

MAPPATURA DEI PROCESSI											VALUTAZIONE DEL RISCHIO				TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
STRUTTURA DI PRIMO LIVELLO	UNITÀ ORGANIZZATIVA	N. PROCESSO	DESCRIZIONE PROCESSO	AREA DI RISCHIO	RESPONSABILE DEL PROCESSO (utilizzare menu a tendina)	N. SOTTOPROCESSO (se esistente)	DESCRIZIONE SOTTOPROCESSO	ESECUTORE SOTTOPROCESSO	ATTIVITÀ VINCOLATA vs. ATTIVITÀ DISCREZIONALE (utilizzare menu a tendina)	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO DI CORRUZIONE (utilizzare menu a tendina)	IMPATTO	PROBABILITÀ	RISCHIO	PONDERAZIONE DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	STATO DI ATTUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019	FASE E TEMPI DI ATTUAZIONE
AGP	AGP BIL	1	Imputazione della spesa	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	1.1	assunzione e registrazione impegno	tutti dal 7°	Attività vincolata	Alterazione dei tempi	1	1	1		trasparenza interna	attuato	
AGP	AGP BIL	1	Imputazione della spesa	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	1.2	liquidazione spesa	tutti dal 7°	Attività vincolata	Alterazione dei tempi	1	1	1		trasparenza interna	attuato	
AGP	AGP BIL	2	Controllo regolarità amministrativa	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	2.1	Acquisizione e verifica DURC fornitore	tutti dal 7°	Attività vincolata	Uso improprio o distorbo della discrezionalità	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	2	Controllo regolarità amministrativa	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	2.2	Verifica conto corrente dedicato debitori in adempimento obblighi derivanti da normativa su tracciabilità flussi finanziari	tutti dal 7°	Attività vincolata	Uso improprio o distorbo della discrezionalità	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	2	Controllo regolarità amministrativa	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	2.3	Emissione e verifica benessere al pagamento	tutti dal 7°	Attività vincolata	Uso improprio o distorbo della discrezionalità	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	3	pagamento della spesa	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	3.1	emissione e verifica benessere al pagamento per spese obbligatorie e altre spese	tutti dal 7°	Attività vincolata	Uso improprio o distorbo della discrezionalità	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	3	pagamento della spesa	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	3.2	verifica adempimenti ex art. 48 bis DPR 602/73 relativa a pagamenti per beneficiari di importo superiore a euro 5.000,00	tutti dal 7°	Attività vincolata	Uso improprio o distorbo della discrezionalità	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	3	pagamento della spesa	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	3.3	invio distinte base per esecuzione materiale pagamenti ad Istituto Casiere secondo convenzione	tutti dal 7°	Attività vincolata	Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	4	accertamento entrate	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	4.1	verifica documentazione di accertamento inviata a cura del CRA	tutti dal 7°	Attività vincolata	Elusione delle procedure di svolgimento delle attività e di controllo	1	2	1.33		Standardizzazione procedure	in stato di attuazione definitiva	
AGP	AGP BIL	4	accertamento entrate	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	4.2	registrazione accertamento effettuato in contabilità generale	tutti dal 7°	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	5	ricossione entrata	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	5.1	emissione e sottoscrizione ordinativo incasso	tutti dal 7°	Attività vincolata	Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	5	ricossione entrata	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	5.2	invio reversali ad Istituto Casiere	tutti dal 7°	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	5	ricossione entrata	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	5.3	verifica trasferimento somme riscosse da ISPRA secondo modalità convenzione tra ISPRA e Istituto Casiere	tutti dal 7°	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	

MAPPATURA DEI PROCESSI											VALUTAZIONE DEL RISCHIO				TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
STRUTTURA DI PRIMO LIVELLO	UNITÀ ORGANIZZATIVA	N. PROCESSO	DESCRIZIONE PROCESSO	AREA DI RISCHIO	RESPONSABILE DEL PROCESSO (utilizzare menu a tendina)	N. SOTTOPROCESSO (se esistente)	DESCRIZIONE SOTTOPROCESSO	ESECUTORE SOTTOPROCESSO	ATTIVITÀ VINCOLATA vs. ATTIVITÀ DISCREZIONALE (utilizzare menu a tendina)	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO DI CORRUZIONE (utilizzare menu a tendina)	IMPATTO	PROBABILITÀ	RISCHIO	PONDERAZIONE DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	STATO DI ATTUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019	FASE E TEMPI DI ATTUAZIONE
AGP	AGP BIL	5	registrazione fatture passive	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	5.4	verifica regolarità arrivi fatture passive e protocollazione	tutti dal 7°	Attività vincolata	Uso improprio o distorto della discrezionalità	1	1	1		Standardizzazione procedure	in fase di implementazione	
AGP	AGP BIL	5	gestione piattaforma crediti MEF	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente I fascia	5.4	verifica regolarità registrazione fatture e pagamenti su piattaforma	dai IV livello persona designata	Attività vincolata	Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione	1	1	1		Standardizzazione procedure	in fase di implementazione	
AGP	AGP BIL	6	Adempimenti fiscali	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	6.1	Applicazione aggiornamenti fiscali procedure amministrative	Responsabile settore	Attività discrezionale	Altro	1	1,33	1,33		Standardizzazione procedure	in fase di implementazione	
AGP	AGP BIL	6	Adempimenti fiscali	Area 6. Amministrazione e bilancio	Responsabile Settore	6.2	Applicazione Split System	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	6	Adempimenti fiscali	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	6.3	dichiarazioni annuali	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1,33	1,33		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	6	Adempimenti fiscali	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	6.4	Certificazione annuali CU per redditi non da lavoro dipendente	tutti dal V livello	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	6	Adempimenti fiscali	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	6.5	emissione fatture e note debito	tutti dal V livello	Attività vincolata	Altro	2	1	2		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	6	Adempimenti fiscali	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	6.6	emissione solleciti pagamento	tutti dal V livello	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	in fase di implementazione	
AGP	AGP BIL	7	Redazione bilancio previsione	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente I fascia	7.1	emanazione direttive per redazione bilancio	Responsabile settore	Attività vincolata	Uso improprio o distorto della discrezionalità	1	1	1		Standardizzazione procedure	in fase di implementazione continua	
AGP	AGP BIL	7	Redazione bilancio previsione	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	7.2	consolidamento e redazione bilancio	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	7	Redazione bilancio previsione	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente I fascia	7.3	redazione relazione annuale al bilancio di previsione	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	

MAPPATURA DEI PROCESSI											VALUTAZIONE DEL RISCHIO				TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
STRUTTURA DI PRIMO LIVELLO	UNITÀ ORGANIZZATIVA	N. PROCESSO	DESCRIZIONE PROCESSO	AREA DI RISCHIO	RESPONSABILE DEL PROCESSO (utilizzare menu a tendina)	N. SOTTOPROCESSO (se esistente)	DESCRIZIONE SOTTOPROCESSO	ESECUTORE SOTTOPROCESSO	ATTIVITÀ VINCOLATA vs. ATTIVITÀ DISCREZIONALE (utilizzare menu a tendina)	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO DI CORRUZIONE (utilizzare menu a tendina)	IMPATTO	PROBABILITÀ	RISCHIO	PONDERAZIONE DEL RISCHIO	MISURE SPECIFICHE	STATO DI ATTUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019	FASE E TEMPI DI ATTUAZIONE
AGP	AGP BIL	7	Redazione bilancio previsionale	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	7.4	presentazione al collegio dei revisori per l'approvazione finale	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	7	Redazione bilancio previsionale	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	7.5	trasmissione agli organi vertice e ministeri vigilanti per approvazione	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	8	variazioni ed assessment	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	8.1	variazioni richieste da CRA e trasmissione al DC per approvazione	tutti dal V livello	Attività vincolata	Aterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	8	variazioni ed assessment	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	8.2	ASSESTAMENTO DI BILANCIO PER verifica E APPROVAZIONE collegio dei revisori	tutti dal V livello	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	9	Redazione bilancio consuntivo	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	9.1	chiusura contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale dell'esercizio di competenza	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	in fase di implementazione	
AGP	AGP BIL	9	Redazione bilancio consuntivo	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	9.2	redazione relazione annuale al bilancio consuntivo	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	9	Redazione bilancio consuntivo	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	9.3	collegio dei revisori	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	9	Redazione bilancio consuntivo	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	9.4	approvazione organi vertice e ministeri vigilanti	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	10	Acquisti sotto i 5000,00 euro	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	10.1	autorizzazione alla procedura su richiesta CRA	dai IV livello persona designata	Attività vincolata	Altro	1	1,67	1,67		Standardizzazione procedure	attuato	
AGP	AGP BIL	11	rendicontazione ai progetti	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	11.1	supporto ai CRA per la rendicontazione	Responsabile settore	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	in fase implementazione	
AGP	AGP BIL	12	Missioni	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	12.1	definizione della procedura per la autorizzazione alla missione	dai 7° livello	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	in fase di implementazione	
AGP	AGP BIL	12	Missioni	Area 6. Amministrazione e bilancio	Dirigente II fascia	12.2	Consuntivazione missioni	dai 7° livello	Attività vincolata	Altro	1	1	1		Standardizzazione procedure	attuato	

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Denominazione Unità Organizzativa	Servizio per l'amministrazione e il bilancio
Acronimo Unità Organizzativa	AGP-BIL
Nominativo Dirigente	Ing. Giuseppe Mangialavori
Descrizione delle funzioni svolte dall'Unità Organizzativa	Il Servizio AGP BIL è competente per i seguenti processi: Redazione e consuntivazione Bilanci, pagamenti delle spese, regolarizzazione delle entrate, trattamento delle missioni dei dipendenti, emissione di fatture e note debito, compilazione delle dichiarazioni annuali fiscali, rendicontazione di progetti