

1. CONTRATTI PUBBLICI

ANALISI DEL CONTESTO INTERNO - MAPPATURA DEI PROCESSI										VALUTAZIONE DEL RISCHIO										TRATTAMENTO DEL RISCHIO																		
CODICE PROCESSO	PROCESSI	FASI DEI PROCESSI	RESPONSABILE DEL PROCESSO	PERIMETRO DEL PROCESSO (INTERNO/ESTERNO/MISTO)	VINCOLI NORMATIVI O DI PRASSI (PUNTI INTERNE ED ESTERNE DI DISCIPLINA)	ULTERIORI STRUTTURE/PARTI O ENTI ESTERNI COINVOLTI NEL PROCESSO (INTERNO O ESTERNO A SPRES)	ANALISI DEL RISCHIO										PONDERRAZIONE DEL RISCHIO INERENTE	MOTIVAZIONE	PRINCIPALI MISURE MOG 231	FATTORI ABILITANTI RESIDUI	MISURA ESISTENTE DI LIVELLO SPECIFICO (Misure previste dalla singola struttura di SPRES in analisi)	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	VALUTAZIONE DELLE MISURE IN ESERE	PONDERRAZIONE DEL RISCHIO RESIDUO	MISURA SPECIFICA ULTERIORE DA ATTUARE	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	TEMPERISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA ULTERIORE PIANIFICATA	TARGET DI ATTUAZIONE (VALORE ATTESO)								
							EVENTO RISCHIOSO O DI MALAMINISTRATO IN RISCHIO ASTRATTO E IPOETICO	MODALITA' COMPORTAMENTALI	FATTORI ABILITANTI	INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5	INDICATORE 6	INDICATORE 7															INDICATORE 8	INDICATORE 9	RATING DI RISCHIOSITA' RESIDUO IN ESERE	Indicare i principali fattori / le principali ragioni e motivi del rating di rischio/residuo				
CI	A. Autorizzazione del Responsabile dell'Unità Amministrativa (entro 1.300.000 euro)	Identificazione e analisi del fabbisogno	Resp. Unità "Centro di costo"	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi,Regolamento acquisti,codice appalti, Linee guida ANAC	RO1A. Favorire (sfavorire) un soggetto esterno particolare nei processi di affidamento (lavori, servizi, forniture)	Definizione di un fabbisogno inesistente o eccedente le effettive necessità	Mancanza di controlli	Mancanza di programmazione.	Monopolio delle competenze.	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)	IL PROCESSO E' ISOLATAMENTE DA UN UNICO SOGGETTO (IN TUTTO O IN PARTE)	IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO SI REGISTRANO, IN PASSATO, EPISODI CORRUPTIVI O COMUNQUE DI MALAMINISTRATO ACCERTATI DALLA SOCIETA' (PROCEDIMENTO DISCIPLINARE) DI BA AUTORITY GIUDIZIARIA (TRIBUNALE)	IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SPRES, IMPATTI ECONOMICI NEGATIVI	IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SPRES, IMPATTI REPUTAZIONALI NEGATIVI	IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SPRES, IMPATTI ORGANIZZATIVI NEGATIVI	MEDIO	Livello di discrezionalità, rilevanza economica e complessità regolatoria riconducibili all'attività contrattuale	Mancanza di controlli	Mancanza di programmazione.	Mancanza di competenze.					ADEGUATA	MEDIO/BASSO								
		Richiesta/comunicazione all'organo referente (Responsabile Amministrazione)	Resp. Unità "Centro di costo"	Interno			Alterazione/omissione delle informazioni	Mancanza di format													MEDIO		Mancanza di format	artt.8 e 9 Regolamento acquisti						ADEGUATA	MEDIO/BASSO							
		Autorizzazione	Resp. Unità Amministrativa	Interno			Autorizzazione in mancanza/differmità di informazioni	Eccessiva discrezionalità.														MEDIO								ADEGUATA	MEDIO/BASSO							
		Individuazione della modalità di selezione applicabile in base al regolamento	Resp. Unità Amministrativa	Interna			Scelta mirata di una procedura	Mancanza di regole. Eccessiva discrezionalità														MEDIO		Monopolio delle competenze	Regolamento acquisti					ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Definizione di procedure atte a consentire controlli di secondo livello	DG,CdA;Responabile Organizzazione e procedure	Adozione delle procedure	Temporaneamente sospesi in attesa di ampliamento della pianta organica			
		Individuazione del contraente	Resp. Unità Amministrativa	Esterno			Alterazione della valutazione. Volontaria omissione sul controllo dei requisiti di partecipazione	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità														MEDIO		Regolamento acquisti;art. 17 codice di comportamento						ADEGUATA	MEDIO/BASSO							
		Aggiudicazione	Resp. Unità Amministrativa	Mista			Volontaria omissione sul controllo dei requisiti tecnico/professionali	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.														MEDIO		Regolamento acquisti						ADEGUATA	MEDIO/BASSO							
		Contrattualizzazione	Resp. Unità Amministrativa	Mista			Redazione alterata del contratto	Monopolio potere														MEDIO		Regolamento acquisti						ADEGUATA	MEDIO/BASSO							
		Trasparenza	Resp. Unità "Centro di costo"	Esterno			Omissione	Monopolio di competenze														MEDIO		Monopolio delle competenze						ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Rafforzamento controlli di II livello (Vd. Mog 231/01 rif. AB32)	DG,CdA	Acquisizione di una risorsa da destinare all'RPCT attualmente sotto organico	Temporaneamente sospesi in attesa di ampliamento della pianta organica			
		Monitoraggio/controllo/valutazione nel corso dell'esecuzione di lavori, forniture e servizi	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto			Omissione															MEDIO								ADEGUATA	MEDIO/BASSO							
		Varianti contrattuali	Resp. Unità Amministrativa	Misto			Identificazione del fabbisogno falsato	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.														MEDIO		Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.						ADEGUATA	MEDIO/BASSO							
Valutazione dei lavori, forniture e servizi eseguiti ai fini del pagamento	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto		Alterazione della valutazione	Mancanza di controlli/ Efficacia dei controlli. Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.														MEDIO		Problema relativo alla coincidenza tra soggetto richiedente/controllore/pagatore	Regolamento acquisti					ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Inserimento controllo di secondo livello e definizione procedure atte a consentire le verifiche di secondo livello	DG,CdA;Responabile Organizzazione e procedure	Adozione delle procedure	Temporaneamente sospesi in attesa di ampliamento della pianta organica						
		Identificazione e analisi del fabbisogno	Resp. Unità "Centro di costo"	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi,Regolamento acquisti,codice appalti, Linee guida ANAC	RO1A. Favorire (sfavorire) un soggetto esterno particolare nei processi di affidamento (lavori, servizi, forniture)	Definizione di un fabbisogno inesistente o eccedente le effettive necessità	Mancanza di programmazione.	Monopolio delle competenze.											MEDIO	Livello di discrezionalità, rilevanza economica e complessità regolatoria riconducibili all'attività contrattuale	Mancanza di programmazione.	Monopolio delle competenze.						ADEGUATA	MEDIO/BASSO								
		Richiesta/comunicazione all'organo referente	Resp. Unità "Centro di costo"	Interno			Alterazione/omissione delle informazioni	Mancanza di format													MEDIO		Mancanza di format	artt.8 e 9 Regolamento acquisti						ADEGUATA	MEDIO/BASSO							
		Autorizzazione	D.G.	Interno			Autorizzazione in mancanza/differmità di informazioni	Eccessiva discrezionalità.													MEDIO			Regolamento acquisti						ADEGUATA	MEDIO/BASSO							

B. Autorizzazione Direttore (de euro 3001 entro i poteri delegati)

Individuazione della modalità di selezione applicabile in base al regolamento	RUP	Interno	D.G.	Scelta mirata di una procedura	Mancanza di regole. Eccessiva discrezionalità												MEDIO
Predisposizione degli inviti (eventuale)	RUP	Interno	Resp. Unità "Centro di costo"	Scelta di requisiti mirati	Eccessiva discrezionalità												MEDIO
Individuazione del contraente	RUP	Esterno		Alterazione della valutazione. Volontaria omissione sul controllo dei requisiti di partecipazione	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità												MEDIO
Aggiudicazione	RUP	Mista	D.G.	Volontaria omissione sul controllo dei requisiti tecnico/professionali	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.												MEDIO
Contrattualizzazione	RUP/Resp. Unità "Centro di costo"	Mista	D.G.	Redazione alterata del contratto	Monopolio di competenze												MEDIO
Trasparenza	Resp. Unità "Centro di costo"	Esterno		Omissione	Monopolio di competenze												MEDIO
Monitoraggio/controllo/valutazione nel corso dell'esecuzione di lavori, forniture e servizi	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto		Omissione													MEDIO
Varianti contrattuali	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto	D.G.	Identificazione del fabbisogno falsato	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.												MEDIO
Valutazione dei lavori, forniture e servizi eseguiti ai fini del pagamento	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto	D.G.	Alterazione della valutazione	Mancanza di controlli/ Efficacia dei controlli. Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.												MEDIO
Identificazione e analisi del fabbisogno	Resp. Unità "Centro di costo"	Interno	Regolamento acquisti; codice appalti; Linee guida ANAC	ROIA. Favorire (sfavorire) un soggetto esterno particolare nei processi di affidamento (lavori, servizi, forniture)	Definizione di un fabbisogno inesistente o eccedente le effettive necessità												ALTO
Richiesta/comunicazione all'organo referente (CdA)	Resp. Unità "Centro di costo"	Interno			Alterazione/omissione delle informazioni												ALTO
Autorizzazione	CdA	Interno	D.G.		Autorizzazione in mancanza/difficoltà di informazioni												ALTO
Individuazione della modalità di selezione applicabile in base al regolamento	CdA	Interno	D.G.		Scelta mirata di una procedura												ALTO
(eventuale) predisposizione atti di gara	RUP	Misto			Scelta di requisiti mirati												ALTO
(eventuale) Pubblicità	RUP	Misto	Resp.IT		Tempistiche e modalità escludenti												ALTO

I (delegati del Direttore)

AB30, AA10, AB36	Monopolio delle competenze	Regolamento acquisti															ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Definizione di procedure atte a consentire controlli di secondo livello	DG;CdA;Responsabile Organizzazione e procedure	Adozione delle procedure	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica
		Regolamento acquisti															ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AA10		Regolamento acquisti; art. 17 codice di comportamento															ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
		Regolamento acquisti															ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
		Regolamento acquisti															ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AB32	Monopolio delle competenze																ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Rafforzamento controlli di II livello (Vd. Mog 231/01 rif. AB32)	DG;CdA	Acquisizione di una risorsa da destinare all'RPCT attualmente sotto organico	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica
																	ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.																ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AA12; AB32 AB33 AB34	Problema relativo alla coincidenza tra soggetto richiedente/controllore/pagatore	Regolamento acquisti															ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Inserimento controllo di secondo livello e definizione procedure atte a consentire le verifiche di secondo livello	DG;CdA;Responsabile Organizzazione e procedure	Adozione delle procedure	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica
																	MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AA11	Mancanza di format	Artt. 8 e 9 Regolamento acquisti															MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AA11, AB30		Regolamento acquisti															MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AB30, AA10, AB36	Monopolio delle competenze	Regolamento acquisti															MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Definizione di procedure atte a consentire controlli di secondo livello	DG;CdA;Responsabile Organizzazione e procedure	Adozione delle procedure	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica
		Regolamento acquisti															MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
		Regolamento acquisti															MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				

Livello di discrezionalità, rilevanza economica e complessità regolatoria riconducibili all'attività contrattuale

C3

C. Autorizzazione del CdA (oltre poter

Individuazione del contraente	RUP/Commissione giudicatrice	Esterno		Alterazione della valutazione. Volontaria omissione sul controllo dei requisiti di partecipazione	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità												ALTO
Aggiudicazione	RUP/Commissione giudicatrice	Mista	CdA	Volontaria omissione sul controllo dei requisiti tecnico/professionali	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.												ALTO
Contrattualizzazione	RUP	Mista	D.G./Rap.Legale	Redazione alterata del contratto	Monopolio potere												ALTO
Trasparenza	Resp. Unità "Centro di costo"	Esterno		Omissione	Monopolio di competenze.												ALTO
Monitoraggio/controllo/valutazione nel corso dell'esecuzione di lavori, forniture e servizi	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto		Omissione													ALTO
Varianti contrattuali	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto	CdA	Identificazione del fabbisogno falsato	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.												ALTO
Valutazione dei lavori, forniture e servizi eseguiti ai fini del pagamento	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto		Alterazione della valutazione	Mancanza di controlli/ Efficacia dei controlli. Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.												ALTO

C4

D. Autorizzazione CdA (sopra soglia)

Identificazione e analisi del fabbisogno	Resp. Unità "Centro di costo"	Interno	Regolamento acquisti, codice appalti, Linee guida ANAC	ROIA. Favorire (sfavorire) un soggetto particolare nei processi di affidamento di lavori, servizi, forniture (sopra soglia)	Definizione di un fabbisogno inesistente o eccedente le effettive necessità												ALTO
Richiesta/comunicazione all'organo referente (CdA)	Resp. Unità "Centro di costo"	Interno			Alterazione/omissione delle informazioni												ALTO
Autorizzazione	CdA	Interno	D.G.		Autorizzazione in mancanza/difficoltà di informazioni												ALTO
Individuazione della modalità di selezione applicabile in base al regolamento o codice appalti	CdA	Interno	D.G.		Scelta mirata di una procedura												ALTO
Predisposizione del bando di gara e del capitolato tecnico	RUP	Esterno			Scelta di requisiti mirati												ALTO
Pubblicità	RUP	Misto	D.G. Resp.IT		Tempistiche e modalità escludenti												ALTO
Individuazione del contraente	Commissione giudicatrice	Misto			Alterazione della valutazione. Volontaria omissione sul controllo dei requisiti di partecipazione												ALTO

AA10	Regolamento acquisti; art. 17 codice di comportamento											MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
	Regolamento acquisti											MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
	Regolamento acquisti											MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AB32	Monopolio delle competenze											MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Rafforzamento controlli di II livello (Vd. Mog. 231/01 rif. AB32)	DG; CdA	Acquisizione di una risorsa da destinare all'RPCT attualmente sotto arancio	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica
												MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.											MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AA12; AB32 (AB33) (A.B.) AB34	Problema relativo alla coincidenza tra soggetto richiedente/controllore/pagatore	Regolamento acquisti										MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Inserimento controllo di secondo livello e definizione procedure atte a consentire le verifiche di secondo livello	DG; CdA; Responsabile Organizzazione e procedure	Adozione delle procedure	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica
												MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AA11	Mancanza di format	artt. 8 e 9 Regolamento acquisti										MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AA11, AB30		Regolamento acquisti										MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AB30, AA10, AB36	Monopolio delle competenze	Regolamento acquisti										MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO	Definizione di procedure atte a consentire controlli di secondo livello	DG; CdA; Responsabile Organizzazione e procedure	Adozione delle procedure	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica
		Regolamento acquisti										MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
		Regolamento acquisti										MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				
AA10	Regolamento acquisti; art. 17 codice di comportamento											MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO				

	Aggiudicazione	Commissione giudicatrice	Misto	CdA	Volontaria omissione sul controllo dei requisiti tecnico/professionali	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.										ALTO
	Contrattualizzazione	RUP	Misto	D.G./Rap. Legali	Redazione alterata del contratto	Monopolio potere										ALTO
	Trasparenza	Resp. Unità "Centro di costo"	Esterno		Omissione	Monopolio di competenze.										ALTO
	Monitoraggio/controllo/valutazione nel corso dell'esecuzione di lavori, forniture e servizi	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto		Omissione											ALTO
	Varianti contrattuali	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto	CdA	Identificazione del fabbisogno falsato	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.										ALTO
	Valutazione dei lavori, forniture e servizi eseguiti ai fini del pagamento	Resp. Unità "Centro di costo"	Misto		Alterazione della valutazione	Mancanza di controlli/ Efficacia dei controlli. Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.										ALTO
		Regolamento acquisti													MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO
		Regolamento acquisti													MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO
AB32	Monopolio delle competenze										Rafforzamento controlli di II livello (Vd. Mog 231/01 rif. AB32)	DG;CdA	Acquisizione di una risorsa da destinare all'FRPCT attualmente sotto organico	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica		
															MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO
	Monopolio competenze. Eccessiva discrezionalità.														MOLTO ADEGUATA	MEDIO/BASSO
AA12; AB32 AB34	Problema relativo alla coincidenza tra soggetto richiedente/controllore/pagatore	Regolamento acquisti											Inserimento controllo di secondo livello e definizione procedure atte a consentire le verifiche di secondo livello	DG;CdA;Responsabile Organizzazione e procedure	Adozione delle procedure	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica











AP3	C. Incentivazione del personale	Definizione degli obiettivi individuali	Resp. Unità di assegnazione	Interno		R05 Attribuzione indebita del bonus di produttività anche in assenza del raggiungimento obiettivi previsti	Definizione di obiettivi sproporzionati/non coerenti con la mansione affidata; Definizione di obiettivi generici e facilmente raggiungibili	Monopolio competenze								Alto	Livello di discrezionalità, rilevanza economica, livello di attenzione (soprattutto interna) riconducibili all'attività contrattuale	A.B.40, A.B.42, A.B.43	Monopolio competenze, ecc. eccessiva discrezionalità	Codice di Comportamento (art. 19); Manuale del Valutatore			MIGLIORABILE	Alto	Condivisione degli obiettivi individuali e della valutazione annuale con il D.G.	Resp. Unità di assegnazione; Resp. Risorse Umane; D.G.		Applicazione immediata	
		Valutazione annuale	Resp. Unità di assegnazione	Interno	Manuale del Valutatore		Valutazione erronea	Eccessiva discrezionalità; Monopolio competenze								Alto			Monopolio competenze			MIGLIORABILE	Alto						
		Erogazione del premio di incentivazione	Resp. Risorse Umane	Interno		D.G.		Indebita attribuzione	Eccessiva discrezionalità							Alto							MIGLIORABILE	Alto					
AP4	D. Progressioni di carriera	Analisi delle posizioni rispetto le quali possono ricorrere i presupposti - di legittimità e di merito tecnico - per riconoscere una progressione di carriera	C.d.A.	Interno		D.G.		Ricognizione delle posizioni da valutare in via arbitraria	Eccessiva discrezionalità							Alto	Livello di discrezionalità, rilevanza economica, livello di attenzione (soprattutto interna) riconducibili all'attività contrattuale						MIGLIORABILE	Alto	Regolamento che definisca principi, criteri e procedure in materia di progressione di carriera.	Resp. Risorse Umane; Responsabile Organizzazione e Procedure; DG; CDA		Entro il 2024	
		Valutazione della singola posizione	C.d.A.	Interno		D.G.	R06 Indebito riconoscimento di progressione di personale in contratto a quanto previsto dalla legge ovvero in via inconferente rispetto al merito del singolo interessato al solo fine di favorire determinati soggetti, anche in danno di altri	Valutazione arbitraria	Eccessiva discrezionalità						Alto				Eccessiva discrezionalità	CCNL (artt. 73, 74, 75, 76)		MIGLIORABILE	Alto						
		Riconoscimento della progressione	C.d.A.	Interno		D.G.	CCNL (artt. 73, 74, 75, 76)	Indebito riconoscimento della progressione	Eccessiva discrezionalità							Alto				Eccessiva discrezionalità, monopolio decisionale		MIGLIORABILE	Alto						
		Revisione delle condizioni di cui al contratto di lavoro individuale in conseguenza del riconoscimento della progressione	C.d.A.	Interno		D.G.		Definizione di condizioni del rapporto diverse rispetto alla progressione riconosciuta	Eccessiva discrezionalità							Alto							MIGLIORABILE	Alto					
AP5	E. Gestione spese di trasferta del personale	Progettazione del sistema di gestione delle spese di trasferta del personale (i.e. regolamenti, linee guida o procedure aziendali che disciplinano le spese di trasferta)	C.d.A.	Interno		D.G.		Definizione del sistema di gettone delle spese di trasferta in maniera tale da garantire eccessivi spazi di discrezionalità a determinati soggetti	Eccessiva discrezionalità						Medio	Livello di discrezionalità, rilevanza economica, livello di attenzione (soprattutto interna) riconducibili all'attività contrattuale							ADEGUATA	Basso					
		Ricezione delle richieste di rimborso spesa e delle correte documentazione	Resp. Risorse Umane	Interno		D.G.	R07 Indebito riconoscimento di spese di trasferta e, comunque, riconoscimento di erogazioni a rimborso in violazione della regolamentazione interna di SFIRS	Accettazione di richieste palesemente infondate e, comunque, illegittime	Eccessiva discrezionalità						Medio					"CCNL (art. 70)"			ADEGUATA	Basso					
		Verifica della correttezza delle spese sostenute rispetto a quanto previsto dalla regolamentazione aziendale	Resp. Risorse Umane	Interno	CCNL (art. 70)	D.G.		Verifica alterata o travisata al fine di favorire il richiedente	Eccessiva discrezionalità						Medio					Eccessiva discrezionalità, monopolio decisionale			ADEGUATA	Basso					
		Fase decisoria: riconoscimento delle spese e liquidazione ovvero contestazione della inconferenza delle spese portate a rimborso e corrispondente diniego	Resp. Risorse Umane	Interno		D.G.		Mancata contestazione di carenze documentali ovvero di spese inammissibili	Eccessiva discrezionalità						Medio								ADEGUATA	Basso					



5. AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO

ANALISI DEL CONTESTO INTERNO - MAPPATURA DEI PROCESSI						VALUTAZIONE DEL RISCHIO													TRATTAMENTO DEL RISCHIO																				
CODICE PROCESSO	PROCESSI	FASI DEI PROCESSI	RESPONSABILI DEL PROCESSO	PERIMETRO DEL PROCESSO (INTERNO / ESTERNO / MISTO)	VINCOLI NORMATIVI O DI PRASSI (PONTI INVENIRE ED ESTERNE DI DISCIPLINA)	ULTERIORI STRUTTURE / UFFICI O ENTI ESTERNI CONVOCATI NEL PROCESSO (INTERNO O ESTERNO / A SFIRS)	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO									PONDERAZIONE DEL RISCHIO REFERENTE	MOTIVAZIONE	TRATTAMENTO DEL RISCHIO																			
							EVENTO RISCHIOSO O DI MALAMMINISTRAZIONE (RISCHIO ASSISTITO E PROFETICO)	MODALITA' COMPORTAMENTALI	FATTORI ABILITANTI	INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5	INDICATORE 6	INDICATORE 7	INDICATORE 8	INDICATORE 9																					
								IL PROCESSO PRESENTA PROFILI DI DISCRETIONALITA'		IL PROCESSO HA RILEVANZA ECONOMICA (DIRITTO DI INDIRIZZO)		IL PROCESSO NON E' TRACCIABILE (IN TUTTO O IN PARTE)		IL PROCESSO NON E' SOTTOPOSTO A CONTROLLI O I CONTROLLI RISPETTANO NON EFFICACI (IN TUTTO O IN PARTE)		IL PROCESSO E' GESTITO ISOLATAMENTE DA UN UNICO SOGGETTO (IN TUTTO O IN PARTE)		IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO SI REGISTRANO, IN PASSATO, EPISODI COMITATIVI DI MALAMMINISTRAZIONE, ACCERTATI DALLA SOCIETA' (PROCEDIMENTO DISCIPLINARE) O DA AUTORITA' GIUDICARIE (TRIBUNALE)		IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SFIRS, IMPATTI ECONOMICI NEGATIVI		IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SFIRS, IMPATTI REPUTAZIONALI NEGATIVI		IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SFIRS, IMPATTI ORGANIZZATIVI NEGATIVI		RATING DI RISCHIOSITA' / RISCHIO ELEVATO	Indicare i principali fattori / le principali ragioni a motivo del rating di rischio / livello attendibile.	PRINCIPALI MISURE NOME 211	FATTORI ABILITANTI / RISCHIO	MISURA ESISTENTE DI LIVELLO SPECIFICO (PRESD)	RESPONSABILI DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	VALUTAZIONE DELLE MISURE IN ESSE	RATING DI RISCHIOSITA' RISCHIO ELEVATO	MISURA SPECIFICA / VENTURE DA ATTUARE	RESPONSABILI DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	TEMPERISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA ULTERIORE PIANIFICATA	TARGET DI ATTUAZIONE (VALORI ATTESI)
ALI	A. Recupero giudiziale crediti	Valutazione e classificazione della posizione	Resp. Unità Operativa	Interno	Regolamento crediti	RD. Favorire una o più controparti debtrici; R10. Favorire un determinato legale	Omessa, tardiva o volutamente erronea valutazione	Monopolio decisionale													Alto	Livello di discrezionalità, rilevanza economica nonché reputazionale riconducibili all'attività contrattuale	Monopolio decisionale	Riclassificazione obbligatoria in caso di morosità per 12 mesi o in caso di procedure concorsuali	Responsabili dell'Unità Operativa, Cda	Atto di riclassificazione	ADEGUATA	Medio	Revisione regolamento crediti	Responsabili delle Unità Operative, Responsabile Controllo Rischi, Responsabile Organizzazione e Procedure, DG, Cda	Adozione del Regolamento	Entro il 2024							
		Presenza in carico	Resp. Unità Legale	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi		Omesso o tardivo trasferimento	Monopolio decisionale													Alto		Monopolio decisionale	Flow chart dei Principali processi operativi	Responsabili dell'Unità Operativa, Responsabile Unità Legale	Applicazione Regolamentazione	ADEGUATA	Medio											
		Valutazione della procedura più idonea	Resp. Unità Legale	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi	D.G.		Valutazione volutamente erronea	Monopolio decisionale; Eccesiva discrezionalità tecnica												Alto		A.B. 24; A.B. 25	Monopolio decisionale; Eccesiva discrezionalità tecnica	Flow chart dei Principali processi operativi		ADEGUATA	Medio											
		Risoluzione del contratto	Resp. Unità Legale	Esterno	Flow chart dei Principali processi operativi	D.G., Rap. Leg. SFIRS		Omessa o intempestiva risoluzione	Monopolio decisionale												Alto		Monopolio decisionale				ADEGUATA	Medio											
		Nomina legale esterno	Resp. Unità Legale	Esterno	Regolamento liste di accreditamento	D.G., Rap. Leg. SFIRS		Scelta mirata legale	Eccesiva discrezionalità												Alto		A.B. 26	Eccesiva discrezionalità	Regolamento liste di accreditamento	Responsabile Unità Legale	Applicazione Regolamentazione	ADEGUATA	Medio										
		Definizione preventiva del compenso	Resp. Unità Legale	Esterno		D.G., Rap. Leg. SFIRS		Quantificazione volutamente errata	Eccesiva discrezionalità; Monopolio decisionale; Monopolio competenze												Alto		A.B. 27	Eccesiva discrezionalità; Monopolio decisionale; Monopolio competenze			ADEGUATA	Medio											
		Acquisizione titolo giudiziale definitivo	Resp. Unità Legale	Misto		Legale esterno		Omessa o intempestiva acquisizione del titolo	Monopolio decisionale												Alto		A.B. 29	Monopolio decisionale			ADEGUATA	Medio											
		Attivazione procedura esecutiva	Resp. Unità Legale	Esterno		Legale esterno		Omesso o intempestivo avvio	Monopolio decisionale												Alto		A.B. 29	Monopolio decisionale			ADEGUATA	Medio											
		Monitoraggio procedure attivate	Resp. Unità Legale	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi			Omesso o intempestivo controllo	Monopolio competenze												Alto		A.B. 29	Monopolio competenze	Flow chart dei Principali processi operativi		ADEGUATA	Medio											
		Valutazione transazioni (saldi e stralci, ristrutturazioni)	Resp. Unità Legale	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi	Legale esterno, D.G., Cda, RAS		Valutazione volutamente erronea	Monopolio competenza (del servizio); Eccesiva discrezionalità												Alto			Monopolio competenza (del servizio); Eccesiva discrezionalità	Flow chart dei Principali processi operativi		ADEGUATA	Medio											
		Delibera / approvazione	Resp. Unità Legale	Interno		Cda, RAS															Alto						ADEGUATA	Medio											
		Formalizzazione	Resp. Unità Legale	Misto		Rap. Leg. SFIRS		Erronea configurazione delle condizioni e clausole contrattuali	Mancanza di controlli di secondo livello												Alto			Mancanza di controlli di secondo livello			ADEGUATA	Medio	Previsione di controlli a campione (secondo livello) da parte della Funzione Controllo Rischi	DG	Adozione atto organizzativo	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica							
		Terzioso giudiziale		Presenza in carico	Resp. Unità Legale	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi		Omesso o tardivo trasferimento	Monopolio decisionale											Alto			Monopolio decisionale	Flow chart dei Principali processi operativi	Responsabili dell'Unità Operativa, Responsabile Unità Legale	Applicazione Regolamentazione	ADEGUATA	Medio										
				Valutazione della procedura più idonea	Resp. Unità Legale	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi	D.G.		Valutazione volutamente erronea	Monopolio decisionale; Eccesiva discrezionalità tecnica											Alto		A.B. 24; A.B. 25	Monopolio decisionale; Eccesiva discrezionalità tecnica	Flow chart dei Principali processi operativi		ADEGUATA	Medio										
Nomina legale esterno	Resp. Unità Legale			Esterno	Regolamento liste di accreditamento	D.G., Rap. Leg. SFIRS		Scelta mirata legale	Eccesiva discrezionalità											Alto		A.B. 26	Eccesiva discrezionalità	Regolamento liste di accreditamento	Responsabile Unità Legale		ADEGUATA	Medio											
Definizione preventiva del compenso	Resp. Unità Legale			Esterno		D.G., Rap. Leg. SFIRS		Quantificazione volutamente errata	Eccesiva discrezionalità; Monopolio decisionale; Monopolio competenze											Alto		A.B. 27	Eccesiva discrezionalità; Monopolio decisionale; Monopolio competenze			ADEGUATA	Medio												

AL2

B. Gestione controversie legali / con

Acquisizione titolo giudiziale definitivo	Resp. Unità Legale	Misto		Legale esterno
Attivazione procedura esecutiva	Resp. Unità Legale	Esterno		Legale esterno
Monitoraggio procedure attivate	Resp. Unità Legale	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi	
Valutazione transazioni	Resp. Unità Legale	Interno	Flow chart dei Principali processi operativi	Legale esterno, D.G., CDA
Delibera / approvazione	Resp. Unità Legale	Interno		CDA
Formalizzazione	Resp. Unità Legale	Misto		Rap. Leg. SFIRS

Omessa o intempestiva acquisizione del titolo	Monopolio decisionale												Alto
Omesso o intempestivo avvio	Monopolio decisionale												Alto
Omesso o intempestivo controllo	Monopolio competenze												Alto
Valutazione volutamente erronea	Monopolio competenza (del servizio); Eccessiva discrezionalità												Alto
													Alto
Erronea configurazione delle condizioni e clausole contrattuali	Mancanza di controlli di secondo livello												Alto

A.B. 29	Monopolio decisionale						ADEGUATA	Medio					
A.B. 29	Monopolio decisionale						ADEGUATA	Medio					
A.B. 29	Monopolio competenze	Flow chart dei Principali processi operativi					ADEGUATA	Medio					
	Monopolio competenza (del servizio); Eccessiva discrezionalità	Flow chart dei Principali processi operativi					ADEGUATA	Medio					
							ADEGUATA	Medio					
	Mancanza di controlli di secondo livello						ADEGUATA	Medio	Previsione di controlli a campione (secondo livello) da parte della Funzione Controllo Rischi	DG	Adozione atto organizzativo	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica	



7. CONSULENZE ESTERNE PERSONE FISICHE

ANALISI DEL CONTESTO INTERNO - MAPPATURA DEI PROCESSI						VALUTAZIONE DEL RISCHIO													TRATTAMENTO DEL RISCHIO																
CODICE PROCESSO	PROCESSI	FASI DEI PROCESSI	RESPONSABILE DEL PROCESSO	PERIMETRO DEL PROCESSO (INTERNO/ESTERNO/MISTO)	VINCOLI NORMATIVI O DI TRACCIABILITÀ (PONTI INTERNE ED ESTERNE DI DISCIPLINA)	ULTERIORI STRUTTURE/SFIRSI O ENTI ESTERNI CONVOLTI NEL PROCESSO (INTERNO O ESTERNO A SFIRS)	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO									PONDERAZIONE DEL RISCHIO (INFINITI)	MOTIVAZIONE	PRINCIPALI MISURE MOG. EX.	FATTORI ABILITANTI RESIDUI	MISURE ESISTENTI O LIVELLO SPECIFICO (PRESIDI)	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	VALUTAZIONE DELLE MISURE IN USU	PONDERAZIONE DEL RISCHIO RESIDUO	MISURA SPECIFICA ULTERIORE DA ATTUARE	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	TEMPERISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA ULTERIORE PIANIFICATA	TARGET DI ATTUAZIONE (VALORE ATTESO)				
							EVENTO RISCHIOSO O DI MALAMONSTRATO IN RISCHIO ASTRATTO E IPOTETICO	MODALITÀ COMPORTAMENTALI	FATTORI ABILITANTI	INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5	INDICATORE 6	INDICATORE 7	INDICATORE 8															INDICATORE 9			
CEI	A. Consulenze esterne persone fisiche	Definizione del fabbisogno e richiesta del Responsabile Unità/staff al D.G.	Responsabile Unità/staff di competenza	Esterna	Regolamento per il conferimento incarichi esterni	D.G.	R13. Favorire un consulente esterno particolare	Volontaria errata valutazione del fabbisogno effettivo	Discrezionalità / Monopolio decisionale nel caso di richiesta da parte del DG medesimo	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio	Livello di discrezionalità connesso all'attività, che potrebbe favorire il rischio di conflitto di interessi; si consideri altresì la carenza dei controlli	Discrezionalità / Monopolio decisionale nel caso di richiesta da parte del DG medesimo	Regolamento per il conferimento incarichi esterni	Responsabile Unità/staff di competenza; D.G.	Migliorabile	Medio	Revisione del regolamento. Inserimento controllo	Responsabile Organizzazione e Procedure; Direttore Generale; CDA	Adozione / revisione Regolamento	Entro il 2024		
		Verifica delle competenze/disponibilità interne e autorizzazione da parte del DG	D.G.	Esterna			Mancanza o errata verifica e/o alterazione della motivazione sottostante la autorizzazione	Mancanza di procedura di verifica effettiva del fabbisogno richiesto	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio		Mancanza di procedura di verifica effettiva del fabbisogno richiesto	Regolamento per il conferimento incarichi esterni	Resp. Unità/Staff/Funzione che conferisce l'incarico ovvero il destinatario dello stesso; Direttore Generale; CDA	Migliorabile	Medio	Verifica, prima del conferimento di un incarico esterno, dell'impossibilità oggettiva di utilizzare risorse umane interne competenti e disponibili			Applicazione immediata		
		DG (in accordo con Responsabile) individua soggetto e relativo compenso	Responsabile Unità/staff di competenza; D.G.	Esterna				Sceita dettata da interessi particolari del decisore	Discrezionalità / Monopolio competenza	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio	AA9	Discrezionalità / Monopolio competenza	Regolamento per il conferimento incarichi esterni; tracciabilità documentale a supporto della scelta e verifica consistenza a budget.		Migliorabile	Medio					
		Predisposizione contratto	Responsabile Unità/staff di competenza	Esterna				Clausole e condizioni contrattuali di favore	Discrezionalità / Monopolio competenza/ Mancanza di controllo di livello/Mancanza di controllo procedurale	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio		Disallineamento prassi al regolamento con riferimento al soggetto che predispone il contratto	Parziale segregazione delle funzioni		Migliorabile	Medio	Allineamento prassi al regolamento con riferimento al soggetto (Resp. Unità Legale) deputato alla predisposizione del contratto	Direttore Generale; CDA	Acquisizione di una risorsa da destinare all'Unità Legale attualmente sotto organico	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica	
		Eventuale autorizzazione definitiva del contratto (da parte CDA)	Responsabile Unità/staff di competenza; D.G.	Esterna	C.d.A.			Sceita dettata da interessi particolari del decisore	Discrezionalità / Monopolio competenza/ Mancanza di controllo procedurale	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio	AA13;A9	Discrezionalità / Monopolio competenza/ Mancanza di controllo procedurale		Migliorabile	Medio						
		Formalizzazione	Responsabile Unità/staff di competenza	Esterna	D.G.-Rap. Legale SFIRS			Formalizzazione non coerente al deliberata.	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio				Migliorabile	Medio						
		Trasparenza (pubblicazione sul sito)	Responsabile Unità/staff di competenza	Esterna				Decisione mirata di non pubblicare o pubblicare tardivamente	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio				Migliorabile	Medio	Rafforzamento controlli di II livello (RPCT)	Direttore Generale; CDA	Acquisizione di una risorsa da destinare all'RPCT attualmente sotto organico	Temporaneamente sospesa in attesa di ampliamento della pianta organica		
		Controllo attività per pagamenti in itinere	Responsabile Unità/staff di competenza	Esterna				Alterazione della valutazione	Mancanza controlli di II livello	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio	AA12	Mancanza di controlli		Migliorabile	Medio	Definizione di procedure atte a consentire controlli II livello	Direttore Generale; Responsabile Organizzazione e Procedure; CDA	Adozione procedure	Entro il 2024		
		Valutazione finale delle attività per pagamento saldo	Responsabile Unità/staff di competenza	Esterna				Alterazione della valutazione	Mancanza controlli di II livello	Yellow	Red	Yellow	Green	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Medio	AA12	Mancanza di controlli		Migliorabile	Medio	Definizione di procedure atte a consentire controlli II livello	Direttore Generale; Responsabile Organizzazione e Procedure; CDA	Adozione procedure	Entro il 2024		

### 8. SPESE DI RAPPRESENTANZA

ANALISI DEL CONTESTO INTERNO - MAPPATURA DEI PROCESSI							VALUTAZIONE DEL RISCHIO										TRATTAMENTO DEL RISCHIO																			
CODICE PROCESSO	PROCESSI	FASI DEI PROCESSI	RESPONSABILE DEL PROCESSO	PERIMETRO DEL PROCESSO (INTERNO / ESTERNO/ MISTO)	VINCOLI NORMATIVI O DI PRASSI (PUNTI INTERNI ED ESTERNI DI DISCIPLINA)	ULTERIORI STRUTTURE/SFIRFI O ENTI ESTERNI CONVOLTI NEL PROCESSO (INTERNO O ESTERNO A SFIRFI)	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO									PONDERAZIONE DEL RISCHIO (RIFERITI)	MOTIVAZIONE	TRATTAMENTO DEL RISCHIO																
							EVENTO RISCHIOSO O DI MALAMINISTRATIVO (RISCHIO ASTRATTO E IPOTETICO)	MODALITA' COMPORTAMENTALI	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)	IL PROCESSO E' GESTITO ISOLATAMENTE DA UN UNICO SOGGETTO (IN TUTTO O IN PARTE)	IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO SI REGISTRANO, IN PASSATO, EPISODI COMUNITIVI O COMUNIQUE DI MALAMINISTRATO N'ACCERTATI DALLA SOCIETA' (PROCEDIMENTO DISCIPLINARE) O DA AUTORITA' GIUDIZIARIE (TRIBUNALE)	IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SFIRFI, IMPATTI ECONOMICI NEGATIVI	IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SFIRFI, IMPATTI REPUTAZIONALI NEGATIVI	IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SFIRFI, IMPATTI ORGANIZZATIVI NEGATIVI			IN RELAZIONE AL PROCESSO CONSIDERATO, IN CASO DI AVVERAMENTO DEL RISCHIO, SI REGISTRANO, IN CAPO A SFIRFI, IMPATTI ORGANIZZATIVI NEGATIVI	RATING DI RISCHIOSITA' (RISCHIO INDETERMINATO)	Indicare i principali fattori / le principali ragioni e motivi del rating di rischio/reattività	PRINCIPALI MISURE	FAATTORI ABILITANTI / RISCHIO	MISURA ESISTENTI DI LIVELLO SPECIFICO (PREZIO)	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	VALUTAZIONE DELLE MISURE IN ESSE	RATING DI RISCHIOSITA' (RISCHIO INDETERMINATO)	MISURA SPECIFICA ULTERIORE DA ATTUARE	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	TEMPERICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA ULTERIORE PIANIFICATA	TARGET DI ATTUAZIONE (ANCHE ATTESO)		
SRI	A. Gestione delle spese di rappresentanza	Definizione del fabbisogno	C.d.A. / D.G. / Resp. Unità/Staff preautorizzato dal D.G.	Interno			R14 Malagesto dei poteri di spesa di rappresentanza	Definizione travisata del fabbisogno, anche in riferimento a minute spese	Discrezionalità / Monopolio decisionale nel caso di richiesta da parte del D.G.	Red	Yel	Red	Yel	Green	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Alto	Livello di discrezionalità, rilevanza economica nonché reputazionale riconducibili all'attività contrattuale	A.A.22; A.B.44; A.B.45	Discrezionalità / Monopolio decisionale nel caso di richiesta da parte del DG medesimo; Mancanza di procedure	Preautorizzazione e in capo al Direttore Generale per le spese sostenute dal Resp. Unità/Staff e controllo documentale da parte dell'Unità Amministrativa e e Risorse umane.	D.G.; Unità Amministrativa/ Resp Risorse Umane	Applicazione procedura	Migliorabile	Alto	Regolamento di gestione delle spese di rappresentanza che preveda, tra le altre, procedure atte a consentire controlli di 2° livello nel caso di monopolio decisionale	Responsabile Organizzazione e Procedure; Responsabile Amministrazione; Direttore Risorse Umane; Direttore Generale; CGA	Adozione del regolamento	Entro il 2024		
		Approvvigionamento di beni e risorse correlate all'organizzazione di eventi (rinfreschi aperti al pubblico); spese di somministrazione di alimenti e bevande (es: ristoranti).	C.d.A. / D.G. / Resp. Unità/Staff preautorizzato dal D.G.	Misto				Favorire determinati operatori economici, anche tramite minute spese	Mancanza di procedura di verifica effettiva del fabbisogno richiesto		Red	Yel	Red	Yel	Green	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Alto		Mancanza di procedure					Migliorabile	Medio / Alto	Regolamento di gestione delle spese di rappresentanza		Adozione del regolamento	Entro il 2024	
		Rendicontazione delle spese sostenute in relazione all'evento e verifica di ammissibilità della spesa	C.d.A. / D.G. / Resp. Unità/Staff	Interno			Unità Amministrativa/ Resp Risorse Umane (verifica di ammissibilità della spesa)		Rendicontazione travisata delle spese e riconoscimento di spese inammissibili ovvero non correlate all'evento di rappresentanza	Discrezionalità nella valutazione delle pezze giustificative della rendicontazione		Red	Yel	Red	Yel	Green	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Yel	Alto		Discrezionalità				Migliorabile	Medio / Alto	Regolamento di gestione delle spese di rappresentanza che preveda, tra le altre, procedure atte a consentire controlli di 2° livello nel caso di monopolio decisionale		Adozione del regolamento	Entro il 2024	





ESP6	F. Gestione del patrimonio mobiliare	Inventariazione	Resp. Unità Amministrativa	Misto	RSPP e Medico Competente	D.G.	R16 Gestione del patrimonio immobiliare e mobiliare in maniera inefficiente ovvero dannoso e comunque in spregio ai principi di economicità	Omessa inventariazione ovvero inventariazione travisata	Eccessiva discrezionalità	Yellow	Red	Green	Green	Green	Green	Yellow	Red	Yellow	MEDIO	
		Gestione e utilizzo dei beni mobili		Misto				Utilizzo dei beni per finalità personale e comunque in contrasto con i principi di economicità	Eccessiva discrezionalità	Yellow	Red	Green	Green	Green	Green	Yellow	Red	Yellow	MEDIO	
		Monitoraggio manutentivo e valorizzazione		Misto				R17 Utilizzo dei beni aziendali per finalità personali	Omesso o gravemente carente monitoraggio	Eccessiva discrezionalità	Yellow	Red	Green	Green	Green	Green	Yellow	Red	Yellow	MEDIO
		Utilizzo delle auto di servizio		Misto				R17 (bis) Utilizzo delle auto di servizio per finalità personali	Omesso o gravemente carente monitoraggio	Eccessiva discrezionalità	Yellow	Red	Green	Green	Green	Green	Yellow	Red	Yellow	MEDIO

Eccessiva discrezionalità	RSPP e Medico Competente	Resp. Unità Amministrativa; D.G.	Coinvolgimento RSPP e Medico Competente	Adeguata	BASSO										
Eccessiva discrezionalità				Adeguata	BASSO										
Eccessiva discrezionalità				Adeguata	BASSO										
Eccessiva discrezionalità				Migliorabile	MEDIO	Adozione di una scheda per l'utilizzo delle auto di servizio che tracci, in via analitica, i principali parametri in merito al singolo utilizzo con riconduzione univoca della responsabilità	Resp. Unità Amministrativa; D.G., CDA	Adozione della scheda	Entro il 2024	100%					

10. INCARICHI E NOMINE

ANALISI DEL CONTESTO INTERNO - MAPPATURA DEI PROCESSI							VALUTAZIONE DEL RISCHIO										TRATTAMENTO DEL RISCHIO															
CODICE PROCESSO	PROCESSI	FASI DEI PROCESSI	RESPONSABILE DEL PROCESSO	PERIMETRO DEL PROCESSO (INTERNO /ESTERNO/MISTO)	VINCOLI NORMATIVI O DI PRASSI (PONTI INTERNE ED ESTERNE DI DISCIPLINA)	ULTERIORI STRUTTURE/SERVIZI O ENTI ESTERNI COINVOLTI NEL PROCESSO (INTERNO O ESTERNO A SFIRS)	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO										FONDERAZIONE DEL RISCHIO INFERENTI	MOTIVAZIONE	TRATTAMENTO DEL RISCHIO													
							EVENTO RISCHIOSO O DI MALAMINISTRATO (RISCHIO AZIENDATIVO E IPOTETICO)	MODALITA' COMPORTAMENTALI	FATTORI ABILITANTI	INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5	INDICATORE 6	INDICATORE 7			INDICATORE 8	INDICATORE 9	RATING DI RISCHIOSITA' ESISTENZIALE	PRINCIPALI MISURE	FATTORI ABILITANTI RISCHIO	MISURA ESISTENTE DI LIVELLO SPECIFICO (PREVISO)	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	VALUTAZIONE DELLE MISURE IN ESSE	RATING DI RISCHIOSITA' ESISTENZIALE	MISURA SPECIFICA ULTERIORE DA ATTUARE	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO	TEMPERISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA ULTERIORE PIANIFICATA
IN1	A. Incarichi e Nomine	Designazione / Nomina di soggetto, interno ovvero esterno a SFIRS, cui conferire il ruolo di amministratore/representante di SFIRS in seno all'Ente partecipato	C.d.A.	Misto			R18 Designazione / Nomina illegittima di un soggetto rappresentante di SFIRS R19 Omessa contestazione di inadempimenti	Designazione / Nomina di un soggetto, quale espressione di SFIRS in seno all'Ente partecipato, in conflitto di interessi e, comunque, in stato di inconferibilità / incompatibilità	Eccessiva discrezionalità / Monopolio decisionale	Red	Red	Yellow	Yellow	Yellow	Green	Red	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Alto	Livello di discrezionalità, rilevanza economica nonché reputazionale riconducibili all'attività contrattuale	Discrezionalità / Monopolio decisionale				Migliorabile	Alto	Individuazione dei casi di conflitto di interessi, incompatibilità e inconferibilità. Check-list dei documenti da acquisire e valutare.	CdA	Entro il 2024
		Informativa sull'esecuzione del mandato conferito	Designato	Interno	Flow-chart delle procedure operative (monitoraggio dell'Unità Partecipazioni e Progetti Speciali sulle società partecipate)	C.d.A.	Omessa informativa da parte del designato	Eccessiva discrezionalità / Monopolio competenza	Red	Red	Yellow	Yellow	Yellow	Green	Red	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Alto		Discrezionalità / Monopolio competenza	Flow-chart delle procedure operative (monitoraggio dell'Unità Partecipazioni e Progetti Speciali sulle società partecipate);Inf ormativa tempestiva da parte del designato ad evento degli interessi della SFIRS come socio) al DG/CA	Designato; C.d.A.		Migliorabile	Alto			
		Inadempimenti ovvero comportamenti che ostano alla prosecuzione dell'incarico in ragione del venir meno della fiducia sottostante	Designato; C.d.A.	Interno	Flow-chart delle procedure operative (monitoraggio dell'Unità Partecipazioni e Progetti Speciali sulle società partecipate)		Comportamenti illegittimi posti in essere dal designato/nominato in seno all'Ente partecipato da SFIRS; Omessa contestazione di inadempimenti	Eccessiva discrezionalità / Monopolio competenza	Red	Red	Yellow	Yellow	Yellow	Green	Red	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow	Alto		Discrezionalità / Monopolio competenza	Flow-chart delle procedure operative (monitoraggio dell'Unità Partecipazioni e Progetti Speciali sulle società partecipate)	Designato; C.d.A.		Migliorabile	Alto		



		Bilancio intermedio di liquidazione	Unità Amministrativa ;Unità di competenza	Misto		Liquidatore		Indicazione di dati falsi, anche al fine di occultare eventuali illeciti commessi	Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze										Alto		
		Liquidazione e formazione del bilancio di fine liquidazione	Unità Amministrativa ;Unità di competenza	Misto		Liquidatore		Indicazione di dati falsi, anche al fine di occultare eventuali illeciti commessi	Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze										Alto		
GS6	F. GESTIONE DEL CONTENZIOSO IN ESERIRE IN RELAZIONE ALLE POSIZIONI DI GE.SE.	Analisi della posizione	Resp. Unità Legale	Interno			R6 Gestione del contenzioso in essere in danno degli interessi di SFIRS, quale socio unico	Analisi della posizione in via travisata al fine di favorire determinati debitori	Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze										Alto		
		Assunzione della decisione di agire in giudizio / Identificazione della strategia difensiva	Resp. Unità Legale	Interno		D.G.; Liquidatore		Assunzione di decisioni in via travisata al fine di favorire determinati debitori	Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze												Alto
		Monitoraggio della prestazione del legale incaricato	Resp. Unità Legale	Misto		D.G.; Liquidatore		Omissio monitoraggio ovvero omessa contestazione in merito ad eventuali inadempimenti del legale incaricato / definizione d accordi transattivi dannosi per GE.SE.	Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze												Alto
		Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze	Unità Amministrativa ;Unità di competenza; Liquidatore																Migliorabile	Medio	
		Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze	Resp. Unità Amministrativa ; Resp. Unità di competenza; Liquidatore																	Migliorabile	Medio
		Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze	Resp. Unità Legale																	Migliorabile	Medio
		Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze	Resp. Unità Legale;D.G.; Liquidatore																	Migliorabile	Medio
		Carenza di controllo; Monopolo delle conoscenze	Resp. Unità Legale;D.G.; Liquidatore																	Migliorabile	Medio