

ENTE AUTONOMOTEATRO STABILE DI GENOVA

PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA 2026 -2028
ALLEGATO 1

“MAPPATURA DEI RISCHI CORRUTIVI”

Nel presente allegato vengono evidenziate quali sono le principali attività mappate nel PTPCT 2026-2028 e, in coerenza con lo stesso si provvede ad analizzare l’incidenza del rischio, nonché le misure attuate a contenimento dello stesso.

Il rischio residuo viene così valorizzato numericamente:

1 – 2 = rischio basso

3 – 5 = rischio medio

>5 = rischio alto

	Attività	Gravità	Misura	Rischio Residuo
1.	Reclutamento del Personale – Pantouflage - Gestione del personale e progressioni di carriera	media	Regolamento interno in fase di stesura	3
2.	Rapporti con i soci istituzionali, Comune di Genova e Regione Liguria, Ministero per i Beni e le Attività Culturali e con altri enti pubblici: modalità di contribuzione e rendicontazioni, stipula di convenzioni, etc.;	media	Organi decisionali collegiali	5
3.	Gestione autorizzazioni e concessioni	media	Autocertificazione assenza incompatibilità/inconferibilità	5
4.	Gestione delle transazioni finanziarie: incassi, pagamenti, investimenti, imposte, tributi e contributi, etc.	alta	Regolamenti attenuanti la tracciabilità dei flussi finanziari	4
5.	Gestione dei finanziamenti	alta	Strumenti e modelli di compliance	5
6.	Gestione delle biglietterie e delle casse contanti	media	Utilizzo piattaforme, software, personale formato	3

7.	Redazione del bilancio preventivo e consuntivo	media	La redazione del bilancio preventivo e consuntivo è regolata dallo statuto e viene approvato dall'Assemblea dei Soci previo parere positivo del Collegio dei Revisori dei Conti	4
8.	Acquisto di forniture di lavori, beni e servizi e gestione delle stesse, anche attraverso lo svolgimento di procedure ad evidenza pubblica	alta	Utilizzo della piattaforma MEPA; formazione specialistica, suddivisione dell'iter decisionale, segregazione per area rispetto agli acquisti	5
9.	Affari legali: transazioni e contenzioso	basso	Consulenza legale	3
10.	Segnalazione di accertate o presunte violazioni c.d. "whistleblowing"	basso	Procedura e piattaforma per la segnalazione	3