesa dell'Amministrazione volutamente non efficace	M	3
		R189	Mancato appello nonostante la sua auspicabilità	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	M	3
		R49	Irregolarità nelle soluzioni transattive delle controversie	M	3
03.59	Predisposizione decreti di mancato/irregolare funzionamento (LERP = 4)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	M	4
03.60	Rapporti con il Consiglio di Presidenza e supporto formazione Giudici tributari (LERP = 4)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	M	4
03.61	Rendicontazione risultati e relativa analisi - attività di Audit (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	3
03.62	Rilev. Statistiche sul contenzioso tributario - monitoraggio contributo unificato tributario (LERP = 3)				
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	M	3
03.63	Gestione siti internet istituzionali (LERP = 3)				



F.06	D.G.T. - Direzione della giustizia tributaria				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R119	Strumentalizzazione dei contenuti da pubblicare sul sito web dipartimentale/mef	D	3
CTP	D.G.T. - Commissioni tributarie Provinciali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
01.31	Procedimenti disciplinari relativi al personale del Ministero (LERP = 4)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedimentali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D	4
		R88	Mancata corrispondenza tra infrazione e sanzione disciplinare	D	4
01.46	Pagamento compensi ai giudici tributari (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
03.204	Gestione del personale (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
06.27	Controllo del versamento del contributo unificato (LERP = 4)				
		R100	Alterazione od omissione dell'azione di recupero del contributo unificato tributario	A M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
06.31	Contenzioso in materia di contributo unificato tributario (LERP = 6)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedimentali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	6
06.81	Supporto alla funzione giurisdizionale (LERP = 8)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedimentali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	8
		R86	Sottrazione di documenti da fascicoli di causa	D M	8
06.82	Gestione del Sigit (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
CTR	D.G.T. - Commissioni tributarie Regionali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
01.31	Procedimenti disciplinari relativi al personale del Ministero (LERP = 4)				



CTR	D.G.T. - Commissioni tributarie Regionali				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D	4
		R88	Mancata corrispondenza tra infrazione e sanzione disciplinare	D	4
01.46	Pagamento compensi ai giudici tributari (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
03.204	Gestione del personale (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
03.205	Acquisto di beni e servizi (LERP = 4)				
		R61	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa.	T	4
		R62	Ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con caratteristiche tali da non renderlo reperibile sul MEPA		4
06.27	Controllo del versamento del contributo unificato (LERP = 4)				
		R100	Alterazione od omissione dell'azione di recupero del contributo unificato tributario	A M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
06.31	Contenzioso in materia di contributo unificato tributario (LERP = 6)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	6
06.81	Supporto alla funzione giurisdizionale (LERP = 7)				
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	7
		R86	Sottrazione di documenti da fascicoli di causa	D M	7
06.82	Gestione del Sigit (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3



R.00	Ufficio di staff del Ragioniere generale dello Stato				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
01.03	Conferimento incarichi dirigenziali (LERP = 3)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	3
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
01.13	Comandi/fuori ruolo IN (LERP = 4)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	4
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R17	Artificiosa definizione dei requisiti o dei criteri per l'ammissione al beneficio e/o servizio, al fine di favorire uno più richiedenti	D	4
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	4
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	4
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	4
01.14	Comandi/fuori ruolo OUT (LERP = 4)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati pre-identificati e/o non in possesso dei titoli	D	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	4
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	4
		R46	Interferenza illecita nella determinazione del fabbisogno di personale	A	4
		R81	Possibile inserimento al sistema NOIPA di somme non dovute o pagamenti meccanizzati a inesistenti titolari	A	4
01.16	Mobilità in uscita (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
01.78	Mobilità interna al dipartimento (LERP = 3)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	3
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	3
	Servizi/forniture - sotto la soglia comunitaria - importo inferiore a 40.000 euro Acquisizione in economia (LERP = 5)				





R.00	Ufficio di staff del Ragioniere generale dello Stato				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	5
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D T	5
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	A M	5
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	5
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	5
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	5
06.46	Attività pre-legislativa (LERP = 8)				
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	7
		R92	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)	A	8
06.50	Attività normativa primaria e secondaria (LERP = 5)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	5
R.01	I.G.F. - Ispettorato generale di finanza				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.101	Valutazione dei requisiti professionali per l'espletamento di incarichi di revisione contabile/sindacale (LERP = 5)				



R.01	I.G.F. - Ispettorato generale di finanza				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	5
06.102	Valutazione dati contabili per definizione compensi (LERP = 5)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	5
06.103	Valutazione esigenze di servizio connesse incarichi esterni ai fini richieste rilascio autorizzazione (LERP = 4)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
06.104	Gestione dati compensi erogati e trasmissione all'Anagrafe delle Prestazioni (LERP = 4)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	M T	4
06.105	Gestione elenco iscritti di cui al D.L. n. 98/2011 (LERP = 2)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	2
06.106	Attività consulenziale su proposte normative e richieste di pareri sulle materie di competenza dell'Ufficio (LERP = 4)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
06.107	Iscrizione nel Registro dei revisori legali (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.108	Iscrizione nel Registro del tirocinio (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.109	Cancellazione dal Registro dei revisori legali (volontaria o per decesso) (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.110	Cancellazione dal Registro dei revisori legali per perdita dei requisiti d'iscrizione (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla	M	3



R.01		I.G.F. - Ispettorato generale di finanza			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			tenuta di Albi o Registri		
06.111	Cancellazione dal Registro del tirocinio (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.112	Rilascio attestazione di compiuto tirocinio (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.113	Passaggio dei Revisori legali nella "Sezione B" del Registro (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.114	Sospensione del tirocinante (per omesso invio della relazione o per altre cause) (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.115	Ripresa del tirocinio a seguito della sospensione (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.116	Accesso agli atti amministrativi ex Legge del 7 agosto 1990, n. 241 (tirocinanti e revisori) (LERP = 3)				
		R244	Attribuzione di vantaggi non dovuti in relazione alla tenuta di Albi o Registri	M	3
06.117	Gestione del rapporto convenzione con Consip S.p.A. (LERP = 4)				
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	4
06.118	Pagamenti su capitoli (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
06.119	Attività di controllo dell'attività sindacale e di revisione dei conti (LERP = 6)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A D	6
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	6
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D	6
06.120	Approvazione degli Statuti e Regolamenti degli Enti vigilati (LERP = 6)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	T	6
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	D	6
06.121	Approvazione dei Bilanci, dei conti consuntivi e delle variazioni degli Enti vigilati (LERP = 6)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	T	6
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con	D T	6



R.01		I.G.F. - Ispettorato generale di finanza			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati		
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	D T	6
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	D T	6
06.122	Pareri su quesiti di natura interpretativa applicativa (LERP = 6)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	D	6
06.32	Gestione amministrativo-contabile dei relativi capitoli del Bilancio dello Stato (LERP = 4)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
06.33	Attività liquidatorie poste in carico all'Ispettorato (IGF) (LERP = 8)				
		R35	Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi	D T	7
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	8
06.34	Vigilanza sulle gestioni in liquidazione coatta amministrativa degli enti soppressi e su quelle "distinte" poste in carico all'ispettorato (IGF) (LERP = 8)				
		R95	Omessa o carente vigilanza sull'attività del Commissario liquidatore	A M	8
06.95	Attività ispettiva (LERP = 4)				
		R130	Mancato inserimento nel programma di un ente che evidenzia irregolarità gravi e criticità		4
		R213	Valutazioni arbitrarie/non obiettive		4
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	4
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	4
09.72	Procedura di individuazione dei nominativi da incaricare per le posizioni dirigenziali IGF poste in interpello (LERP = 4)				
		R27	Conferimento finalizzato a favorire taluni soggetti	D	4
R.02		I.G.B. - Ispettorato generale del bilancio			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.86	Predisposizione del bilancio di previsione annuale e pluriennale dello Stato. (LERP = 5)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	5
06.87	Assestamento del bilancio di previsione. (LERP = 5)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	5
06.88	Predisposizione e revisione del budget economico. (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	4
06.89	Predisposizione atti amministrativi di variazioni di bilancio. (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A	4



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
R.02	I.G.B. - Ispettorato generale del bilancio				
06.90	Predisposizione del Rendiconto generale dello Stato (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A	4
06.91	Predisposizione del Consuntivo economico (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A	4
06.92	Elaborazione e coordinamento degli schemi di legge di stabilità e provvedimenti collegati - prelex (LERP = 6)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	6
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	M	6
		R92	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)	M	6
06.93	Riscontro e valutazione congruità ed effetti delle coperture finanziarie, verifica relazioni tecniche - prelex. (LERP = 5)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	5
06.94	Stima, analisi e monitoraggio dei flussi di bilancio riguardanti l'entrata e la spesa e dei dati economici. (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	M	3
R.03	I.G.O.P. - Ispettorato per gli ordinamenti del personale e l'analisi dei costi del lavoro pubblico				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.40	Collocamento fuori ruolo e conferimento incarichi ad esperti presso Uffici ed Istituti di cultura all'estero (LERP = 4)				
		R23	Autorizzazioni a soggetti non legittimati	M T	4
06.41	Autorizzazioni ad assumere nelle pp.aa. (LERP = 7)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	M T	7
06.44	verifiche e analisi sugli effetti derivanti dalla contrattazione integrativa. (LERP = 6)				
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	A D	6
09.70	Comandi e collocamenti fuori ruolo (LERP = 4)				
		R23	Autorizzazioni a soggetti non legittimati	M T	4
09.71	Esame di quesiti in materia di ordinamenti del personale delle Pubbliche Amministrazioni e della relativa spesa (LERP = 6)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	D	6
		R97	Indebita attribuzione di	A D	6



R.03	I.G.O.P. - Ispettorato per gli ordinamenti del personale e l'analisi dei costi del lavoro pubblico				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			riconoscimenti economici e normativi		
R.04	I.G.A.E. - Ispettorato generale per gli affari economici				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.47	pareri su quesiti di natura interpretativa applicativa (LERP = 5)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	5
06.48	esame accordi di programma, intese istituzionali e contratti di programma e di servizio (LERP = 5)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	5
06.49	attività predelib. conferenza stato-regioni e stato-città e cipe (LERP = 5)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	5
R.05	I.GE.P.A. - Ispettorato generale per la finanza delle pubbliche amministrazioni				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.124	Gestione della tesoreria - Convenzione MEF/Poste (LERP = 5)				
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	5
06.125	Pagamenti di Tesoreria (LERP = 4)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
06.61	predisposizione gestione e rendicontazione del bilancio finanziario (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
06.65	Rilevazione ed analisi dei dati del pareggio di bilancio e degli equilibri di bilancio (LERP = 5)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	5
06.67	pareri su quesiti di natura interpretativa applicativa (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
06.84	Gestione bilancio - Verifiche contributi erogati ex L.311/2004 (LERP = 4)				
		R29	Contributi non dovuti per irregolarità delle istanze presentate dai soggetti richiedenti	A M	4
R.06	I.G.R.U.E. - Ispettorato generale per i rapporti finanziari con l'Unione Europea				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.55	Gestione risorse proprie tradizionali (LERP = 3)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	3
06.56	Elaborazione ed Analisi Dati di Finanza Pubblica per ISTAT (LERP = 3)				



R.06		I.G.R.U.E. - Ispettorato generale per i rapporti finanziari con l'Unione Europea			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
06.57	Monitoraggio Attuazione Politiche di Coesione (LERP = 3)				
		R220	Alterazione o traduzione infedele dei testi	D M	3
06.58	Alimentazione Fondo di Rotazione da Bilancio dello Stato (LERP = 3)				
		R220	Alterazione o traduzione infedele dei testi	D M	3
06.59	Coordinamento Autorità di Audit (LERP = 3)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	3
06.72	Gestione risorse IVA e RNL (LERP = 3)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	3
06.73	Controllo Programmi (LERP = 4)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	4
06.74	Elaborazione ed Analisi Dati di Finanza Pubblica per Banca d'Italia (LERP = 3)				
		R220	Alterazione o traduzione infedele dei testi	D M	3
06.75	Elaborazione ed Analisi Dati di Finanza Pubblica per IGECOFIP (LERP = 3)				
		R220	Alterazione o traduzione infedele dei testi	D M	3
06.76	Alimentazione Fondo di Rotazione da altre Entrate (LERP = 3)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	3
06.77	Assegnazione risorse nazionali con decreti direttoriali (LERP = 3)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	3
06.78	Erogazione risorse ai beneficiari (LERP = 4)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
06.79	Trasferimenti risorse alle Amministrazioni (LERP = 3)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
06.80	Rendicontazione Fondo di Rotazione (LERP = 3)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
09.94	Relazione semestrale al Parlamento ed alla Corte dei Conti, predisposta ai sensi dell'art. 14, comma 2, della L. n. 234/2012 (LERP = 4)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D	4
R.07		I.GE.SPE.S. - Ispettorato generale per la spesa sociale			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.68	Verifiche Tavolo adempimenti in materia sanitaria (Adempimenti/Piano di rientro) (LERP = 6)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in	A	6



R.07	I.GE.SPE.S. - Ispettorato generale per la spesa sociale				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati		
06.69	Convenzione Tessera Sanitaria (TS): trasferimenti risorse finanziarie a Agenzia delle Entrate/SOGEI (LERP = 2)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	2
06.70	Trasferimenti risorse finanziarie correnti a Regioni, Università e altri Enti che partecipano al finanziamento del SSN (LERP = 3)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	3
06.71	Edilizia sanitaria - Trasferimenti risorse finanziarie in conto capitale a Regioni e altri Enti che partecipano al finanziamento del SSN (LERP = 4)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
R.08	I.G.I.T- Ispettorato generale per l'informatica e l'innovazione tecnologica				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
02.28	Servizi/forniture beni informatici - sotto la soglia comunitaria - importo superiore a 40.000 euro procedura di gara negoziata (LERP = 6)				
		R09	Accordo collusivo tra il soggetto preposto alla gara ed uno dei partecipanti alla stessa	A D M T	5
		R10	Adozione di un provv.to di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiud.ne in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	D M T	5
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	M	5
		R12	Alterazione (omissione) nella procedura di verifica dei requisiti di qualificazione per la partecipazione alla gara	D T	5
		R14	Alterazione della procedura di verifica delle offerte in disturbo, nell'aggiudicazione della	A D M T	5





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa		
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	D T	6
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	5
		R20	Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	D M T	5
		R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	D M T	5
		R225	Bando di gara non conforme alla normativa.	D M T	5
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	A D M T	6
		R238	Pagamento fatture non corrispondenti ai servizi resi per qualità e/o quantità.	M	5
		R239	Predisposizione di parametri di selezione delle offerte in modo discrezionale in modo da favorire una determinata impresa sulle altre.	D M T	5
		R28	Conflitto di interessi/lobby	D T	5
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	D M T	5
		R34	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)	D M T	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D T	5
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	D M T	5
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	D M T	5



R.08	I.G.I.T- Ispettorato generale per l'informatica e l'innovazione tecnologica				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	M	5
02.30	Servizi/forniture beni informatici - sotto la soglia comunitaria - importo superiore a 40.000 euro Acquisizione in economia (LERP = 6)				
		R05	Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	D M T	5
		R09	Accordo collusivo tra il soggetto preposto alla gara ed uno dei partecipanti alla stessa	A D M T	5
		R10	Adozione di un provv.to di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiud.ne in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	D M T	5
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	M	5
		R12	Alterazione (omissione) nella procedura di verifica dei requisiti di qualificazione per la partecipazione alla gara	D T	5
		R14	Alterazione della procedura di verifica delle offerte in disturbo, nell'aggiudicazione della gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa	A D M T	5
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	D T	6
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	5
		R20	Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	D T	5
		R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	D M T	5
		R225	Bando di gara non conforme alla normativa.	D T	5



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	A D M T	6
		R238	Pagamento fatture non corrispondenti ai servizi resi per qualità e/o quantità.	M	5
		R239	Predisposizione di parametri di selezione delle offerte in modo discrezionale in modo da favorire una determinata impresa sulle altre.	D T	5
		R28	Conflitto di interessi/lobby	D T	5
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	D T	5
		R34	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)	D T	5
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	D M T	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D T	5
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	D T	5
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	D M T	5
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	M	5
02.31	Servizi/forniture beni informatici - sotto la soglia comunitaria - importo inferiore a 40.000 euro Acquisizione in economia (LERP = 6)				
		R05	Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	D M T	5
		R09	Accordo collusivo tra il soggetto preposto alla gara ed uno dei partecipanti alla stessa	A D M T	5
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	D T	5
		R14	Alterazione della procedura di verifica delle offerte in disturbo, nell'aggiudicazione della	A D M T	5



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa		
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	D T	6
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	5
		R20	Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	D T	5
		R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	D M T	5
		R225	Bando di gara non conforme alla normativa.	D T	5
		R231	Divulgazione a terzi di informazioni acquisite per motivi di servizio.	A D M T	6
		R238	Pagamento fatture non corrispondenti ai servizi resi per qualità e/o quantità.	A M	5
		R239	Predisposizione di parametri di selezione delle offerte in modo discrezionale in modo da favorire una determinata impresa sulle altre.	D T	5
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	D T	5
		R34	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)	D T	5
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	D M T	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	D T	5
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	D T	5
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza	D M T	5



R.08	I.G.I.T- Ispettorato generale per l'informatica e l'innovazione tecnologica				
------	---	--	--	--	--

Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			nella selezione degli operatori economici		
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	M	5

02.45	Analisi, programmazione, monitoraggio e sviluppo degli investimenti informatici RGS (LERP = 8)				
-------	--	--	--	--	--

R10	Adozione di un provv.to di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiud.ne in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A D M T	5
R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A M	6
R12	Alterazione (omissione) nella procedura di verifica dei requisiti di qualificazione per la partecipazione alla gara	A D M T	6
R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M T	6
R20	Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	A D M T	6
R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	A D M T	4
R225	Bando di gara non conforme alla normativa.	A D M T	5
R226	Cattiva interpretazione/individuazione delle priorità.	A D M T	4
R227	Discrezionalità nella pianificazione, variazione e rimodulazione delle fonti da impiegare.	A D M T	5
R228	Discrezionalità nell'assegnazione delle risorse per intervento.	A D M T	5
R229	Discrezionalità nelle attività di monitoraggio e valutazione dei livelli di servizio e della performance.	A D M T	6
R233	Incompletezza e/o imprecisione nella definizione degli indirizzi strategici del Piano IT.	A D M T	5



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R234	Mancata individuazione degli importi dovuti a fronte di interventi ed acquisizioni.	A D M T	5
		R235	Approvazione di un Piano delle attività non coerente con il Programma	A D M T	5
		R236	Non corretta acquisizione di pareri.	A D M T	5
		R238	Pagamento fatture non corrispondenti ai servizi resi per qualità e/o quantità.	A M	5
		R35	Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi	A D M T	6
		R39	Fondi erogati non in linea con il programma approvato	A D M T	6
		R50	Mancanza di sufficiente precisione nella pianif.ne delle tempistiche di esecuzione dei lavori (l'impresa non è eccessiv.te vincolata ad un'org.ne precisa dell'avanzamento dell'opera - presupposti per richiesta di eventuali extraguadagni.	A D M T	4
		R51	Mancata esecuzione dell'incarico	A D M T	5
		R65	Rilascio autorizzazione alla spesa non coerente alla pianificazione e alle reali esigenze	A D M T	6
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	5
		R86	Sottrazione di documenti da fascicoli di causa	A D M T	8
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	A M	5

06.100	Assegnazione fondi agli uffici dell'articolazione territoriale della RGS (LERP = 4)				
--------	---	--	--	--	--

R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D M T	4
R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	D M T	3
R224	Assegnazioni non dovute per irregolarità delle istanze presentate dai soggetti richiedenti	A D M	4
R228	Discrezionalità nell'assegnazione delle risorse per intervento.	A D M	3
R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A D M T	4
R35	Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi	A D M	3



R.08	I.G.I.T- Ispettorato generale per l'informatica e l'innovazione tecnologica				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R39	Fondi erogati non in linea con il programma approvato	A D M	3
		R72	Soppressione, occultamento, distruzione di atti veri (art. 490 cp)	D T	3
06.52	Definizione degli indirizzi strategici del "Piano IT" RGS (LERP = 5)				
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	A D M T	5
		R226	Cattiva interpretazione/individuazione delle priorità.	A D M T	5
		R227	Discrezionalità nella pianificazione, variazione e rimodulazione delle fonti da impiegare.	A D M T	5
		R233	Incompletezza e/o imprecisione nella definizione degli indirizzi strategici del Piano IT.	A D M T	4
		R235	Approvazione di un Piano delle attività non coerente con il Programma	A D M T	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A D M T	5
		R50	Mancanza di sufficiente precisione nella pianif.ne delle tempistiche di esecuzione dei lavori (l'impresa non è eccessiv.te vincolata ad un'org.ne precisa dell'avanzamento dell'opera - presupposti per richiesta di eventuali extraguadagni.	A D M T	5
06.53	Previsione ed organizzazione del fabbisogno di beni informatici RGS (LERP = 6)				
		R15	Alterazione delle esigenze di esecuzione dei lavori e/o dei fabbisogni di acquisto di beni e servizi	D M T	6
		R226	Cattiva interpretazione/individuazione delle priorità.	D M T	6
		R227	Discrezionalità nella pianificazione, variazione e rimodulazione delle fonti da impiegare.	A D M T	6
		R235	Approvazione di un Piano delle attività non coerente con il Programma	A D M T	6
06.54	Gestione del patrimonio e dell'inventario dei beni informatici RGS (LERP = 3)				
		R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	A M T	3
		R230	Distrazione di parte della fornitura.	A M T	3
		R232	Impropria attribuzione dei beni informatici ai dipendenti.	A T	3
		R237	Omissione denuncia alla Corte dei Conti per	M T	3



R.08	I.G.I.T- Ispettorato generale per l'informatica e l'innovazione tecnologica				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			l'accertamento di un eventuale danno erariale.		
		R240	Scorretta individuazione formale e rappresentazione documentale della reale consistenza dei beni.	M T	3
		R72	Soppressione, occultamento, distruzione di atti veri (art. 490 cp)	A M T	3
06.96	Gestione finanziaria del Programma complementare di Assistenza Tecnica (TRAMITE FDR) (LERP = 3)				
		R31	Corruzione, frodi e uso di falsa documentazione nell'ambito dei fondi comunitari.	A T	3
06.97	Gestione finanziaria del Programma complementare di Assistenza Tecnica (TRAMITE CAPITOLI DI BILANCIO) (LERP = 3)				
		R31	Corruzione, frodi e uso di falsa documentazione nell'ambito dei fondi comunitari.	A T	3
R.09	I.GE.CO.FI.P. - Ispettorato generale per la contabilità e la finanza pubblica				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.30	Attività normativa primaria e secondaria, in coerenza con gli obiettivi di finanza pubblica (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
06.43	Elaborazione, analisi, previsione dei dati di finanza pubblica nazionale e comunitaria, compresa l'elaborazione dei documenti ufficiali e quelli di notifica alla UE ed all'Eurostat (LERP = 6)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	6
06.85	Pareri su quesiti di natura interpretativa applicativa (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
RTS	I.G.F. - Ragionerie Territoriali dello Stato				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.02	Violazione degli obblighi connessi alla tessera sanitaria (LERP = 3)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	3
		R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	D M T	3





RTS	I.G.F. - Ragionerie Territoriali dello Stato				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.03	Violazione dei limiti di utilizzo del contante (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
06.04	Gestione partite vigenti di beni demaniali e immobili patrimoniali (LERP = 2)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche		2
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.06	Riscontro degli inventari dei beni mobili patrimoniali (LERP = 2)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche		2
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4



RTS	I.G.F. - Ragionerie Territoriali dello Stato				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.126	Rimborsi somme erroneamente versate su Capo X - (RTS) (LERP = 5)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	4
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	5
06.127	Pensioni dirette tabellari - (RTS) (LERP = 4)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A M T	2
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
06.128	Pensioni tabellari di reversibilità - (RTS) (LERP = 4)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	2
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
06.129	Contenzioso di primo grado in materia di pensioni tabellari - (RTS) (LERP = 7)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	2
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	7
06.130	Depositi - (RTS) (LERP = 5)				
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	5



RTS	I.G.F. - Ragionerie Territoriali dello Stato				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.131	Attribuzione di pensione di guerra diretta, indiretta, reversibilità e diretta aggravamento - L. 915/78 - (RTS) (LERP = 6)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	3
		R213	Valutazioni arbitrarie/non obiettive	A	6
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	5
06.132	Pagamento assegno vitalizio di benemerenzza PP e KZ- art. 3 L. 932/80 - (RTS) (LERP = 5)				
		R213	Valutazioni arbitrarie/non obiettive	M	5
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M	5
06.133	Attribuzione assegno in sostituzione dell'accompagnatore ai grandi invalidi di guerra e per servizio (L. 288/2002) - (RTS) (LERP = 5)				
		R213	Valutazioni arbitrarie/non obiettive	M	5
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	5
06.134	Contenzioso in primo grado Corte dei Conti - (RTS) (LERP = 7)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	2
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	7
06.135	Attività delle segreterie delle Commissioni Mediche di Verifica - (RTS) (LERP = 8)				
		R222	Alterazione e/o omissione degli atti documentali	D M T	8
06.136	Pagamento stipendi del personale scolastico e di contratti individuali di lavoro a tempo indeterminato (LERP = 8)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	8
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	8
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.137	Pagamento stipendi del personale scolastico e di contratti individuali di lavoro a tempo determinato (LERP = 8)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	8
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	8
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.138	Ritenute extraerariali, rapporti con le società e gli istituti finanziari e Assegno nucleo familiare (LERP = 5)				
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	M	5



RTS		I.G.F. - Ragionerie Territoriali dello Stato			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.139	Contenzioso riguardante il personale amministrato con ruolo di spesa fissa (LERP = 7)				
		R191	Variazione dell'ordine cronologico nella trattazione delle pratiche	T	2
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	4
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	7
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria		4
06.140	Controllo a campione dei lotti di ruoli di spesa fissa convalidati (LERP = 4)				
		R171	Mancata estrapolazione dei soggetti da sottoporre a verifica	M	3
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	4
06.141	Gestione unificata del Consegretario dei beni mobili (LERP = 3)				
		R137	Non corretta presa in carico delle forniture /servizi	M T	3
		R145	Alterazione/cattiva interpretazione dei fabbisogni degli Uffici/Direzioni	A D M	3
06.142	Gestione dei fondi strutturali europei - Sistemi di gestione e controllo (attività delegate dall'IGRUE; valutazione di conformità dei sistemi di gestione e controllo) (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	T	4
06.143	Adempimenti ex art. 3 D.M. 7 dicembre 2010 "Restituzione di somme per pagamenti non andati a buon fine". (LERP = 4)				
		R201	Emissione di ordinativi di pagamento con inserimento volontario di IBAN non corrispondente al beneficiario	M T	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	A M	4
06.144	Contenzioso in materia di anticiclaggio (LERP = 4)				
		R134	Elusione di norme interne al fine di favorire un soggetto	M T	4



RTS	I.G.F. - Ragionerie Territoriali dello Stato				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R170	Mancata attivazione del procedimento nei confronti dei soggetti che si vuole agevolare	A M	4
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria		4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.19	Controllo rendiconti relativi ad accordi di programma (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.25	Coordinamento funzioni revisori delle istituzioni scolastiche (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 4)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
UCB-AAEE	UCB - Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale				
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 5)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	5
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
UCB-AAEE	UCB - Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	2
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria		4
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	4
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 5)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria		5
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 5)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	M	2



UCB-AMB		UCB - Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare	A M	6





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
UCB-AMB	UCB - Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare				
			qualcuno		
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	2
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.19	Controllo rendiconti relativi ad accordi di programma (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria		3
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione	T	3



UCB-AMB		UCB - Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			dell'istruttoria		
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	2
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
UCB-BAC		UCB - Ministero per i beni e le attività culturali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 5)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				



UCB-BAC		UCB - Ministero per i beni e le attività culturali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 5)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				



UCB-BAC		UCB - Ministero per i beni e le attività culturali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 4)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
UCB-DIF		UCB - Ministero della difesa			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o	A D M	2



UCB-DIF	UCB - Ministero della difesa				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			avvantaggiare qualcuno		
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	3
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 5)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	4



UCB-DIF	UCB - Ministero della difesa				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.19	Controllo rendiconti relativi ad accordi di programma (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	4
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	3



UCB-DIF		UCB - Ministero della difesa			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
UCB-EF		UCB - Ministero dell'economia e delle finanze			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare	A M	2



UCB-EF		UCB - Ministero dell'economia e delle finanze			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			qualcuno		
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 5)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.19	Controllo rendiconti relativi ad accordi di programma (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2





UCB-EF		UCB - Ministero dell'economia e delle finanze			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 2)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
UCB-GIU		UCB - Ministero della giustizia			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				



UCB-GIU	UCB - Ministero della giustizia				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 5)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	5
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4



UCB-GIU	UCB - Ministero della giustizia				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione	T	2



UCB-GIU		UCB - Ministero della giustizia			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			dell'istruttoria		
UCB-INFT		UCB - Ministero delle infrastrutture e dei trasporti			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare	A M	3



UCB-INFT		UCB - Ministero delle infrastrutture e dei trasporti			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			qualcuno		
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 5)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 4)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione	T	3



UCB-INFT		UCB - Ministero delle infrastrutture e dei trasporti			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			dell'istruttoria		
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
UCB-INT		UCB - Ministero dell'Interno			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 4)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 4)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 2)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	2



UCB-INT	UCB - Ministero dell'Interno				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.19	Controllo rendiconti relativi ad accordi di programma (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2



UCB-INT		UCB - Ministero dell'Interno			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 2)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
UCB-ISTR		UCB - Ministero dell'istruzione			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione	T	3





UCB-ISTR	UCB - Ministero dell'istruzione				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			dell'istruttoria		
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 5)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	5
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di	A M	4



UCB-ISTR		UCB - Ministero dell'istruzione			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			avvantaggiare/svantaggiare qualcuno		
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 4)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 5)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione	T	2



UCB-ISTR		UCB - Ministero dell'istruzione			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			dell'istruttoria		
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
UCB-LAV		UCB - Ministero del lavoro e delle politiche sociali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 4)				
		R114	Abuso nel coinvolgere o nell'estraniare soggetti dall'iniziativa/attività di riferimento al fine di trarre vantaggi personali	D M	2
		R121	Abuso nella formulazione di pareri al fine di ottenere favori a fronte del parere positivo fornito	D	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	D	2



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
UCB-LAV	UCB - Ministero del lavoro e delle politiche sociali				
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 6)				
		R06	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti	D	4
		R114	Abuso nel coinvolgere o nell'estraniare soggetti dall'iniziativa/attività di riferimento al fine di trarre vantaggi personali	D M	6
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	D	4
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria		3
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione	T	3



UCB-LAV		UCB - Ministero del lavoro e delle politiche sociali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			dell'istruttoria		
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 4)				
		R114	Abuso nel coinvolgere o nell'estraniare soggetti dall'iniziativa/attività di riferimento al fine di trarre vantaggi personali	D M	4
		R121	Abuso nella formulazione di pareri al fine di ottenere favori a fronte del parere positivo fornito	D	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	D	2
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
UCB-MUR		UCB-Ministero dell'università e della ricerca			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				



UCB-MUR		UCB-Ministero dell'università e della ricerca			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 5)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	5
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6



UCB-MUR		UCB-Ministero dell'università e della ricerca			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 4)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 5)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	5
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	5
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3



UCB-MUR		UCB-Ministero dell'università e della ricerca			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
UCB-PA		UCB - Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	D	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	D	2
	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 4)				





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
UCB-PA	UCB - Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	D	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	D	2
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.19	Controllo rendiconti relativi ad accordi di programma (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di	A M	3



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
UCB-PA		UCB - Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali			
			avvantaggiare/svantaggiare qualcuno		
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	D	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	D	2
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
UCB-SAL		UCB - Ministero della salute			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di	A M	3



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
UCB-SAL	UCB - Ministero della salute				
			avvantaggiare/svantaggiare qualcuno		
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 2)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.11	Parere sulle richieste di riassegnazione di entrate a capitoli di spesa (LERP = 2)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.12	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
UCB-SAL	UCB - Ministero della salute				
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.16	Controllo contratti attivi (LERP = 3)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.19	Controllo rendiconti relativi ad accordi di programma (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria		3
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				



UCB-SAL		UCB - Ministero della salute			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.37	Controllo DM di variazione di bilancio (LERP = 3)				
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
UCB-SE		UCB - Ministero dello sviluppo economico			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
06.05	Riscontro dei prospetti di variazione dei beni mobili patrimoniali (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.08	Verifiche ai consegnatari dei beni mobili e passaggio gestione tra consegnatari (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.09	Controllo / contabilizzazione versamenti in entrata (LERP = 3)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.10	Parere sulle richieste di reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
	Controllo sui provvedimenti relativi al trattamento giuridico/economico del personale (LERP = 3)				



UCB-SE		UCB - Ministero dello sviluppo economico			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	2
06.13	Controllo dei provvedimenti di assegnazione fondi L. 908/1960 e apertura credito a FD (cont. Speciale e cont. Ordinaria) (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
06.14	Controllo sui provvedimenti di impegno, liquidazione e pagamento (LERP = 6)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	6
06.15	Controllo delle spese di missione (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.18	Controllo rendiconti dei funzionari delegati in contabilità ordinaria e contabilità speciale o Commissari di Governo o altro tipo di rendiconto previsto dalla legge (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.20	Controllo dei conti giudiziali (LERP = 3)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.22	Verifiche alla cassa ed alle scritture contabili dei funzionari delegati (LERP = 3)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	3
06.23	Controllo sulla quantificazione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4



UCB-SE		UCB - Ministero dello sviluppo economico			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.24	Controllo sugli accordi di contrattazione integrativa (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
06.36	Controllo erogazione sussidi equo indennizzo e speciali elargizioni (LERP = 3)				
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	3
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	3
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	3
06.38	Controllo gestioni fuori bilancio e fondi di rotazione (LERP = 4)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.07	Incident Management (LERP = 5)				
		R135	Livelli di SLA (Service Level Agreement ) non corretti	M	5
04.08	Fulfiment (LERP = 5)				
		R136	Mancato controllo della reale esigenza alla base della richiesta di servizio ricevuta	A	5
		R137	Non corretta presa in carico delle forniture /servizi	D T	5
		R138	Aggiornamento degli asset non corretto	D	5
		R139	Mancata verifica della restituzione del bene	A	5
		R151	Alterazione dei risultati delle iniziative realizzate	M	3
04.09	Problem Management (LERP = 5)				
		R140	Segnalazione di un problem non reale/ chiusura di un problem non risolto	M	5
		R153	Mancata trasmissione dell'istanza agli uffici competenti o mancata predisposizione risposta	D M	2



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro				
04.10	Change Management (LERP = 4)				
		R128	Iniqua e/o poco trasparente valutazione delle richieste di beni e servizi	M	4
04.11	Release and Deployment Management (LERP = 5)				
		R141	Rilascio non corretto dei nuovi servizi/modificati	M	5
04.12	Availability Management (LERP = 5)				
		R135	Livelli di SLA (Service Level Agreement ) non corretti	M	5
04.13	Capacity Management (LERP = 4)				
		R141	Rilascio non corretto dei nuovi servizi/modificati	M	4
04.15	Supporto al DGT per il coord. dell'attività amm.va tra Dir. e Uff. di diretta coll.ne del Ministro (LERP = 3)				
		R37	Falsità materiale commessa da pubblico ufficiale in atti pubblici (art.476 c.p.)	M	3
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
04.16	Supporto al DGT per il coord. dell'attività prelegislativa in sede di iter parlamentare e attività connesse alle riunioni preparatorie del CdM (LERP = 4)				
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	3
		R92	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)	A	4
04.17	Coordinamento del flusso documentale all'interno del DT e tra il DT e l'esterno (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
		R72	Soppressione, occultamento, distruzione di atti veri (art. 490 cp)	M	3
04.19	Selezione e nomina del Consiglio tecnico - scientifico degli esperti (LERP = 4)				
		R122	Mancata individuazione di situazione reali o potenziali di conflitto di interesse e/o di cause di incompatibilità	D M	4
		R123	Omessa ricerca, in ambito MEF, della professionalità richiesta	D	3





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro				
		R134	Elusione di norme interne al fine di favorire un soggetto	M T	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
		R73	Sottoscrizioni relazioni, report, certificati attestando falsamente di aver compiuto accertamenti	M	4
		R74	Spese per incarichi e consulenze inutili o irragionevoli (es. in difetto del presupposto della carenza di personale idoneo, scarsamente motivate, ecc.).	A	4
		R94	Incongrua definizione del rapporto tra attività, obiettivi e corrispettivi	A D M T	4
04.20	Gestione e promozione dei servizi della biblioteca DT (LERP = 4)				
		R111	Inquinamento/mancata/abuso nell'acquisizione delle richieste di acquisizione beni e servizi presentate dagli Uffici	A M	4
		R132	Uso distorto delle informazioni ricevute dalle Direzioni/Uffici	M T	4
		R145	Alterazione/cattiva interpretazione dei fabbisogni degli Uffici/Direzioni	M	4
		R99	Alterazione dell'ordine cronologico di trattazione dell'istruttoria	T	4
04.21	Iniziative di comunicazione istituzionale (LERP = 6)				
		R01	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A D T	6
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	6
		R05	Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	A M	6
		R08	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso.	A	6



T.00		Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R10	Adozione di un provv.to di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiud.ne in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A M T	6
		R100	Alterazione od omissione dell'azione di recupero del contributo unificato tributario	A D M	6
		R101	Impropria valutazione (con riferimento alla controparte)	A D M T	6
		R102	Allungamento dei tempi della sottoscrizione del contratto.		6
		R103	Definizione impropria delle somme da impegnare .		6
		R12	Alterazione (omissione) nella procedura di verifica dei requisiti di qualificazione per la partecipazione alla gara	A D T	6
		R120	Abuso nella predisposizione del contratto		6
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	6
		R14	Alterazione della procedura di verifica delle offerte in disturbo, nell'aggiudicazione della gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa	A	6
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziativa		6
		R147	Alterazione/cattiva interpretazione delle esigenze di supporto nella comunicazione		6
		R148	Omissione di informazioni o mancato invio del Piano di Comunicazione agli uffici competenti		6
		R149	Coinvolgimento di soggetti non idonei/incompetenti al fine di ottenere vantaggi personali		6
		R150	Mancato controllo della realizzazione delle iniziative		6
		R152	Occultamento documentazione di riferimento, statistiche, feedback ecc.		6
		R155	Inquinamento dei requisiti su bando di gara - favoreggiamento di imprese		6



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro	R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	6
		R18	Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto (l'appaltatore recupera lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori)	A	6
		R19	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.	A	6
		R20	Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	A M	6
		R31	Corruzione, frodi e uso di falsa documentazione nell'ambito dei fondi comunitari.	A T	6
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	6
		R34	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)	A D T	6
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	6
		R41	Improprio utilizzo di forme alternative al conferimento mediante procedure comparative, pur contemplate dall'ordinamento per ragioni di efficienza ed economicità nell'azione amministrativa (affidamenti diretti ex art. 125 D. Lgs. n. 163/2006)	A T	6
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	6
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare	A D T	6



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			all'offerta tecnica		
		R54	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	A	6
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	6
		R56	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	A	6
		R58	Modalità di conferimento in violazione della specifica normativa di settore ovvero dei principi generali dell'azione amministrativa in materia di imparzialità, trasparenza e adeguata motivazione	A T	6
		R62	Ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con caratteristiche tali da non renderlo reperibile sul MEPA	A D T	6
		R63	Richiamo a procedura d'urgenza per affidamenti senza adeguata motivazione e comunque senza i presupposti	T	6
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	6
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	6
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	6
		R79	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa.	D T	6
		R80	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa	D T	6
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o	A D M	6



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro				
			avvantaggiare qualcuno		
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
04.22	Gestione della comunicazione on-line (LERP = 6)				
		R111	Inquinamento/mancata/abuso nell'acquisizione delle richieste di acquisizione beni e servizi presentate dagli Uffici	M	6
		R114	Abuso nel coinvolgere o nell'estraniare soggetti dall'iniziativa/attività di riferimento al fine di trarre vantaggi personali	D M	6
		R118	Mancata evasione dell'istanza	D	6
		R119	Strumentalizzazione dei contenuti da pubblicare sul sito web dipartimentale/mef	M	6
		R149	Coinvolgimento di soggetti non idonei/incompetenti al fine di ottenere vantaggi personali	A	6
		R153	Mancata trasmissione dell'istanza agli uffici competenti o mancata predisposizione risposta	M	6
		R154	Mancato intervento di rettifica/modifica di contenuti da pubblicare sul sito web al fine di danneggiare soggetti coinvolti nel contenuto da pubblicare	M	6
		R165	Mancata trasmissione dei contenuti da pubblicare al fine di danneggiare i soggetti coinvolti/interessati al contenuti da pubblicare	A	6
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	6
04.23	Gestione eventi nazionali e internazionali (LERP = 8)				
		R01	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A D T	7
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	7
		R05	Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	A M	7



T.00		Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R08	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso.	A	7
		R10	Adozione di un provv.to di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiud.ne in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A M T	7
		R118	Mancata evasione dell'istanza	M	7
		R12	Alterazione (omissione) nella procedura di verifica dei requisiti di qualificazione per la partecipazione alla gara	A D T	7
		R120	Abuso nella predisposizione del contratto	D	7
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	7
		R14	Alterazione della procedura di verifica delle offerte in disturbo, nell'aggiudicazione della gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa	A	7
		R145	Alterazione/cattiva interpretazione dei fabbisogni degli Uffici/Direzioni	M	7
		R155	Inquinamento dei requisiti su bando di gara - favoreggiamento di imprese	A T	7
		R156	Abuso nella selezione dei fornitori da invitare alla gara al fine di escludere o avvantaggiare soggetti economici	D	7
		R157	Mancato invio dell' invito a partecipare alla gara a soggetti economici o favoreggiamento di fornitori	D T	7
		R158	Mancata acquisizione della richiesta di organizzazione di un evento	A D M	7
		R159	Analisi distorta delle offerte al fine di favorire un'impresa	D M	7
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di	D T	7



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
---------------	----------	------	---------------------	---------	------

			controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)		
R160			Alterazione della documentazione ai fini dell'assegnazione dei fondi comunitari	M T	7
R161			Omissione richieste certificati o occultamento eventuali esiti negativi	A	7
R164			Abuso nella selezione delle spese autorizzabili	D	7
R166			Inserimento di clausole contrattuali tese a favorire il fornitore	M T	7
R167			Omissione nella verifica della prestazione contrattuale	A M	7
R168			Pagamento fatture non corrispondenti in qualità e quantità ai servizi resi	A	7
R169			Favoreggiamento di fornitori nella tempistica di liquidazione delle fatture	D M	7
R18			Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto (l'appaltatore recupera lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori)	A	7
R19			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.	A	7
R20			Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	A M	7
R31			Corruzione, frodi e uso di falsa documentazione nell'ambito dei fondi comunitari.	A T	7
R32			Criteri di selezione non trasparenti	T	7
R34			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)	A D T	7
R40			Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia	A M	7



T.00		Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			limite		
		R41	Improprio utilizzo di forme alternative al conferimento mediante procedure comparative, pur contemplate dall'ordinamento per ragioni di efficienza ed economicità nell'azione amministrativa (affidamenti diretti ex art. 125 D. Lgs. n. 163/2006)	A T	7
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	7
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	7
		R54	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	A	7
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	7
		R56	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	A	7
		R58	Modalità di conferimento in violazione della specifica normativa di settore ovvero dei principi generali dell'azione amministrativa in materia di imparzialità, trasparenza e adeguata motivazione	A T	7
		R62	Ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con caratteristiche tali da non renderlo reperibile sul MEPA	A D T	7
		R63	Richiamo a procedura d'urgenza per affidamenti senza adeguata motivazione e comunque senza i presupposti	T	7
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	7





Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	7
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	7
		R77	Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari;	A M	8
		R79	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa.	D T	7
		R80	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa	D T	7
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	7
04.24	Gestione relazioni esterne (LERP = 4)				
		R101	Impropria valutazione (con riferimento alla controparte)	A D M T	4
		R114	Abuso nel coinvolgere o nell'estraniare soggetti dall'iniziativa/attività di riferimento al fine di trarre vantaggi personali	M	4
		R149	Coinvolgimento di soggetti non idonei/incompetenti al fine di ottenere vantaggi personali	M	4
04.26	Progettazione, realizzazione e/o coordinamento di progetti di particolare interesse del DT (LERP = 6)				
		R01	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A D T	6
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	6
		R05	Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	A M	6
		R08	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti	A	6



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
---------------	----------	------	---------------------	---------	------

			allo stesso.		
R10			Adozione di un provv.to di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiud.ne in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	A M T	6
R114			Abuso nel coinvolgere o nell'estraniare soggetti dall'iniziativa/attività di riferimento al fine di trarre vantaggi personali		6
R115			Ritardi, malfunzionamenti, mancata esecuzione di attività di riferimento al fine di coprire comportamenti non leciti dei soggetti coinvolti nella realizzazione delle iniziative di comunicazione		6
R117			Inquinamento delle richieste di informazioni da parte degli utenti esterni		6
R12			Alterazione (omissione) nella procedura di verifica dei requisiti di qualificazione per la partecipazione alla gara	A D T	6
R120			Abuso nella predisposizione del contratto		6
R13			Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	6
R14			Alterazione della procedura di verifica delle offerte in disturbo, nell'aggiudicazione della gara con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa	A	6
R146			Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative		6
R151			Alterazione dei risultati delle iniziative realizzate		6
R155			Inquinamento dei requisiti su bando di gara - favoreggiamento di imprese		6
R156			Abuso nella selezione dei fornitori da invitare alla gara al fine di escludere o avvantaggiare soggetti economici		6
R159			Analisi distorta delle offerte al fine di favorire un'impresa		6
R16			Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni	D T	6



T.00		Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)		
		R18	Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto (l'appaltatore recupera lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori)	A	6
		R19	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.	A	6
		R20	Artificiosa individuazione di concorrenti destinatari dell'invito (essendo nota alla stazione appaltante l'impossibilità per gli stessi di partecipare alla selezione per impegni di lavoro concomitanti nel periodo interessato)	A M	6
		R31	Corruzione, frodi e uso di falsa documentazione nell'ambito dei fondi comunitari.	A T	6
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	6
		R34	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)	A D T	6
		R40	Frazionamento artificioso degli appalti finalizzato ad eludere la norma sulla soglia limite	A M	6
		R41	Improprio utilizzo di forme alternative al conferimento mediante procedure comparative, pur contemplate dall'ordinamento per ragioni di efficienza ed economicità nell'azione amministrativa (affidamenti diretti ex art. 125 D. Lgs. n. 163/2006)	A T	6
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	6
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	6



T.00		Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R54	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.	A	6
		R55	Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice	A D	6
		R56	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.	A	6
		R58	Modalità di conferimento in violazione della specifica normativa di settore ovvero dei principi generali dell'azione amministrativa in materia di imparzialità, trasparenza e adeguata motivazione	A T	6
		R62	Ricerca intempestiva di articoli/meta prodotti con caratteristiche tali da non renderlo reperibile sul MEPA	A D T	6
		R63	Richiamo a procedura d'urgenza per affidamenti senza adeguata motivazione e comunque senza i presupposti	T	6
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	6
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	6
		R71	Scelta di una procedura che non garantisce il rispetto dei principi di concorrenza, imparzialità e trasparenza nella selezione degli operatori economici	A D M T	6
		R79	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa.	D T	6
		R80	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa	D T	6
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	6



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro				
04.27	Patrocini (LERP = 6)				
		R108	Modalità di svolgimento dei compiti di verifica non aderenti alle disposizioni impartite.	M	6
		R121	Abuso nella formulazione di pareri al fine di ottenere favori a fronte del parere positivo fornito	M	6
		R149	Coinvolgimento di soggetti non idonei/incompetenti al fine di ottenere vantaggi personali	M	6
		R152	Occultamento documentazione di riferimento, statistiche, feedback ecc.	M	6
		R162	Abuso nella gestione delle richieste	M	6
		R163	Fornire parere positivo anche in assenza di presupposti validi	D M	6
04.28	Autorizzazioni all'espletamento di incarichi esterni (LERP = 3)				
		R109	Omissioni e/o esercizio di discrezionalità.		3
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	3
04.29	Coordinamento attività relative all'affidamento incarichi di collaborazione e consulenza (LERP = 3)				
		R123	Omessa ricerca, in ambito MEF, della professionalità richiesta	A M	3
		R45	Inosservanza del principio generale dell'ordinamento in tema di affidamento di incarichi della p.a.	A	3
04.30	Assegnazione budget DT lavoro straordinario (LERP = 3)				
		R111	Inquinamento/mancata/abuso nell'acquisizione delle richieste di acquisizione beni e servizi presentate dagli Uffici	M	3
04.31	Conferimento incarichi dirigenziali strutture di staff del DGT (art. 19 co. 5 e 6 del 165/2001) (LERP = 4)				
		R125	Abuso nei processi di selezione finalizzato al conferimento di incarichi dirigenziali a soggetti non in possesso dei titoli	A	4
04.33	Gestione mobilità extradipartimentale (LERP = 3)				
		R126	Gestione poco trasparente e/o iniqua dei processi di mobilità out	M	3
04.34	Gestione mobilità intradipartimentale (LERP = 3)				
		R127	Gestione poco trasparente e/o iniqua dei processi di mobilità in	M	3



T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.37	Approvvigionamenti e logistica (LERP = 2)				
		R128	Iniqua e/o poco trasparente valutazione delle richieste di beni e servizi	D	2
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	2
04.38	Gestione sistemi SIAP/SPRING (LERP = 3)				
		R129	Rischi connessi alla gestione SIAP da parte degli operatori abilitati per ogni ufficio		3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.39	Analisi e approfondimenti su questioni di interesse trasversale. Raccordo con il DAG sui diversi processi di competenza e relativo coordinamento con gli Uffici I delle Direzioni (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.40	Formulazione proposte di budget (identificazione fabbisogni finanziari) per ciascun esercizio finanziario con riferimento alle voci di spesa in gestione unificata (LERP = 2)				
		R45	Inosservanza del principio generale dell'ordinamento in tema di affidamento di incarichi della p.a.	A	2
04.41	Programmazione annuale delle verifiche ispettive (LERP = 3)				
		R130	Mancato inserimento nel programma di un ente che evidenzia irregolarità gravi e criticità	M	3
04.42	Aggiornamento linee guida sui controlli interni e sul potenziamento dei controlli sugli enti esterni con riferimento all'attività ispettiva svolta nell'ambito dell'Ufficio Ispettivo Centrale (LERP = 7)				
		R108	Modalità di svolgimento dei compiti di verifica non aderenti alle disposizioni impartite.	D	7
04.43	Gestione ispezioni (LERP = 3)				
		R130	Mancato inserimento nel programma di un ente che evidenzia irregolarità gravi e criticità		3
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	3
		R73	Sottoscrizioni relazioni, report, certificati attestando falsamente di aver compiuto accertamenti	M	3
		R90	Omessa effettuazione delle denunce alla Corte dei Conti per l'accertamento del danno erariale e omissione del rinnovo degli atti di costituzione in mora	D	3
	Attuazione dei controlli di legge sulle società partecipate dal MEF (LERP = 4)				



T.00	Ufficio di staff del Direttore generale del Tesoro				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
06.39	Esame e proposte su atti governativi/proposte di legge/emendamenti parlamentari (LERP = 8)				
		R146	Alterazione o mancata acquisizione informazioni/iniziative	D M	7
		R221	Pressione da "lobby"	D M	7
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	8
		R92	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)	A	8
T.01	Direzione I - Analisi Economico-Finanziaria				
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.44	Analisi economica, monetaria, finanziaria e della finanza pubblica interna e internazionale ai fini della formulazione delle previsioni ufficiali e della valutazione delle politiche economiche (LERP = 3)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.45	Analisi delle riforme strutturali dei mercati dei beni, dei servizi, finanziari e del lavoro (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
04.46	Analisi ed elaborazioni statistiche ed econometriche (LERP = 2)				
		R35	Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi	D T	2
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
04.47	Attività e partecipazione a Organismi e Comitati e in ambito europeo e internazionale (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.48	Elaborazione dei documenti di Programmazione economico-finanziaria (LERP = 5)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.49	Gestione e rapporti con Enti di Ricerca, Contratti e altro (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R35	Distrazione, errata	D T	4



T.01		Direzione I - Analisi Economico-Finanziaria			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi		
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
		R74	Spese per incarichi e consulenze inutili o irragionevoli (es. in difetto del presupposto della carenza di personale idoneo, scarsamente motivate, ecc.).	A	4
T.02		Direzione II - Debito Pubblico			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.50	Emissione a medio/lungo termine titoli domestici: collocamenti tramite asta (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.51	Emissione a medio/lungo termine titoli domestici: collocamento tramite sindacato (LERP = 6)				
		R101	Impropria valutazione (con riferimento alla controparte)	A D M T	6
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.52	Emissione a medio/lungo termine titoli domestici: collocamento tramite MOT (BTP Italia) (LERP = 6)				
		R101	Impropria valutazione (con riferimento alla controparte)	A D M T	6
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.54	Emissione a medio/lungo termine titoli internazionali: collocamenti sindacati (LERP = 6)				
		R101	Impropria valutazione (con riferimento alla controparte)	A D M T	6
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.55	Emissione a medio/lungo termine titoli internazionali: collocamenti privati (piazzamenti privati) (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.58	Operazioni di concambio di titoli di Stato tramite asta (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.59	Operazioni di concambio di titoli di Stato tramite sistema telematico di negoziazione (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.60	Operazioni di riacquisto di titoli di Stato tramite asta (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.61	Operazioni di riacquisto di titoli di Stato tramite negoziazione bilaterale (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.62	Operazioni finanziarie volte alla ristrutturazione delle passività del Tesoro (strumenti finanziari derivati) (LERP = 5)				
		R101	Impropria valutazione (con riferimento alla controparte)	A D M T	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.63	Gestione del Conto Disponibilità del Tesoro e della relativa liquidità (LERP = 3)				





T.02		Direzione II - Debito Pubblico			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.65	Valutazione degli Specialisti (LERP = 4)				
		R101	Impropria valutazione (con riferimento alla controparte)	A D M T	4
04.67	Acquisizione servizi per emissioni (LERP = 4)				
		R101	Impropria valutazione (con riferimento alla controparte)	A D M T	4
04.68	Rapporti con Agenzie di Rating (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.71	Monitoraggio indebitamento enti territoriali e locali (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.73	Trattazione istanze di rimborso dei Buoni postali fruttiferi (LERP = 2)				
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	2
04.75	Trattazione istanze rimborso titoli cartacei/ istanze rimborso titoli sottratti, distrutti, smarriti, ai sensi della Legge 313/1993 (LERP = 2)				
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	2
T.03		Direzione III - Rapporti Finanziari Internazionali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.100	Partecipazione alle negoziazioni per la ricostituzione delle risorse dei Fondi multilaterali di sviluppo (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
04.101	Adempimenti normativi e finanziari derivanti dalla partecipazione alle Banche e Fondi multilaterali di sviluppo (LERP = 5)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	3
		R92	Introduzione di proposte normative funzionali agli interessi propri di soggetti diversi da quelli istituzionalmente coinvolti	A	5



T.03		Direzione III - Rapporti Finanziari Internazionali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			nel processo (trovano ingresso per il tramite del personale interno dell'amministrazione connivente)		
04.102	Analisi delle tematiche e politiche dell'aiuto allo sviluppo in sede nazionale, europea e internazionale (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.104	Meccanismi e strumenti innovativi di finanziamento dello sviluppo Global Alliance for Vaccine Immunization (GAVI) (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.105	Sorveglianza sul Fondo rotativo ex lege n. 49 del 1987 e adempimenti connessi (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.106	Autorizzazione operazioni finanziarie a valere sul Fondo rotativo ex lege n. 125 del 2014 e adempimenti connessi (LERP = 5)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
		R92	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)	A	5
04.107	Adempimenti normativi connessi con la cooperazione allo sviluppo (LERP = 3)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
04.108	Adempimenti finanziari connessi con la cooperazione allo sviluppo (erogazioni contributi obbligatori all'IFFIm) (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e	A	4



T.03		Direzione III - Rapporti Finanziari Internazionali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			dispersioni		
04.109	Rendicontazione OCSE/DAC sui flussi finanziari per lo sviluppo (Aiuto pubblico allo sviluppo/ODA, altri flussi pubblici/OOF e flussi privati) (LERP = 4)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.110	Rapporti istituzionali con la Banca europea per gli investimenti (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.111	Preparazione dei lavori degli organi di governo della BEI e attività connesse, inclusa la partecipazione alle riunioni (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.113	Gestione delle attività inerenti i Paesi dei Balcani e del Mediterraneo (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.79	Conferimento incarichi esteri presso Organismi Internazionali (LERP = 3)				
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	2
04.80	Preparazione dei lavori dei gruppi governativi informali G7, G8 e G20 e partecipazione ai Comitati e Gruppi di lavoro relativi (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.81	Coordinamento delle attività/questioni relative al sistema finanziario internazionale, nonché al ruolo delle istituzioni finanziarie internazionali (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.82	Preparazione delle riunioni del Fondo monetario internazionale e partecipazione alle riunioni stesse in rappresentanza del MEF e dell'Italia (LERP = 4)				



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
T.03	Direzione III - Rapporti Finanziari Internazionali				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.83	Adempimenti normativi derivanti dall'appartenenza al Fondo monetario internazionale (LERP = 5)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	3
		R92	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)	A	5
04.84	Adempimenti finanziari derivanti dall'appartenenza al Fondo monetario internazionale (LERP = 5)				
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
		R92	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)	A	5
04.85	Analisi delle questioni in discussione al Board FMI ed adempimenti connessi (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4



T.03		Direzione III - Rapporti Finanziari Internazionali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.86	Attività di organizzazione delle visite in Italia del Fondo monetario internazionale (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.87	Preparazione delle riunioni del Comitato Economico e Finanziario, del Consiglio dei ministri finanziari, dell'Eurogruppo, del Consiglio Europeo (su questioni economico-finanziarie) e dei relativi Gruppi di lavoro e partecipazione alle riunioni stesse (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.88	Coordinamento delle attività relative agli affari economici, monetari e finanziari europei (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.89	Preparazione delle riunioni dell'Economic and Development Review Committee (EDRC) dell'OCSE e partecipazione alle relative riunioni (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.90	Rapporti con il centro studi Bruegel per i temi attinenti al programma di ricerca (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.91	Preparazione delle riunioni del Working Party 3 dell'OCSE e partecipazione alle relative riunioni (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.92	Preparazione delle riunioni ministeriali dell'OCSE e partecipazione ai Comitati e gruppi relativi (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
	Analisi, per i profili di competenza, delle politiche commerciali e dei relativi negoziati internazionali, con particolare riguardo ai servizi finanziari (LERP = 4)				



T.03		Direzione III - Rapporti Finanziari Internazionali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.95	Trattamento delle questioni relative al debito estero dei paesi in via di sviluppo ed emergenti, in particolare attraverso la partecipazione ai lavori del Club di Parigi (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.96	Partecipazione alla definizione delle politiche in materia di sostegno all'esportazione e di internazionalizzazione del sistema produttivo italiano (LERP = 4)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.97	Adempimenti normativi e finanziari in materia di sostegno all'esportazione e internazionalizzazione del sistema produttivo (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.98	Analisi delle questioni in discussione ai Consigli di Amministrazione di Banche e Fondi multilaterali di sviluppo, inclusi il Fondo Internazionale per lo Sviluppo Agricolo e il Fondo Globale per l'ambiente, e adempimenti connessi (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.99	Preparazione della posizione italiana nell'ambito dei processi decisionali degli organi di governo delle Banche multilaterali di sviluppo e partecipazione alle riunioni degli stessi. (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
09.93	Preparazione dei lavori degli organi di governo della CEB (Banca di Sviluppo del Consiglio d'Europa) e attività connesse, inclusa la partecipazione alle riunioni (LERP = 6)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	6
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	6
09.95	Rapporti istituzionali con la Banca del Consiglio d'Europa (CEB) – Rappresentanza di Strasburgo (RPUE) (LERP = 6)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	6
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	6
T.04		Direzione IV - Sistema Bancario e Finanziario-Affari Legali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.114	Partecipazione all'elaborazione in sede comunitaria della normativa in materia bancaria, finanziaria, contabile e di previdenza complementare, compresa la partecipazione ai comitati di II livello (LERP = 5)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5



T.04		Direzione IV - Sistema Bancario e Finanziario-Affari Legali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
		R92	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)	A	5
04.115	Partecipazione all'elaborazione in sede nazionale della normativa in materia bancaria, finanziaria, contabile e di previdenza complementare (LERP = 5)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
		R92	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)	A	5
04.116	Consulenza legale interna in materie di competenza del DT (LERP = 4)				
		R121	Abuso nella formulazione di pareri al fine di ottenere favori a fronte del parere positivo fornito		4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
		R92	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)	A	4
04.117	Selezione consulenti esterni per quesiti legali in materie di competenza del DT (LERP = 2)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	2
		R27	Conferimento finalizzato a favorire taluni soggetti	D T	2
		R45	Inosservanza del principio generale dell'ordinamento in tema di affidamento di incarichi della p.a.	A	2
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali,	A	2



T.04		Direzione IV - Sistema Bancario e Finanziario-Affari Legali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati		
		R74	Spese per incarichi e consulenze inutili o irragionevoli (es. in difetto del presupposto della carenza di personale idoneo, scarsamente motivate, ecc.).	A	2
04.118	Attività amministrativa relativa all'approvazione dei piani triennali del Fondo Nazionale di Garanzia (FNG) (LERP = 3)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		3
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	3
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	3
04.119	Attività amministrativa relativa alla tenuta Albi Agenti di Cambio (LERP = 2)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		2
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	2
		R23	Autorizzazioni a soggetti non legittimati	D M T	2
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	2
04.120	Attività amministrativa relativa a soggetti diversi dalle Fondazioni di origine bancaria (LERP = 2)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		2
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	2
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	2
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con	A	2





T.04		Direzione IV - Sistema Bancario e Finanziario-Affari Legali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati		
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	2
04.121	Interrogazioni/interpellanze (LERP = 5)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		5
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.122	Provvedimenti straordinari dell'Autorità di Vigilanza: 1) procedimento per lo scioglimento e la sospensione temporanea degli organi delle Fondazioni ex bancarie con funzione di amministrazione e controllo; 2) procedimento per la liquidazione delle Fondazioni (LERP = 5)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		5
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	5
04.123	VIGILANZA FONDAZIONI BANCARIE: Controlli ispettivi (LERP = 6)				
		R121	Abuso nella formulazione di pareri al fine di ottenere favori a fronte del parere positivo fornito	M	6
		R133	Omissione di atti d'ufficio	M	6
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	6
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	T	6
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	6
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali,	A	6



T.04		Direzione IV - Sistema Bancario e Finanziario-Affari Legali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati		
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	6
04.124	VIGILANZA FONDAZIONI BANCARIE: Autorizzazioni di operazioni di trasformazione e fusione (LERP = 5)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		5
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.125	VIGILANZA FONDAZIONI BANCARIE: 1) annullamento di deliberazioni, ex art. 25 codice civile, delle Fondazioni ex bancarie; 2) esposti e doglianze; 3) esame ed analisi dei documenti contabili (LERP = 5)				
		R133	Omissione di atti d'ufficio		5
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	5
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	5
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	5
04.126	VIGILANZA FONDAZIONI BANCARIE: Approvazione documenti e operazioni finanziarie: 1) operazioni sulle società bancarie conferitarie; 2) approvazioni modifiche statutarie (LERP = 6)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		6
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	6
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	6
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	6
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	6



T.04		Direzione IV - Sistema Bancario e Finanziario-Affari Legali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	6
04.127	VIGILANZA FONDAZIONI BANCARIE: Attività amministrativa su quesiti relativi ad atti normativi regolamentari e su protocolli (LERP = 5)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		5
		R121	Abuso nella formulazione di pareri al fine di ottenere favori a fronte del parere positivo fornito		5
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	5
04.128	VIGILANZA FONDAZIONI BANCARIE: Consultazioni sulle materie di competenza ai sensi dell'art. 10, comma 3, lett. E), del D. lgs n. 153/99. (LERP = 4)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		4
		R121	Abuso nella formulazione di pareri al fine di ottenere favori a fronte del parere positivo fornito		3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.129	Provvedimenti di crisi di intermediari finanziari, imprese di investimento e società di gestione del risparmio (LERP = 4)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza		4
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.130	CONTI DORMIENTI : accreditato a CONSAP di somme da restituire (LERP = 2)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza	M	2
		R16	Ambiti in cui il pubblico ufficiale ha funzioni esclusive o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti)	D T	2
04.131	CONTI DORMIENTI: processo sanzionatorio nei confronti degli intermediari (LERP = 3)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza	M	3
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	3
04.132	GESTIONE PARTECIPAZIONE AZIONARIA MEFOP: trasferimento azioni MEFOP a titolo gratuito al Fondo Pensione nel rispetto della partecipazione maggioritaria del MEF (LERP = 4)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con	A	4



Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
T.04	Direzione IV - Sistema Bancario e Finanziario-Affari Legali				
			l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati		
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.133	GESTIONE PARTECIPAZIONE AZIONARIA MEFOP : rinnovo organi societari disciplinati dallo Statuto della società MEFOP (LERP = 4)				
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
04.134	GESTIONE PARTECIPAZIONE AZIONARIA MEFOP: controllo generale del patrimonio (LERP = 3)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza	M	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	3
04.135	GESTIONE PARTECIPAZIONE AZIONARIA MEFOP : partecipazione all'Assemblea annuale dei Soci (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
04.136	GEMELLAGGI AMMINISTRATIVI (LERP = 4)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	4
		R114	Abuso nel coinvolgere o nell'estraniare soggetti dall'iniziativa/attività di riferimento al fine di trarre vantaggi personali	D M	4
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A T	4
04.14	Risoluzioni Bancarie (LERP = 4)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza	D	4
		R28	Conflitto di interessi/lobby	M	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	4
04.93	Preparazione dei lavori del Financial Stability Board e partecipazione alle relative riunioni (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4



T.05		Direzione V - Prevenzione Utilizzo Sistema Finanziario per Fini Illegali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.137	Predisposizione dei provvedimenti di cancellazione dall'elenco generale degli intermediari finanziari ex art. 106 TUB (LERP = 3)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	3
04.138	Indennizzo dei beni italiani perduti all'estero (LERP = 4)				
		R29	Contributi non dovuti per irregolarità delle istanze presentate dai soggetti richiedenti	A D	4
		R35	Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi	D T	4
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
04.139	Sanzioni antiriciclaggio ai sensi del D.LGS. 231/2007 (LERP = 5)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	5
04.140	Sanzioni per illeciti della normativa valutaria ai sensi del D.LGS. 195/2008 (LERP = 4)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	4
04.141	Gestione pagamenti in misura ridotta avvenuti in dogana ai sensi del D.LGS. 195/2008 (LERP = 2)				
		R108	Modalità di svolgimento dei compiti di verifica non aderenti alle disposizioni impartite.	A	2
		R139	Mancata verifica della restituzione del bene	A	2
04.142	Erogazione fondi per la prevenzione del fenomeno usura (LERP = 8)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	8
		R35	Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi	D T	8
04.143	Gestione dell'Albo di Associazioni e Fondazioni per la prevenzione dell'usura (LERP = 3)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	3
04.144	Classificazione delle operazioni di finanziamento per categorie omogenee (LERP = 8)				
		R123	Omessa ricerca, in ambito MEF, della professionalità richiesta	T	8
04.145	Definizione del tasso effettivo globale medio di riferimento per la determinazione dei tassi usurari (LERP = 8)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A	8
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	M	6
	Prevenzione del furto di identità (LERP = 5)				



T.05		Direzione V - Prevenzione Utilizzo Sistema Finanziario per Fini Illegali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	5
04.147	Sanzioni per le violazioni dei congelamenti (LERP = 4)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	4
04.148	Sanzioni per le violazioni degli obblighi di comunicazione (LERP = 4)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	4
04.149	Gestione autorizzazioni in deroga (scongelo) (LERP = 4)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	4
04.150	Gestione autorizzazioni in deroga (finanziamenti o assistenza finanziaria) (LERP = 3)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	3
04.151	Gestione autorizzazioni per trasferimenti finanziari (LERP = 3)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	3
04.152	Gestione listing (LERP = 4)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	4
04.153	Gestione de-listing (LERP = 4)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	4
04.154	Sanzioni relative alla falsità di monete e banconote (alla violazione degli obblighi di segnalazione) (LERP = 3)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	3
04.155	Sanzioni relative alla violazione degli obblighi di segnalazione relativi al commercio di armi da parte delle banche (LERP = 4)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	4
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	4
04.156	Gestione autorizzazioni operatori residenti in paesi Black list a partecipare alle procedure di aggiudicazione dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 (LERP = 3)				



T.05		Direzione V - Prevenzione Utilizzo Sistema Finanziario per Fini Illegali			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	3
		R06	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti	T	3
04.157	Gestione del contenzioso nelle materie di competenza delle Direzione V (LERP = 4)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	4
		R85	Inosservanza dolosa dei termini (processuali o procedurali) finalizzata alla decadenza (processuale o procedimentale)	D M	4
09.00	Selezione e nomina dei componenti della Commissione per la gestione del fondo per la prevenzione del fenomeno dell'usura (LERP = 4)				
		R22	Assegnazione di uno specifico incarico sempre allo stesso tecnico - elusione del principio di rotazione nell'affidamento degli incarichi	D	4
09.01	Selezione e nomina dei componenti della Commissione per l'esame delle istanze di indennizzi e contributi relativi alle perdite subite dai cittadini italiani nei territori ceduti alla Jugoslavia (LERP = 4)				
		R58	Modalità di conferimento in violazione della specifica normativa di settore ovvero dei principi generali dell'azione amministrativa in materia di imparzialità, trasparenza e adeguata motivazione	D	4
09.04	Selezione e nomina dei componenti della Commissione consultiva per le infrazioni valutarie e antiriciclaggio (LERP = 4)				
		R27	Conferimento finalizzato a favorire taluni soggetti	D	4
		R58	Modalità di conferimento in violazione della specifica normativa di settore ovvero dei principi generali dell'azione amministrativa in materia di imparzialità, trasparenza e adeguata motivazione	D	4
T.06		Direzione VI - Operazioni Finanziarie-Analisi di conformità con la normativa UE			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.158	Emissione di documenti elettronici e Carte Valori (LERP = 4)				
		R107	Modalità di svolgimento dei compiti di vigilanza non aderenti alle disposizioni impartite .	M	4
	Rimborsi di permessi di soggiorno e passaporti elettronici (LERP = 4)				



T.06		Direzione VI - Operazioni Finanziarie-Analisi di conformità con la normativa UE			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R107	Modalità di svolgimento dei compiti di vigilanza non aderenti alle disposizioni impartite .	M	4
04.160	Finanziamenti ed Erogazioni ex lege ad Organi Costituzionali, a rilevanza costituzionale, Società, Enti pubblici, Casse Previdenziali, persone giuridiche, Authority e Agenzie (LERP = 2)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.161	Processi standard per i trasferimenti (introdotti a seguito di apposite leggi pluriennali) di risorse contabili: Authority, Dipartimento Editoria PCM, Invitalia, CDP, Istituti di Credito (LERP = 4)				
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	3
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
04.162	Rimborso alla Cassa Depositi e Prestiti e Istituti di Credito per mutui erogati (LERP = 2)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.163	Rimborso mutui a Regioni e Province (LERP = 2)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.164	Concessione alle fondazioni lirico-sinfoniche del finanziamento ai sensi dell'art. 11 del decreto-legge n. 91/2013 (LERP = 3)				
		R102	Allungamento dei tempi della sottoscrizione del contratto.	A D T	3
04.165	Operazioni di prestito della BEI in Italia (LERP = 2)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.166	Utilizzo dei contributi pluriennali - art. 1, comma 512, legge n. 296/2006 (LERP = 2)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.167	Trasferimento dei residui contributi pluriennali da parte dei Consorzi di Bonifica ai sensi dell'art. 141 della legge 23 dicembre 2000, n. 388 (LERP = 2)				
		R29	Contributi non dovuti per irregolarità delle istanze presentate dai soggetti richiedenti	A D	2
04.168	Trasferimento fondi ricostruzione post sisma Abruzzo (LERP = 2)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	2
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.169	Concessione della garanzia dello Stato su finanziamenti bancari agevolati per la ricostruzione nei territori colpiti da eventi sismici (LERP = 2)				
		R153	Mancata trasmissione dell'istanza agli uffici competenti o mancata predisposizione risposta	D M	2
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.170	Programma di Metanizzazione del Mezzogiorno e dei Comuni e Comunità Montane del Centro-Nord (LERP = 2)				
		R118	Mancata evasione dell'istanza	A D M	2
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2





T.06		Direzione VI - Operazioni Finanziarie-Analisi di conformità con la normativa UE			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.171	Studi e attività di consulenza in materia di diritto dell'UE nei settori di competenza del Dipartimento (LERP = 2)				
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	2
04.172	Esame di compatibilità con l'ordinamento U.E. dei provvedimenti relativi alle materie di competenza del Dipartimento (LERP = 2)				
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	2
04.173	Precontenzioso comunitario nelle materie di competenza (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
04.174	Contenzioso comunitario nelle materie di competenza (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
04.175	Questioni relative alla concorrenza nelle materie di competenza del Dipartimento (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
04.176	Questioni relative agli aiuti di Stato nelle materie di competenza del Dipartimento (LERP = 2)				
		R98	Divulgazione di notizie riservate al fine di avvantaggiare/svantaggiare qualcuno	A M	2
04.177	Notifica degli aiuti di Stato (LERP = 2)				
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	2
04.178	Coordinamento del recupero degli aiuti di Stato illegittimi (LERP = 2)				
		R109	Omissioni e/o esercizio di discrezionalità.	D M	2
04.179	Analisi in sede U.E. delle proposte normative da parte di organi comunitari in materia di aiuti di Stato e di concorrenza (LERP = 2)				
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello	A M	2



T.06		Direzione VI - Operazioni Finanziarie-Analisi di conformità con la normativa UE			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse		
04.180	Trattazione in sede U.E. e in sede OCSE delle materie di competenza (LERP = 2)				
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse	A M	2
04.181	Procedura di esercizio del controllo analogo sulle società in-house: emanazione Direttive Pluriennali per le Società in-house al MEF (LERP = 6)				
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	6
04.182	Procedura di esercizio del controllo analogo sulle società in-house: approvazione degli atti di affidamento (LERP = 4)				
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	4
04.183	Procedura di approvazione degli atti di affidamento "non in - house" (LERP = 4)				
		R33	Definizione dei fabbisogni e requisiti non conformi a linee guida, direttive o al codice degli appalti	A T	4
04.184	Risposta alle interrogazioni Parlamentari su materie di competenza (LERP = 2)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.185	Fondi di Garanzia e di Garanzia dello Stato (LERP = 4)				
		R39	Fondi erogati non in linea con il programma approvato	A M	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
04.186	Escussione della Garanzia di Stato (LERP = 4)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
04.187	Gestione delle Garanzie di Stato - Società in Amministrazione Straordinaria (LERP = 4)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A	4
		R96	Effettuazione di pagamenti a favore di soggetti non aventi diritto	D M	4
		R97	Indebita attribuzione di riconoscimenti economici e normativi	D M	4
04.188	Prelegislativo: predisposizione dei regolamenti e dei decreti attuativi nelle materie di competenza (LERP = 4)				
		R91	Rivelazione di informazioni riservate da parte del	A M	4



T.06		Direzione VI - Operazioni Finanziarie-Analisi di conformità con la normativa UE			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			personale coinvolto nello studio e nella predisposizione delle proposte normative con pericolo di diffusione all'esterno dei contenuti delle proposte stesse		
04.189	Richieste di transazione per i mutui (Legge Gorla 891/1980) (LERP = 4)				
		R49	Irregolarità nelle soluzioni transattive delle controversie	A D	4
04.190	Gestione TREM - Titoli di Risparmio per l'economia Meridionale (Tremonti Bond) (LERP = 4)				
		R87	Alterazione o omissione di dati per danneggiare o avvantaggiare qualcuno	A D M	4
04.191	Richiesta alla RGS di apertura di contabilità speciale ai sensi di specifiche norme di legge (LERP = 2)				
		R153	Mancata trasmissione dell'istanza agli uffici competenti o mancata predisposizione risposta	D M	2
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.192	Monetazione Metallica a circolazione ordinaria e di Serie speciale (LERP = 5)				
		R102	Allungamento dei tempi della sottoscrizione del contratto.	A	5
		R103	Definizione impropria delle somme da impegnare .	A M	5
		R104	Allungamento o anticipazioni dei tempi di verifica della fornitura del servizio	A M	5
		R105	Durc irregolare a fronte del pagamento	A M	5
		R11	Allungamento artificioso dei tempi di verifica della fornitura o del servizio e/o di pagamento della fattura	A	5
04.193	Somministrazione delle monete attraverso la Cassa Speciale (LERP = 3)				
		R106	Allungamento o restringimento artificioso dei tempi delle somministrazioni.	M	3
04.194	Immissioni monete a circolazione ordinaria conio annuale (LERP = 3)				
		R109	Omissioni e/o esercizio di discrezionalità.	D M	3
04.195	Somministrazione monete a circolazione ordinaria (LERP = 3)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	3
04.196	Immissione monete metalliche numismatiche e commemorative (LERP = 3)				
		R109	Omissioni e/o esercizio di discrezionalità.	D M	3
04.197	Estrazione monete metalliche commemorative (LERP = 3)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	3
	Intervento nel settore della difesa ai sensi del decreto-legge 23 settembre 1994, n. 547, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 novembre 1994, n. 644 (LERP = 2)				



T.06		Direzione VI - Operazioni Finanziarie-Analisi di conformità con la normativa UE			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
04.199	Contabilità giornaliera (LERP = 2)				
		R219	Omesso o affievolito esercizio del controllo	A D M	2
04.200	Vigilanza contabile mensile (LERP = 2)				
		R107	Modalità di svolgimento dei compiti di vigilanza non aderenti alle disposizioni impartite .	A D T	2
04.201	Vigilanza contabile annuale o a cambio di gestione (LERP = 2)				
		R107	Modalità di svolgimento dei compiti di vigilanza non aderenti alle disposizioni impartite .	A	2
04.202	Vigilanza e controllo sulla fabbricazione delle monete. (Uffici esterni) (LERP = 3)				
		R107	Modalità di svolgimento dei compiti di vigilanza non aderenti alle disposizioni impartite .	M	3
04.203	Rimborsi di monete non adatte alla circolazione (LERP = 4)				
		R194	Variazione dell'importo, del soggetto beneficiario o dell'IBAN a vantaggio del soggetto che si vuole agevolare	A	4
04.204	Rapporti con la Banca d'Italia, il Centro Nazionale di analisi delle monete (CNAC) e l'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato in materia di monetazione metallica (LERP = 4)				
		R108	Modalità di svolgimento dei compiti di verifica non aderenti alle disposizioni impartite.	M	4
04.205	Rapporti con la Commissione europea la BCE e i Paesi U. E in materia di monetazione metallica (LERP = 4)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	T	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	T	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	T	4
04.206	Attività connesse all'eventuale adozione di misure e sanzioni previste dalla vigente normativa in materia di trattamento delle monete metalliche (LERP = 3)				
		R109	Omissioni e/o esercizio di discrezionalità.	D M	3
04.207	Gestione delle Convenzioni Monetarie tra U.E. e lo Stato Città del Vaticano e la Repubblica San Marino (LERP = 4)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	T	4
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	T	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	T	4
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	T	4
04.208	Gestione della Segreteria della Commissione permanente tecnico-artistica relativa alla monetazione metallica prevista d.m. 524 del 5 agosto 1999 e della Commissione Prezzi (LERP = 3)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3



T.06		Direzione VI - Operazioni Finanziarie-Analisi di conformità con la normativa UE			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.209	Carta Acquisti di cui all'art. 81, co. 29 e seguenti del d.l. n. 112/2008, Sperimentazione Carta Acquisti (Sostegno per l'inclusione attiva- SIA) di cui all'art.60 del d.l. n. 5/2012. e relativi rapporti con i competenti uffici del Ministero del Lavoro e (LERP = 5)				
		R110	Mancati adempimenti di verifica contrattuale del contratto di servizio.	M	5
04.210	CCVT - Vigilanza e atti autorizzativi e contabili di competenza del DT sui conti correnti valuta tesoro (LERP = 2)				
		R107	Modalità di svolgimento dei compiti di vigilanza non aderenti alle disposizioni impartite .	M	2
04.211	Trasferimenti alla BANCA D'ITALIA per i servizi resi ai fini dei pagamenti all'estero delle PPAA e per la regolamentazione delle differenze di cambio- Servizio Rapporti con il Tesoro (LERP = 2)				
		R69	Ritardi disfunzioni e dispersioni	A D	2
T.07		Direzione VII - Finanza e Privatizzazioni			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.213	Approvazione bilancio di esercizio delle società (LERP = 4)				
		R43	Incompletezza dell'appunto tale da fuorviare il parere del direttore	A	4
04.214	Nomina degli organi sociali delle società (LERP = 6)				
		R149	Coinvolgimento di soggetti non idonei/incompetenti al fine di ottenere vantaggi personali	A	4
		R163	Fornire parere positivo anche in assenza di presupposti validi	T	6
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D	4
		R32	Criteri di selezione non trasparenti	D	6
04.215	Altri casi di esercizio dei diritti dell'azionista (LERP = 4)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.216	Monitoraggio e gestione delle partecipazioni azionarie (LERP = 4)				
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	4
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	3
04.217	Dismissioni di quote societarie (LERP = 5)				
		R04	Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati	D	5



T.07		Direzione VII - Finanza e Privatizzazioni			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
			pre-identificati e/o non in possesso dei titoli		
		R34	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)	A D T	5
		R44	Individuazione inesatta o inadeguata dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica	A D T	4
		R64	Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati	A	5
T.08		Direzione VIII - valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.218	Autorizzazione alla vendita ex art. 11 quinquies a trattativa privata (LERP = 5)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.219	Convenzione con l'Agenzia del Demanio per l'erogazione dei servizi immobiliari e la gestione del patrimonio dello Stato (LERP = 4)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	M	4
04.220	Liquidazione SCIP (LERP = 2)				
		R35	Distrazione, errata ripartizione o concessione indebita di risorse o fondi	D T	2
04.221	Avvio Fondi INVIMIT (LERP = 5)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.222	Conferimento immobili ai Fondi INVIMIT ai sensi dell' art. 33, comma 8-ter del DL n. 98/2011 (LERP = 5)				
		R66	Rivelazione di informazioni riservate	A M T	5
04.225	Manutenzione e Sviluppo sistemi (Immobili, partecipazioni, concessioni) (LERP = 3)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	3
		R13	Alterazione della procedura di verifica della regolarità della fornitura o del servizio (attestazioni di regolare esecuzione e collaudi)	A D M	3
04.226	Monitoraggio del Fondo canoni (LERP = 3)				
		R218	Omessa vigilanza dei flussi contabili	A D M T	3



T.08		Direzione VIII - valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico			
Cod. Processo	Processo	Cod.	Descrizione Rischio	Fattori	LERF
04.227	Gestione della procedura relativa alla regolarizzazione degli immobili apportati e/o trasferiti ai Fondi (LERP = 5)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	5
04.228	Gestione delle richieste di indennizzo formulate dai Fondi o da terzi aventi causa (LERP = 5)				
		R02	Abuso e strumentalizzazione dei poteri pubblicistici del pubblico ufficiale	A	5
09.88	Predisposizione di orientamenti, indicazioni e pareri, concernenti l'interpretazione e l'applicazione a fronte di richieste pervenute da P.A./Società (LERP = 4)				
		R184	Erronea interpretazione e/o applicazione di norme al fine di instradare il Soggetto pubblico destinatario dell'output verso una decisione favorevole ad un determinato soggetto o categoria individuabile di soggetti	D M T	4
09.89	Analisi e verifiche in merito agli obblighi previsti nel DLgs. n. 175/2016. (LERP = 4)				
		R151	Alterazione dei risultati delle iniziative realizzate	D M T	4
09.90	Supporto tecnico-giuridico all'attività di gestione del contenzioso. (LERP = 2)				
		R214	Disamina inadeguata/superficiale	D M T	2
09.91	Monitoraggio dei piani di razionalizzazione delle partecipate pubbliche (LERP = 5)				
		R151	Alterazione dei risultati delle iniziative realizzate	M	5
09.92	Controlli sull'attuazione delle misure di razionalizzazione (LERP = 5)				
		R151	Alterazione dei risultati delle iniziative realizzate	M	5

