

| AREE DI RISCHIO | PROCESSI INTERNI | RESPONSABILE DEL PROCESSO | UFFICI AZIENDALI COINVOLTI | | | | | | | | | | | IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO CORRUTTIVO | | | | | | | | | | | TRATTAMENTO DEL RISCHIO | | | | AREE DI MIGLIORAMENTO/NUOVE PROCEDURE DA ELABORARE |
|--|--|---|--|-----|----------------------|---------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------|--|--|---|---|--|------------------------------|------------------------------|---|---|--|---|-----------------------|-------------------------|--|---|--|---|--|--|
| | | | DIREZIONE GENERALE | CDA | ACQUISTI E CONTRATTI | RISORSE UMANE | AREE OPERATIVE (SERVIZI ALLE IMPRESE) | AFFARI GENERALI E SOCIETARI | AMMINISTRAZIONE E FINANZA | RSPP (SICUREZZA) | PIANIFICAZIONE OPERATIVA, CONTROLLO DI GESTIONE E MONITORAGGIO | GESTIONE CONTRIBUTI IMPRESE | SISTEMA QUALITÀ E ACCREDITAMENTO | RISCHI SPECIFICI | FATTORI ABILITANTI | INDICATORI DI PROBABILITÀ | | | | INDICATORI DI IMPATTO | | | VALUTAZIONE DEL RISCHIO | | MISURE DI PREVENZIONE GENERALE | MISURE DI PREVENZIONE SPECIFICHE (PROCEDURE O CONTROLLI SPECIFICI) | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | LEVELLO DI INTERESSE ESTERNO | DISCREZIONALITÀ DEL PROCESSO | LEVELLO DI COLLABORAZIONE DEL RESPONSABILE DEL PROCESSO CON ALTRI E PGI | MANIFESTAZIONE DI EVENTI CORRUTTIVI IN PASSATO NEL PROCESSO (ULTIMI 2 ANNI) | OPACITÀ DEL PROCESSO - STABILITÀ E ASSICURAZIONE SOSTANZIALE | GRADO DI ATTUAZIONE DELLE MISURE DI TRATTAMENTO | IMPATTO REPUTAZIONALE | IMPATTO ORGANIZZATIVO | PROBABILITÀ | | | IMPATTO | | |
| Acquisizione e gestione del personale | Reclutamento del personale | Direzione generale | X | X | X | X | X | X | X | | | | 1.Reclutamento di personale subordinato e parasubordinato non necessario 2. Reclutamento di personale subordinato e parasubordinato a prezzi superiore alla media di mercato | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | ALTA | ALTA | BASSA | BASSA | ALTA | BASSO | ALTO | MEDIA | MEDIO | 1.Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1. Manuale della Qualità; 2. Regolamento per il reclutamento del personale; 3. Albo competenze; 4. Adozione dei parametri previsti dal POR FESR come massimali per definizione compensi; 5. Programmazione del fabbisogno di sviluppo organizzativo dalle aree di competenza | Indicatori di performance da inserire nel Manuale della qualità | | |
| | Progressione carriera | | X | | X | X | X | X | X | | | | 1.Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari 2. Valutazione del personale non imparziale 3. Riconoscimento di incentivi/premi per motivazioni fittizie, per attribuire vantaggi non dovuti a particolari soggetti, anche a fronte di ricezione di denaro o altra utilità | Uso improprio o distorto della discrezionalità | BASSA | ALTA | MEDIA | BASSA | BASSA | MEDIA | BASSO | ALTO | MEDIA | MEDIO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 2. Raggiungimento obiettivi previsti dalla programmazione triennale e dai singoli progetti afferenti le aree aziendali | | | |
| | Gestione adempimenti previdenziali e assistenziali | | X | | X | | | | | | | | Non si rilevano comportamenti a rischio di corruzione | Non si rilevano comportamenti a rischio di corruzione | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | | | | |
| | Svolgimento del rapporto di lavoro | | X | | X | X | | | | X | | | Alterato inserimento e/o omissione delle informazioni al fine di favorire determinati soggetti. (es. Inserire la presenza in luogo di un giorno di assenza) | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | ALTA | ALTA | BASSA | BASSA | ALTA | BASSO | ALTO | MEDIO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1.Relazioni periodiche sulle attività svolte dai Responsabili di Area | | | |
| | Cessazione del servizio | | X | | X | | | | | | | | Inserimento a sistema di valori errati per favorire il dipendente | Uso improprio o distorto della discrezionalità | BASSA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | ALTA | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | | | | |
| | Gestione delle relazioni sindacali | | X | | X | | | | | | | | L'omissione nella convocazione di alcune sigle sindacali. Ad esempio per ostacolare determinate posizioni o categorie si escludono le relative sigle rappresentative 2. Alterazione del verbale con omissioni o inserimento di informazioni e dati non conformi. Ad esempio un errore o un rifiuto per favorire determinati interessi | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | ALTO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1. Verbali delle riunioni sindacali svolte | | | |
| | Formazione del personale interna | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | Mancata valutazione di esigenze formative. Es. Si effettua un'analisi parziale o artefatta delle esigenze al fine di favorire un soggetto specifico o gli enti potenzialmente interessati ad elargire formazione. | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTO | ALTO | MEDIO | BASSO | BASSO | ALTO | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse; 3. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito 4. Formazione sui temi dell'etica e della legalità | | 1. Manuale della Qualità [Gestione Servizio formazione] 2. Piano di formazione annuale | |
| Attivazione e gestione dei tirocini/borse di studio | X | | X | X | X | X | X | | | | | Previsione requisiti personalizzati al fine di favorire la selezione di determinati candidati segnalati. | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTO | MEDIA | ALTO | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | Convenzioni con enti ed università che indicano tirocini da attivare compatibilmente con le attività della SSIP | | | | |
| Incarichi e nomine | Conferimento incarichi | Direttore Generale/Responsabili delle Aree | X | X | X | X | X | X | X | X | | | 1. Iscrizione di consulenti nell'Albo privi dei requisiti. 2. Affidamento di incarichi non necessari | | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIO | MEDIO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1) Manuale della Qualità 2) Regolamento per reclutamento del personale e per incarichi professionali. 3) Istituzione dell'Albo delle competenze | | | |
| | Conferimento nomine | Direttore Generale/CDA | X | X | X | X | | | | | | | Nomina di soggetti con i quali siano in essere dei legami tali da configurare una ipotesi di conflitto di interessi | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTO | ALTO | MEDIO | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIO | MEDIO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1) Regolamento per reclutamento del personale e per incarichi professionali; 2. Deliberazione del CdA | | | |
| Contratti pubblici | Programmazione approvati dal cda | Responsabile ufficio acquisti e Contratti e RUP | X | X | | X | | | | X | X | | Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia, economicità per premiare interessi particolari | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | ALTO | MEDIO | MEDIO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1) Applicazione della normativa sugli appalti pubblici 2) Trasparenza dati degli appalti secondo normativa 3) Programmazione annuale approvata dal CdA sulla base di un Piano di programmazione triennale oggetto di pubblicazione | | | |
| | Progettazione della gara | Responsabile ufficio acquisti e Contratti e RUP | | X | | X | X | X | X | X | X | | 1. Nella progettazione della gara, frazionare il valore dell'appalto per eludere gli obblighi previsti e utilizzare impropriamente forme di affidamento senza evidenza pubblica, laddove invece ricorrano i presupposti di una tradizionale gara d'appalto. 2. Paga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate, che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate gare o i contenuti della documentazione di gara 3. Predisposizione di specifiche tecnico/funzionali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione contrattuale 4. Nominare un RUP privo di requisiti idonei o in rapporto di contiguità con imprese concorrenti. 5. Favorire un determinato soggetto mediante individuazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità per l'ammissione/partecipazione alla gara. 6. Favorire un determinato soggetto mediante individuazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità per l'ammissione/partecipazione alla gara | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | ALTO | BASSO | MEDIO | MEDIO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1) Applicazione della normativa sugli appalti pubblici . 2) Trasparenza dati degli appalti secondo normativa 3) Predisposizione delle determinate secondo un format predisposto dalla SSIP al fine di limitare la discrezionalità del processo 4) Regolamento per le acquisizioni di servizi e forniture e l'affidamento di lavori sotto soglia comunitaria | | | |
| | Selezione del contraente | Responsabile ufficio acquisti e Contratti e RUP | | X | | | | | | | X | | 1. Mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte; 2. Mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice. 3. Valutazione non approfondita della congruità dell'offerta. 4. Mancata esclusione di concorrenti privi di requisiti. 5. Acquisizione di una polizza fideiussoria per un importo più basso del dovuto per avvantaggiare il fornitore | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | ALTO | BASSO | BASSO | MEDIO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1) Applicazione della normativa sugli appalti pubblici 2) Trasparenza dati 3) Utilizzo di idonei ed inalterabili sistemi di protocollazione informatica delle offerte 4) Rotazione dei componenti della commissione di gara tra i dipendenti 5) Regolamento per le acquisizioni di servizi e forniture e l'affidamento di lavori sotto soglia comunitaria 5. Sottoscrizione del Patto di integrità | | | |
| | Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto | Responsabile ufficio acquisti e Contratti e RUP | | X | | | | | | X | | | 1. Mancata eccezione prima della stipula del contratto con un fornitore che non presenti adeguata certificazione antimafia | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | ALTO | BASSO | MEDIO | MEDIO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1) Applicazione della normativa sugli appalti pubblici . 2) Trasparenza dati 3) Verifica della correttezza della documentazione prima da parte del RUP ed in seconda istanza da parte del Responsabile del Servizio Acquisti 4) Regolamento per le acquisizioni di servizi e forniture e l'affidamento di lavori sotto soglia comunitaria | | | |
| | Esecuzione | Responsabile esecuzione del contratto | | X | | X | X | X | X | X | X | | 1. Acquisizione di una polizza fideiussoria per un importo più basso del dovuto per avvantaggiare il fornitore 2. Riconoscimento al fornitore di sol o di avanzamenti contrattuali non raggiunti 3. Autorizzazione di varianti contrattuali fittizie 4. Omesso controllo ovvero mancata evidenziazione di problematiche rilevate nell'ambito del monitoraggio per ottenere un vantaggio personale 5. Mancata applicazione di penali a fornitori 6. Riscatto di anomalie in fase di esecuzione non rilevate in favore del fornitore 7. Errori negli importi da liquidare | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | BASSA | ALTO | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | 1) Codice etico; 2) Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1. Il REC (Resp Esecuzione Contratto) verifica l'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto. 2. Eventuali varianti rispetto al contratto vengono istruite dal RUP ed approvate dal Responsabile di Area e dalla Direzione, al fine di garantire eventuali fenomeni corruttivi. Ad ulteriore garanzia, si provvede alla pubblicazione, contestualmente alla loro adozione e almeno per tutta la durata del contratto, dei provvedimenti di adozione delle varianti. | | | |
| | Rendicontazione | Responsabile esecuzione del contratto e Responsabile Pianificazione Operativa, Controllo di Gestione e Monitoraggio | | | | X | | | | X | | | 1. Pagamenti ingiustificati 2. Mancata tracciabilità senza azione normativa | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | MEDIO | NA | 1) Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1. Il REC predispone una checklist sulla fornitura/servizio, allegando nel caso di determinate forniture anche il verbale di collaudo. 2. In sede di rendicontazione annuale il Responsabile degli Acquisti predispone un report sugli appalti realizzati nell'anno di riferimento. | | | | |
| | Acquisto di beni e servizi (modica entità) | Acquisti di beni e servizi di modica entità | Responsabile amministrazione e finanza | X | X | X | | | | | | | Attribuzione di una fornitura in economia ad uno specifico soggetto per ottenere un tornaconto personale. | Uso improprio o distorto della discrezionalità ed assenza di una procedura | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | 1) Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1. Regolamento per acquisti di modica entità | | | |
| Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Gestione della fatturazione attiva | Responsabile amministrazione e finanza | X | X | X | X | X | X | | | | Registrazione di fatture di creditori fittizi | Uso improprio o distorto della discrezionalità ed assenza di una procedura | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | 1) Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1. Applicazione della Disciplina prevista dall'art.6 del DPR N.633/72 2. Controllo del Collegio Sindacale | | | | |
| | Gestione della fatturazione passiva | | | | | X | | | | | | Registrazione di fatture di fornitori fittizi | Uso improprio o distorto della discrezionalità ed assenza di una procedura | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | 1) Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1. Rispetto della normativa ai sensi dell'art. 25 comma 1 del D.P.R. n. 633/1972 sulla detrazione dell'IIVA; 2. Verifica registro degli acquisti in cui il contribuente deve annotare le fatture, dopo averle numerate progressivamente | | | | |
| | Gestione incassi | | | | | X | X | | | | | | 1. Omissione di adempimenti necessari all'accertamento (es. Solleciti di pagamento, diffide, ingiunzioni di pagamento 2. Mancato recupero di crediti. | Uso improprio o distorto della discrezionalità ed assenza di una procedura | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | 1) Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | In caso di mancato pagamento viene effettuato sollecito a mezzo mail. In caso di esito negativo si procede a un secondo sollecito in bonis. Trascorso inutilmente un termine congruo si procede a mezzo Pec ed in casi rari si instaura una procedura legale. | Definizione di una procedura per regolarizzare il processo | | |

| AREE DI RISCHIO | PROCESSI INTERNI | RESPONSABILE DEL PROCESSO | DIREZIONE GENERALE | CDA | ACQUISTI E CONTRATTI | RISORSE UMANE | ATTIVITÀ (SERVIZI ALLE IMPRESE) | SOCIETÀ GENERALI E SOCIETARI | ISTRUZIONE E FINANZA | RSPP (SICUREZZA) | A. CONTROLLO DI GESTIONE E MONITORAGGIO | RISCHI SPECIFICI | FATTORI ABILITANTI | INDICATORI DI PROBABILITÀ* | | | | | INDICATORI DI IMPATTO | | VALUTAZIONE DEL RISCHIO | | MISURE DI PREVENZIONE GENERALE | MISURE DI PREVENZIONE SPECIFICHE (PROCEDURE O CONTROLLI SPECIFICI) | AREE DI MIGLIORAMENTO NUOVE PROCEDURE DA ELABORARE | | |
|---|--|---|--------------------|-----|----------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------|---|---|--|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------------------|---|--|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | MEDIO | MEDIO | | | | MEDIO | 1)Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse |
| | Gestione pagamenti | | | | | | X | X | | | | 1. Accelerazioni o ritardi nei pagamenti per ottenere compensi o altri benefici 2. Pagamenti pur in presenza di carenze ed omissioni documentali o riferite alla prestazione/fornitura effettuata, allo scopo di favorire il creditore 3. Pagamenti effettuati senza verifica della documentazione prevista 4. Selezione indebita dei fornitori a cui dare priorità nel pagamento delle fatture | Uso improprio o distorto della discrezionalità ed assenza di una procedura | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | 1)Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | I pagamenti sono autorizzati da apposito mandato predisposto una volta conclusa positivamente la fornitura. A valle della verifica documentale e della correttezza della procedura utilizzata, il mandato viene sottoposto all'approvazione dell'Ufficio acquisti e poi sottoscritto alla firma della Direzione per l'autorizzazione al pagamento. I pagamenti sono inoltre sintetizzati in un documento inviato all'ANAC. | | |
| Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione (PA), Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Gestione di contributi e finanziamenti erogati da enti pubblici nazionali e sopranazionali (partecipazione a bandi a valere su fondi pubblici) | Direzione generale con il supporto dei responsabili di Area | X | | X | | X | | X | | X | Alterazione dei dati | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | ALTA | 1)Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | Rendicontazione specifica delle spese sostenute sulla base dei manuali predisposti a seconda della natura dei contributi | | |
| | Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione in occasione di verifiche in materia di tutela della salute dei lavoratori | Direzione Generale | X | | | | X | X | | | | Alterazione dei dati | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | MEDIA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | ALTA | 1)Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | | | |
| | Gestione degli adempimenti fiscali e rapporti con gli uffici tributari e con la Guardia di Finanza in occasione di verifiche ed ispezioni | Direzione Generale | X | | | | X | X | | | | | Alterazione dei dati | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | MEDIA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | ALTA | 1)Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | | |
| | Gestione dei ruoli e dei dazi | Direzione Generale | X | X | | | | | | | X | | Alterazione dei dati | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | MEDIA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | ALTA | 1)Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | Il CDA propone annualmente l'aliquota al MISE che procede poi ad approvarla con Decreto (come determinato da DD 1 aprile 2011) | |
| | Riscossione Contributi Industriali | Direzione Generale | X | | | | X | X | | | X | | Emissione del Ruolo: alterazione dei dati di partenza; Emissione del Ruolo: omessa esplicitazione all'Ente di riscossione della posizione del singolo contribuente | Uso improprio o distorto della discrezionalità | ALTA | MEDIA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | ALTA | 1)Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | Il CDA propone annualmente l'aliquota al MISE che procede poi ad approvarla con Decreto (come determinato da DD 1 aprile 2011) | |
| Affari legali e contenzioso | Gestione dei contenziosi giudiziari ed extragiudiziali | Consulenti | X | X | | | X | | | | X | 1. Ricorso a professionisti esterni senza tener conto delle possibilità di impiego di risorse interne 2. Scelta di professionisti esterni guidata da interessi personali 3. Riconoscimenti a legali esterni di attività non espletate 4. Adesione bonaria a richieste risarcitorie non giustificate e tali da determinare indebite utilità per privati od imprese 5. Omesse verifiche su documentazioni e certificazioni attestanti il diritto a risarcimento od indennizzi 6. Transazioni giudiziali o stragiudiziali non giustificate dall'andamento del giudizio e determinate dalla volontà di favorire la controparte 7. Fraudolenta omissione o ritardo nell'assolvimento di obblighi discendenti da provvedimenti giudiziari o transazioni allo scopo di accrescere i vantaggi per il privato a danno dell'Ente 8. Ottenimento di un compenso (in denaro o in altra utilità) in relazione al compimento di un atto che favorisca l'altra parte (ovvero danneggi la Società) in un processo civile, penale o amministrativo 9. Alterazione del contenuto della documentazione - in termini di non correttezza, ecc. - destinata al magistrato o ad un componente del collegio arbitrale, per favorire la controparte in una controversia 10. Comunicazioni di informazioni rilevanti su dati/prove relativi ad una controversia alla controparte 11. Induzione del Dirigente/dipendente della Società, da parte di soggetti terzi a rendere false deposizioni realizzate anche attraverso il riconoscimento o la promessa di denaro o altra utilità | 1)Uso distorto della discrezionalità 2. Inadeguatezza del sistema di controllo | ALTA | ALTA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | ALTO | 1) Codice etico; 2) Misura di disciplina del conflitto d'interesse | 1. Ripetto della normativa relativa al codice degli appalti per gli affidamenti degli incarichi | | |
| Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Autorizzazioni o Concessioni | Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Concessione ed erogazione di contributi e sovvenzioni | Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pianificazione strategica della SSIP | Definizione delle linee strategiche e della strategia commerciale | Direttore Generale e CDA | X | X | | | | | | | | Definizione di linee strategiche e strategia commerciale finalizzate a realizzare interessi personali dei membri del CDA o del Direttore Generale | 1. Conflitto di interessi 2. Inadeguatezza delle procedure di controllo | ALTO | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse 3. Misura generale Inconferibilità di incarichi dirigenziali ed incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali. | Approvazione piano strategico triennale della SSIP | | |
| Predisposizione del progetto di bilancio | Predisposizione del progetto di bilancio | Direttore Generale e CDA | | | | | | X | | | | Alterazione dei dati di bilancio per favorire soggetti interni/esterni | 1. Conflitto di interessi 2. Inadeguatezza delle procedure di controllo | ALTO | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | BASSO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse 3. Tutela del dipendente che segnala gli illeciti | Attività di controllo del collegio sindacale | | |
| Predisposizione di comunicazioni dirette ai soci o al pubblico riguardo la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società | Predisposizione di comunicazioni dirette ai soci o al pubblico riguardo la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società | Direttore Generale e CDA | X | | | | X | | | | | Mendace rappresentazione della situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società | 1. Inadeguatezza delle procedure di controllo | ALTO | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | BASSO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse 3. Tutela del dipendente che segnala gli illeciti | Attività di controllo del collegio sindacale | | |
| Operazioni sul capitale sociale da parte degli organi societari o di terzi | Approvazioni operazione su capitale sociale | Assemblea dei soci | X | X | | | X | X | | X | | Operazioni sul capitale sociale a danno della società | 1. Inadeguatezza delle procedure di controllo | ALTO | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | BASSO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | Attività di controllo del collegio sindacale | | |
| Rapporti del Direttore Generale e del CDA con il collegio sindacale nell'esercizio dei poteri di controllo loro conferiti dalla legge. | Rapporti con il collegio sindacale nell'esercizio dei poteri di controllo loro conferiti dalla legge. | Direttore Generale e CDA | | | X | | | | X | | | Impedimento o ostacolo, mediante occultamento di documenti o mediante altri idonei artifici, dello svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite ai soci, ad altri organi e alle società di revisione, quando ne derivi un danno ai soci. | Assenza di procedure di controllo | ALTO | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | BASSO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | | | |
| Gestione dei rapporti con l'assemblea dei soci | Gestione dei rapporti con l'assemblea dei soci | Direttore Generale e CDA | | | | | | | | | | Compimento di atti simulati o fraudolenti tali da influenzare le determinazioni dell'assemblea allo scopo di procurarsi un ingiusto profitto anche in concorso con altri. | Assenza di procedure di controllo | ALTA | MEDIA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | BASSO | ALTO | 1. Codice etico; 2. Misura di disciplina del conflitto d'interesse | | | |
| Predisposizione DVR | Predisposizione DVR | RSPP | X | | | X | | | X | | | Alterazione dei dati | Assenza di procedure di controllo | BASSO | ALTA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | BASSO | MEDIA | BASSO | 1. Codice etico; 2. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | 1. Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo 2. Implementazione dei protocolli per tutelare la salute e la sicurezza dei lavoratori dal possibile contagio da Covid-19 | Interviste periodiche ai dipendenti. Audit annuale | |

| AREE DI RISCHIO | PROCESSI INTERNI | RESPONSABILE DEL PROCESSO | CATEGORIE DI RISCHIO | | | | | | | | | | | | RISCHI SPECIFICI | FATTORI ABILITANTI | INDICATORI DI PROBABILITA' | | | | | | INDICATORI DI IMPATTO | | VALUTAZIONE DEL RISCHIO | | MISURE DI PREVENZIONE GENERALE | MISURE DI PREVENZIONE SPECIFICHE (PROCEDURE O CONTROLLI SPECIFICI) | AREE DI MIGLIORAMENTO/NUOVE PROCEDURE DA ELABORARE | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|----------------------|-----|----------------------|---------------|-------------------------------|----------------------|------------------------|-----------------|---|----------------------|--------------------------|-------|------------------|--------------------|----------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|-------|-------------------------|--|--------------------------------|--|--|---|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|---|--|-------------------|
| | | | REVISIONE GENERALE | CDA | ACQUISTI E CONTRATTI | RISORSE UMANE | ATTIVE (SERVIZI ALLE IMPRESE) | GENERALI E SOCIETARI | INVESTIZIONE E FINANZA | RSP (SICUREZZA) | A. CONTROLLO DI GESTIONE E MONTI FORAGGIO | INCONTRIBUTI IMPRESE | QUALITÀ E ACCREDITAMENTO | BASSO | | | ALTA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | BASSO | MEDIA | BASSO | MISURE DI PREVENZIONE SPECIFICHE (PROCEDURE O CONTROLLI SPECIFICI) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tutela della salute e sicurezza dei lavoratori e dell'ambiente di lavoro | Sorveglianza sanitaria | RSP | X | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Alterazione dei dati | Assenza di procedure di controllo | BASSO | ALTA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | BASSO | MEDIA | BASSO | | 1. Codice etico; 2. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | | |
| | Controllo e Manutenzione Estiatori | Global service | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Alterazione dei dati | Assenza di procedure di controllo | BASSO | ALTA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | MEDIO | | 1. Codice etico; 2. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | Contratto di manutenzione con il global service | |
| | Controllo e Manutenzione delle Attrezzature | Resp laboratori | X | | | X | | | X | X | | | | | | X | | | | | | | | | | | | | | Alterazione dei dati | Assenza di un manuale per la definizione dei controlli e delle tempistiche | BASSO | ALTA | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | MEDIO | | 1. Codice etico; 2. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | Manuale della qualità - Apparecchiature | |
| Smaltimento dei rifiuti | Smaltimento dei rifiuti | Responsabile smaltimento rifiuti | X | X | | X | | | X | X | | | | | X | | | | | | | | | | | | | | | Alterazione dei dati | Assenza di una procedura per lo smaltimento dei rifiuti | ALTA | ALTA | MEDIA | BASSA | BASSA | BASSA | BASSO | ALTO | MEDIA | MEDIO | | 1. Codice etico; 2. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | Manuale gestione smaltimento rifiuti | |
| Analisi di laboratorio e consulenze e servizi a terzi | Esame offerta | Responsabile area analisi, test e certificazioni | | | | X | | X | X | | | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Influenza dei Clienti sugli output delle attività operative (risultati di analisi, consulenze, attività progetto, formazione on demand, documentazione) | Assenza di procedure di controllo | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | MEDIA | MEDIA | BASSO | ALTO | MEDIO | ALTO | | 1. Codice etico; 2. Misura della disciplina del conflitto di interessi 3. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | 1. Controlli di validazione a valle ed a monte delle attività operative da parte dei responsabili di area. 2. Firma di un documento che vincola il personale all'imparzialità. 3. Adozione della procedura | |
| | Riesame | Responsabile area analisi, test e certificazioni | | | | X | | X | X | | | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Differenza di trattamento economico | Assenza di procedure di controllo | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | MEDIA | MEDIA | BASSO | ALTO | MEDIO | ALTO | | 1. Codice etico; 2. Misura della disciplina del conflitto di interessi 3. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | Presenza di un tariffario | Carta dei servizi |
| | Erogazione servizio | Responsabile area analisi, test e certificazioni | | | | X | | X | X | | | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Illecita alterazione dei risultati | 1. Assenza di regolamentazione 2. Inadeguatezza delle procedure di controllo | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | MEDIA | MEDIA | BASSO | ALTO | MEDIO | ALTO | | 1. Codice etico; 2. Misura della disciplina del conflitto di interessi 3. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | 1. Controlli di validazioni a valle delle attività operative da parte dei responsabili di area | |
| | Formazione on demand | Responsabile Politecnico del Cuoi | | | | X | | X | X | | | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Possibile sovrapposizione del ruolo del RPCT e Politecnico del Cuoi per emissione offerta attività di formazione on demand | 1. Assenza di regolamentazione 2. Inadeguatezza delle procedure di controllo | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | MEDIA | MEDIA | BASSO | ALTO | MEDIO | ALTO | | 1. Codice etico; 2. Misura della disciplina del conflitto di interessi 3. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | 1. Manuale della qualità 2. Tariffario predefinito. In caso di applicazione di scontistica la determinazione è rimessa esclusivamente alla direzione generale | |
| Gestione del sistema informatico | Manutenzione sito web e trattamento dei dati | Responsabile facility | X | | | | | | | | | | | X | | | | | | | | | | | | | | | Alterazione del funzionamento di un sistema informatico o telematico | 1. Assenza di regolamentazione 2. Inadeguatezza delle procedure di controllo | ALTA | BASSA | BASSA | BASSA | MEDIA | MEDIA | BASSO | ALTO | MEDIO | ALTO | | 1. Codice etico; 2. Misura della disciplina del conflitto di interessi 3. Tutela del dipendente che fa segnalazione di illecito | Piano per la sicurezza dei documenti informatici | | |