

MACRO-PROCESSO	PROCESSO	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	SETTORI COINVOLTI	ANALISI DEL RISCHIO						PONDERAZIONE DEL RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	PONDERAZIONE DEL RISCHIO	
				IL PROCESSO PRESENTA PROFILI DI DISCREZIONALITA'	IL PROCESSO HA RILEVANZA ECONOMICA (DIRETTA O INDIRETTA)	IL PROCESSO NON E' TRACCIABILE (IN TUTTO O IN PARTE)	IL PROCESSO NON E' SOTTOPOSTO A CONTROLLI O I CONTROLLI RISULTANO NON EFFICACI (IN TUTTO O IN PARTE)	IN RELAZIONE AL PROCESSO, IN PASSATO SI SONO VERIFICATI FATTI CORRUPTIVI, ACCERTATI GIUDIZIALMENTE	PRESENZA DI CONSIDEREVOLI IMPATTI NEGATIVI (ES. IMPATTO ECONOMICO, REPUTAZIONALE, ORGANIZZATIVO) IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO	RATING DI RISCHIOSITA'	MISURE OBBLIGATORIE e/o MISURE ULTERIORI	RISCHIO RESIDUO	
Personale (risorse umane)	Reclutamento personale dipendente	<ul style="list-style-type: none"> Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari. Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i candidati. Mancata o insufficiente verifica della documentazione presentata dai candidati. Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari. 	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per il reclutamento del personale Pubblicazione del bando sul sito web della Fondazione Redazione di un verbale di assegnazione motivato Whistleblowing 	MEDIO	
	Gestione del personale	<ul style="list-style-type: none"> Omessa applicazione di sanzioni disciplinari dovute ovvero applicazione di sanzioni disciplinari pretestuose al solo fine di danneggiare il lavoratore. Assunzione di decisioni illegittime su ferie, permessi e orario al fine di favorire o danneggiare determinati soggetti 	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento interno e codice disciplinare Whistleblowing 	MEDIO	
	Progressioni economiche o di carriera	<ul style="list-style-type: none"> Incentivi, progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare determinati dipendenti Individuazione di requisiti non oggettivi Scelta che prescinde dalla professionalità del soggetto o dalla reale necessità dell'ente 	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi Obbligo di motivazione Whistleblowing 	MEDIO	
	Conferimento di incarichi di collaborazione	Affidamento di incarichi a collaboratori e/o consulenti graditi a soggetti pubblici quale strumento di remunerazione di favoritismi	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico								MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per il conferimento di incarichi Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi Obbligo di motivazione Whistleblowing 	MEDIO
	Autorizzazione di trasferte e rimborsi spesa ai propri dipendenti	Mancanza di controllo o di preventiva pianificazione, creando i presupposti per cagionare extra-spese all'ente e consentire extra guadagni al dipendente	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico, Referente per la gestione del personale								MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento interno e codice disciplinare Whistleblowing 	MEDIO
Acquisizione e gestione di contributi o finanziamenti pubblici	Acquisizione e gestione di contributi o finanziamenti pubblici	<ul style="list-style-type: none"> Accordi collusivi l'ente finanziatore. Alterazione delle risultanze della rendicontazione. Malversazione in danno dell'ente finanziatore 	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Procedura per i rapporti commerciali e istituzionali - MOG 231 Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi 	MEDIO	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Definizione dell'oggetto in modo discrezionale per favorire un determinato fornitore.	Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico, singoli tecnici							ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per le spese in economia e allegati Pubblicazione della documentazione sul sito nella sezione amministrazione trasparente Impegno dei fornitori a rispettare il Codice Etico e il Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 Obbligo di motivazione Whistleblowing 	BASSO	
	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Utilizzo di procedure al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa.	Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per le spese in economia e allegati Pubblicazione della documentazione sul sito nella sezione amministrazione trasparente Impegno dei fornitori a rispettare il Codice Etico e il Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 Obbligo di motivazione Whistleblowing 	BASSO	
	Svolgimento delle procedure di affidamento	Mancato rispetto dei criteri indicati nel bando, anche attraverso abuso della discrezionalità, nella valutazione dei requisiti e dell'offerta.	Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per le spese in economia e allegati Pubblicazione della documentazione sul sito nella sezione amministrazione trasparente Impegno dei fornitori a rispettare il Codice Etico e il Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 Obbligo di motivazione Whistleblowing 	BASSO	
	Redazione e stipula dei contratti di lavori, servizi e forniture	Redazione/interpretazione del contratto in favore del fornitore	Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico								MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per le spese in economia e allegati Pubblicazione della documentazione sul sito nella sezione amministrazione trasparente Impegno dei fornitori a rispettare il Codice Etico e il Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 Obbligo di motivazione Whistleblowing 	BASSO
	Esecuzione dei contratti derivanti dalle procedure di affidamento	Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori/ dei contratti. Mancanza di sufficiente controllo che consenta di non essere vincolata al rispetto di un'organizzazione precisa, creando i presupposti per la richiesta di eventuali extra-guadagni.	Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico, singoli tecnici							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per le spese in economia e allegati Pubblicazione della documentazione sul sito nella sezione amministrazione trasparente Impegno dei fornitori a rispettare il Codice Etico e il Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 Obbligo di motivazione Whistleblowing 	BASSO	
	Liquidazione delle competenze	Favoreggiamento di un determinato fornitore escludendo l'ordine dei pagamenti.	Responsabile amministrativa, Referente contabilità								MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per le spese in economia e allegati Pubblicazione della documentazione sul sito nella sezione amministrazione trasparente Impegno dei fornitori a rispettare il Codice Etico e il Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 Obbligo di motivazione Whistleblowing 	BASSO
Provvedimenti con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Ottenimento ed utilizzo di contributo di Enti pubblici, P.A. in genere ed altri soggetti	<ul style="list-style-type: none"> Utilizzo di contributi per spese diverse rispetto a quelle per cui sono state concesse Ottenimento di contributi da privati, in cambio di incarichi o altri benefici non spettanti 	Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio							ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Utilizzo di sistemi per la tracciabilità dei flussi in uscita Utilizzo di conti correnti bancari dedicati, anche non in via esclusiva Effettuazione dei movimenti finanziari esclusivamente mediante lo strumento del bonifico bancario ovvero attraverso l'utilizzo di altri strumenti di pagamento idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni Utilizzo di sistemi per le verifiche di regolarità contributiva (DURC) Strumenti di programmazione economico finanziaria quale condizione di effettuazione della spesa e del conseguimento del ricavo e analisi periodica dei relativi scostamenti 	BASSO	
	Supervisione ispezioni enti o organi di controllo	<ul style="list-style-type: none"> Proposta o accettazione di denaro o altra utilità per non far rilevare irregolarità o violazioni contabili, fiscali o di altra natura Induzione del funzionario pubblico preposto ai controlli ad ignorare ritardi, omissioni ed errori nella predisposizione e nell'invio della documentazione 	Presidenza, Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi Trasparenza dell'attività Whistleblowing 	BASSO	

Bilancio e finanza	Predisposizione del bilancio e delle comunicazioni a soci e/o terzi relative alla situazione economica patrimoniale e finanziaria della Fondazione	Alterazioni di bilancio per coprire operazioni occulte. Deroga ai principi di contabilità.	Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio							MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Analisi ed elaborazione della documentazione a cura del referente contabilità e bilancio Verifica degli organi di revisione Pubblicazione del documento nella sezione amministrazione trasparente del sito web 	BASSO
	Gestione dei pagamenti	Alterazione di importi e tempistiche. Deroga ai principi di contabilità	Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio							ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Elaborazione della documentazione a cura del referente contabilità e bilancio Verifica dell'organo di revisione Tracciabilità dei flussi finanziari Utilizzo dello strumento del bonifico bancario 	BASSO
	Gestione dei conti correnti	Movimenti bancari non consentiti. Alterazione importi.	Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio							ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Elaborazione della documentazione a cura del referente contabilità e bilancio Verifica dell'organo di revisione Tracciabilità dei flussi finanziari 	BASSO

LEGENDA

DESCRIZIONE	RATING RISCHIOSITA'	PARAMETRI
Rischio improbabile o poco probabile; impatto marginale o minore.	BASSO	DA 1 A 2 INDICATORI ATTIVATI
Rischio probabile; impatto soglia	MEDIO	DA 3 A 4 INDICATORI ATTIVATI
Rischio molto o altamente probabile; impatto serio o superiore	ALTO	DA 5 A 6 INDICATORI ATTIVATI