

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO				
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contibuti	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento										
Selezione, assunzione e gestione del personale	Selezione e assunzione del personale	Formalizzazione fabbisogni e definizione dei requisiti professionali richiesti	Direttore Generale; Responsabile Area Risorse Umane e Organizzazione														Individuazione di fabbisogni non rispondenti a reali esigenze per favorire determinati candidati	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Controlli insufficienti; Mancato rispetto delle regole procedurali.	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; PTPC; Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale; Segregazione delle funzioni; Regolamento interno per la selezione del personale; Linee guida per la gestione del personale; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO	
		Selezione del personale (dirigente e non)	Direttore Generale; Responsabile Area Risorse Umane e Organizzazione															Alterazione o omissione di informazioni, previsione di requisiti al solo scopo di favorire determinate candidature; Induzione di un candidato a promettere o a dare denaro/favori per ottenere il contratto di lavoro; Inosservanza delle disposizioni in materia di formazione delle commissioni di selezione; Inosservanza dei principi di trasparenza e imparzialità; Inosservanza delle disposizioni in materia di inconfiribilità o incompatibilità e del divieto di pantouflage per favorire determinati candidati	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Controlli insufficienti; Mancato rispetto delle regole procedurali.	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Regolamento interno per la selezione del personale; Segregazione delle funzioni; Linee guida per la gestione del personale; Tracciabilità dei processi; Trasparenza; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO
		Assunzione del personale	Direttore Generale; Responsabile Area Risorse Umane e Organizzazione															Previsione di elementi contrattuali elusivi delle norme	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali.	BASSO	Codice etico MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale; Procedura whistleblowing Linee guida per la gestione del personale; Contratto integrativo aziendale.	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO
	Gestione, progressione del personale	Selezione e assunzione del personale	Analisi della situazione retributiva e delle performance individuali; Provvedimenti autorizzativi di progressioni di carriera e/o di erogazioni di premi di risultato	Direttore Generale; Responsabile Area Risorse Umane e Organizzazione														Indicazione di obiettivi poco chiari o eccessivamente discrezionali allo scopo di favorire determinati singoli; Progressione di carriera o assegnazione premi non in linea con i criteri aziendali; Induzione a dare/promettere denaro o favori in cambio di incrementi salariali o bonus/premio	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle procedure interne; Omessa o insufficiente trasparenza	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Linee guida per la gestione del personale; Acquisizione, verifica e pubblicazione delle dichiarazioni di insussistenza delle cause di inconfiribilità o incompatibilità; Segregazione delle funzioni; Procedura whistleblowing; Contratto integrativo; Informatizzazione dei processi.	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO
			Verifiche su conflitti di interesse; Verifiche sullo svolgimento di incarichi esterni; Gestione amministrativa del personale (presenze/assenze, cedolini); Missioni e monitoraggio spese; Adozione di provvedimenti disciplinari.	Direttore Generale; Responsabile Area Risorse Umane e Organizzazione															Omesso o carente controllo sui conflitti di interesse in caso di svolgimento di incarichi esterni; Mancato rispetto delle politiche aziendali sulla gestione personale; Attribuzione/autorizzazione di pagamenti ingiustificati	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Linee guida per la gestione del personale; Segregazione delle funzioni; Contratto integrativo aziendale; Informatizzazione dei processi; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate
		Definizione dei fabbisogni formativi; Attivazione di corsi di formazione.	Responsabile area Risorse Umane e Organizzazione															Fabbisogno non rispondente alle reali esigenze al fine di favorire potenziali soggetti formatori; Scelta del corso per favorire determinati soggetti formatori.	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali. Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Codice etico; MOG 231; Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale; Segregazione delle funzioni; Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale; Codice dei contratti pubblici; Regolamenti acquisti; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO
	Conferimento di incarichi di collaborazione	Rilevazione del fabbisogno; Stesura del profilo; Pubblicazione dell'avviso di selezione; Valutazione delle candidature; Stipula del contratto	Direttore Generale; Responsabile Area Risorse Umane e Organizzazione; Responsabili Aree														Fabbisogno non rispondente alle reali esigenze per favorire determinati candidati; Previsione di requisiti al solo scopo di favorire determinati candidati; Induzione di un candidato a promettere o a dare denaro/favori al fine di ottenere il contratto di lavoro	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali.	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Procedura whistleblowing; Regolamento per il conferimento di incarichi a esperti esterni; Trasparenza delle procedure selettive e pubblicità dei risultati.	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO	

*Criteri di valutazione del rischio:
1) profili di discrezionalità;
2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO	
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento							
Acquisti, contratti pubblici	Programmazione	Predisposizione atti di programmazione e loro pubblicazione/trasmisione	Direttore generale Resp. Gare, acquisti e investimenti; Responsabili delle Aree operative	•	•		•	•							Individuazione di fabbisogni inesistenti, non coerenti con la mission della società o non rispondenti a criteri di efficienza ed economicità.	Uso improprio o distorto della discrezionalità	BASSO	Codice etico; Codice dei contratti pubblici; Regolamenti acquisti; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO
	Progettazione	Individuazione delle modalità di affidamento; Predisposizione documenti di gara; definizione oggetto affidamento, requisiti accesso e criteri di aggiudicazione	Direttore generale; Resp. Gare, acquisti e investimenti; Responsabili di area/DTO	•	•	•	•	•						Impropria qualificazione della natura dell'acquisto al fine di indirizzare il regime applicabile; Elusione delle regole applicabili in base alla natura dell'acquisto; Utilizzo improprio degli acquisti per ragioni di urgenza; Definizione di requisiti tecnici o funzionali intenzionalmente vaghi o onerosi per scoraggiare la partecipazione di potenziali concorrenti; Definizione di requisiti tecnico-professionali ed economico-finanziari non proporzionati all'oggetto dell'affidamento allo scopo di favorire un concorrente; Definizione di criteri di valutazione delle offerte tecniche diretti a favorire un concorrente; Nomina di RUP privi dei requisiti idonei ad assicurare la terzietà; Alterazione dell'esito delle verifiche per escludere l'aggiudicatario e favorire gli operatori che seguono in graduatoria.	Omessa applicazione/violazione dei regolamenti interni; Non sufficiente trasparenza; Inefficacia dei sistemi di controllo interni; Eccessiva discrezionalità individuale	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Codice dei contratti pubblici; Regolamenti acquisti; Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale; Informatizzazione dei processi; Trasparenza; Procedura whistleblowing; Condizioni generali di contratto	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO	
	Selezione del contraente	Procedura di selezione del contraente; eventuale nomina commissione giudicatrice, verifica offerte, valutazione offerte, verifica aggiudicazione offerte, stipula del contratto	RUP; Componenti commissioni valutatrici Responsabile Area Affari Generali			•	•							Aggiudicazione a operatori non idonei in relazione all'oggetto dell'affidamento; Violazione del segreto d'ufficio; Conflitto di interessi dei componenti della commissione aggiudicatrice; Mancata/inaccurata verifica della documentazione di gara così da orientare l'aggiudicazione.	Omessa applicazione / violazione dei regolamenti interni; Insufficiente trasparenza Inefficacia dei sistemi di controllo interni; Eccessiva discrezionalità individuale	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Codice dei contratti pubblici; Regolamenti acquisti; Procedure del Sistema di Qualità Aziendale; Informatizzazione dei processi; Trasparenza; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO	
	Conferimento di incarichi a personale esterno	Procedura di selezione del consulente/professionista esterno, verifica delle offerte, aggiudicazione dell'incarico e stipula del contratto	Direttore Generale; Responsabili Aree che usufruiscono della consulenza/prestazione	•	•	•	•	•	•	•	•			Conferimento dell'incarico a soggetti privi dei requisiti di legge; Violazione del segreto d'ufficio; Predisposizione di criteri di valutazione delle offerte diretti a favorire un particolare candidato; Definizione di requisiti di partecipazione non idonei rispetto all'oggetto dell'incarico per favorire un candidato; Mancata/inaccurata verifica della documentazione giustificativa così da orientare l'attribuzione dell'incarico.	Omessa applicazione / violazione dei regolamenti interni; Insufficiente trasparenza Inefficacia dei sistemi di controllo interni; Eccessiva discrezionalità individuale	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Regolamento incarichi; Informatizzazione dei processi; Trasparenza; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO	
	Esecuzione del contratto	Verifica conformità o regolare/tempestiva esecuzione della prestazione; Rendicontazione	RUP/Responsabile in fase di esecuzione/Direttore esecuzione contratto			•	•	•	•		•	•		Riconoscimento di SAL non realizzati; Autorizzazione di varianti non corrispondenti a reali necessità; Mancata applicazione di penali o omessa risoluzione del contratto in presenza dei presupposti; Inaccurato monitoraggio dell'esecuzione del contratto; Incarico a terzi compiacenti per ottenere il collaudo in assenza dei presupposti; Rilascio del certificato di regolare esecuzione di prestazioni non eseguite o eseguite non correttamente in cambio di vantaggi dal fornitore; Elusione degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari; Autorizzazione di pagamenti ingiustificati	Omessa applicazione / violazione dei regolamenti interni; Insufficiente trasparenza Inefficacia dei sistemi di controllo interni; Eccessiva discrezionalità individuale	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Codice dei contratti pubblici; Regolamenti acquisti; Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale; Informatizzazione dei processi; Trasparenza; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO	

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO	
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento							
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Predisposizione del bilancio di esercizio	Chiusura delle scritture contabili. Analisi e valutazione delle poste di bilancio; Rettifica e adeguamento delle voci contabili; Calcolo degli ammortamenti e delle svalutazioni; Rilevazione e valutazione di riserve e fondi; Preparazione del progetto di bilancio	Responsabile Area Amministrazione, finanza e controllo	•	•	•	•	•	•	•	•	•			Sovrastima delle entrate, sottostima delle spese; Mancata identificazione di passività potenziali o nascoste; Valutazione inadeguata di asset e passività; Non conformità alle normative contabili e fiscali vigenti. Insufficiente monitoraggio dei rischi finanziari.	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Regolamento di contabilità; PTPC; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Codice etico; Procure e deleghe aziendali; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO
	Gestione della fatturazione attiva e passiva; Gestione delle spese	Emissione delle fatture attive e incasso; Registrazione e pagamento delle fatture passive; Riconciliazione bancaria delle transazioni; Gestione e controllo delle spese in contanti e monitoraggio dell'utilizzo delle carte di credito e prepagate aziendali; Utilizzo e gestione delle carte carburante; Verifica e controllo delle note spese; Archiviazione e conservazione della documentazione relativa a fatture e spese.	Responsabile Amministrativo RUP/DEC Responsabili Aree Responsabile Facility Management (carte carburante)		•					•	•	•		Pagamenti ai fornitori in assenza dei controlli di conformità alle norme e al contratto o delle autorizzazioni richieste; Registrazioni contabili non veritiere e/o tempestive; Abuso o uso improprio delle carte di credito aziendali; Uso non autorizzato o abusivo delle carte carburante; Manipolazione o falsificazione delle note spese; Insufficiente trasparenza nelle transazioni finanziarie.	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Regolamento di contabilità; PTPC; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Codice etico; Procure e deleghe aziendali; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO	
	Gestione dei adempimenti fiscali	Predisposizione e sottoscrizione della documentazione fiscale e relativi pagamenti	Responsabile Amministrativo		•						•				Falsificazione di documentazione probatoria destinata a finalità fiscali; Corruzione interna per produrre dichiarazioni fiscali non corrette (es. tramite la non corretta gestione di spese non deducibili)	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Regolamento di contabilità; PTPC; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Codice etico; Procure e deleghe aziendali; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO
	Gestione della liquidità	Investimenti finanziari	Responsabile Area Amministrazione, finanza e controllo	•	•						•				Realizzazione di investimenti finanziari che eccedono i criteri e i limiti fissati dai provvedimenti autorizzativi o non coerenti con le strategie di rischio stabilite dal socio; Induzione a dare o promettere denaro o altra utilità per influenzare indebitamente la scelta del prodotto di investimento e/o del consulente/gestore	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali; Controlli omessi o insufficienti	MEDIO	Codice etico; Procure e deleghe aziendali Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO	
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento							
Affari legali e contenzioso	Conferimento incarichi di patrocinio e difesa; Precontenzioso e contenzioso; Gestione dei sinistri.	Gestione attività stragiudiziale: definizione transattiva di contenziosi; Gestione del contenzioso giudiziale; Conferimento incarichi di patrocinio; Gestione dei sinistri attivi e passivi.	Direttore Generale; Responsabili Aree di staff; RUP contratti assicurativi			•	•	•							Alterazione atti e procedure per favorire singoli candidati; Inosservanza delle disposizioni in materia di inconfiribilità o incompatibilità al fine di favorire soggetti particolari; Corruzione del soggetto pubblico per ottenere il buon esito del procedimento; Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria; Accordi collusivi volti a generare profitti o vantaggi alla controparte; Definizione improprie di composizione bonaria o stragiudiziale dei sinistri	Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancato rispetto delle regole procedurali; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Regolamento per il conferimento di incarichi a esperti esterni; Pubblicità dei risultati	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO	
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento							
Analisi di laboratorio, consulenze, servizi a terzi	Vendita a terzi dei servizi aziendali (analisi di laboratorio, consulenze tecnico-scientifiche, ricerca, corsi di formazione)	Emissione dei rapporti di prova; Svolgimento di attività di ricerca e consulenza a favore di clienti privati; Partecipazione come operatore economico a gare d'appalto per la fornitura di servizi alla PA	Direttore Tecnico Operativo/Team leader		•										<ul style="list-style-type: none"> Induzione ad alterare risultati analitici per dati prossimi al limite di specifica (es. per consentire a un prodotto di soddisfare standard di qualità o sicurezza o permettere l'immissione sul mercato di un prodotto con caratteristiche diverse da quelle affermate); Illecito utilizzo a vantaggio della Società di informazioni riservate di terzi; Illecita condivisione di risultati analitici con terzi non autorizzati; Predisposizione di dichiarazioni o documenti falsi allo scopo di ottenere l'aggiudicazione dell'appalto pubblico; Svolgimento di attività difformi rispetto a quelle affidate dalla PA 	<p>Mancato rispetto delle procedura aziendali;</p> <p>Inefficacia dei sistemi di controllo interni;</p> <p>Uso improprio o distorto della discrezionalità</p>	BASSO	<p>Codice etico;</p> <p>MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali;</p> <p>Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale;</p> <p>PTPC;</p> <p>Procedura whistleblowing</p>	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO	
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento							
Strumenti e sistemi informativi	Gestione del sistema informativo aziendale	Gestione dei sistemi IT; Gestione della sicurezza dei dati; Amministrazione di rete e manutenzione; Autenticazione e controllo accessi; Trasmissione dati tra personale, partner, fornitori e clienti; Gestione delle relazioni con terzi che hanno accesso a dati o infrastrutture IT aziendali	Responsabile FM												Inaccurata gestione dei sistemi di sicurezza IT; Accesso illecito a sistemi informatici di concorrenti o fornitori per procurarsi informazioni riservate o sottrarsi al pagamento degli stessi; Danneggiamento di sistemi informatici di terzi (concorrenti, PA); Falsificazione di documenti informatici; Detenzione abusiva di codici di accesso a sistemi IT di terzi per sottrarsi al pagamento degli stessi	Mancato rispetto delle procedure aziendali; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Linee guida per l'utilizzo dei sistemi e dei servizi informatici aziendali; Procedure del Sistema Qualità aziendale rilevanti; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO		
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento								
Riscossione dei contributi obbligatori	Processo di accertamento e riscossione dei contributi industriali obbligatori	Richiesta dei dati per il calcolo dei contributi dovuti ed emissione della richiesta di pagamento / ruolo	RUP del processo di accertamento e riscossione dei contributi industriali; Direttore Generale			•	•									Induzione a dare/promettere denaro per ottenere l'esenzione dal pagamento o una riduzione dell'importo dovuto	Inosservanza del decreto contributi, dei provvedimenti interni che regolamentano la materia dei contributi e delle regole procedurali applicabili; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	MEDIO	Codice etico; Decreto annuale di approvazione dei criteri e della misura dei contributi obbligatori, come previsto dal DM 2011; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Area operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento						
Contributi, sovvenzioni, finanziamenti pubblici	Richiesta, acquisizione e gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti erogati da soggetti pubblici a livello regionale, nazionale e internazionale	Individuazione delle opportunità di finanziamento/contributo; Verifica dei requisiti di ammissibilità; Predisposizione della candidatura/domanda di accesso al contributo; Svolgimento delle attività finanziate/realizzazione del progetto; Rendicontazione	PM dei singoli progetti; Responsabile Amministrativo		•					•	•			Falsa attestazione di requisiti allo scopo di ottenere il finanziamento/contributo; Dazione od offerta di denaro o altra utilità a soggetto pubblico al fine di ottenere il finanziamento; Rendicontazione non veritiera o infedele (es. per omettere la destinazione delle somme ricevute a scopi diversi da quelli di pubblico interesse per cui sono state concesse)	Mancato rispetto delle procedure aziendali; Inefficacia dei sistemi di controllo interni; Uso improprio o distorto della discrezionalità	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; PTPC; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO	
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Area operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento							
Rapporti con la Pubblica Amministrazione	Gestione dei rapporti con la PA per l'ottenimento di autorizzazioni e licenze o la gestione di adempimenti di legge	Identificazione dei requisiti e predisposizione della documentazione; Verifica periodica di conformità alle condizioni dell'autorizzazione/licenza; Gestione dei rinnovi nel rispetto delle scadenze, aggiornamento della documentazione	Responsabile Affari generali e contributi; RSPP; Responsabile FM		•	•			•			•	•	•	Redazione di documenti non veritieri per ottenere permessi, autorizzazioni per l'esercizio dell'attività in assenza dei requisiti richiesti o per sottrarsi ad adempimenti obbligatori; Dazione o offerta di denaro o altra utilità per ottenere autorizzazioni o licenze o per sottrarsi ad adempimenti obbligatori	Mancato rispetto delle procedure aziendali; Inosservanza del sistema dei poteri autorizzativi e di deleghe e procure; Inefficacia dei sistemi di controllo interni; Uso improprio o distorto della discrezionalità	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali; Procedure del Sistema Qualità aziendale; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento						
Tutela della salute e sicurezza dei lavoratori e dell'ambiente di lavoro	Gestione della salute e sicurezza sul lavoro	Attuazione delle politiche aziendali di sicurezza del personale; Valutazione dei rischi e misure di prevenzione e protezione conseguenti (DVR); Controlli e manutenzioni	Datore di lavoro; Dirigente per la sicurezza; Responsabile Servizio Sicurezza, Salute e Ambiente RSPP	•	•	•	•	•	•	•	•	•	Inosservanza delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro per fini corruttivi; Omissione degli obblighi di tracciabilità e trasparenza per fini corruttivi; Violazione e/o inosservanza di norme in materia di tutela della sicurezza per procurare alla Società un risparmio di spesa (es. sulle misure di prevenzione degli infortuni; sui costi di manutenzione o di formazione, mancato acquisto di presidi antincendio, di primo soccorso e di dispositivi di protezione);	Mancato rispetto delle procedure del SGSL; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Documento di Valutazione dei Rischi (DVR); Manuale Organizzativo Sicurezza (MOS) del SGSL; Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale; Procedura per la gestione della documentazione; Codice etico	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO	

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO		
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento								
Incarichi e nomine	Nomina dell'Amministratore Unico e del Direttore Generale	Verifica dei requisiti di inconfiribilità e incompatibilità; Verifica circa la sussistenza di conflitti di interesse	RPCT	•	•											Omesso o carente controllo sui requisiti di inconfiribilità o incompatibilità; Omesso o carente controllo sulla sussistenza di ipotesi di conflitto di interesse	Inefficacia dei sistemi di controllo interni; Mancato rispetto delle procedure aziendali applicabili; Omessa/insufficiente trasparenza	BASSO	Codice etico; D. lgs. 39/2013 PTPC; Acquisizione e pubblicazione delle dichiarazioni di inconfiribilità e incompatibilità; Trasparenza e tracciabilità del processo	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO	
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Area operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento							
Ambiente	Gestione delle tematiche ambientali	Gestione dei rifiuti; Esercizio degli impianti che generano emissioni in atmosfera, monitoraggio delle emissioni; Stoccaggio/movimentazione/uso di sostanze chimiche pericolose; Gestione dei flussi documentali funzionali all'adempimento degli obblighi di legge in materia di rifiuti e ambiente; Selezione dei fornitori che svolgono attività rilevanti da un punto di vista ambientale e monitoraggio delle loro prestazioni.	Responsabile FM; Responsabile Servizio Sicurezza, Salute e Ambiente;		•			•	•			•	•		Gestione non autorizzata di rifiuti (es. deposito temporaneo oltre i limiti di legge o per categorie non omogenee); Omesso controllo sull'esistenza delle previste autorizzazione in capo allo smaltitore; Violazione degli obblighi di comunicazione, tenuta dei registri obbligatori e formulari	Mancato rispetto delle procedure aziendali; Inosservanza del sistema dei poteri autorizzativi e di deleghe e procure; Inefficacia dei sistemi di controllo interni	BASSO	Codice etico; Misure di prevenzione e protezione della sicurezza e della salute dei lavoratori; Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza; Procedure del Sistema di Qualità aziendale; Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO		
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Area operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento								
Rapporti con gli stakeholder	Gestione dei rapporti con gli stakeholder	Gestione dei rapporti con i settori contribuenti e le loro associazioni	Amministratore Unico e Direttore Generale	•	•	•		•								Influenze indebite nelle decisioni sui contributi obbligatori; Pressioni e condizionamenti nello svolgimento del ruolo aziendale di supporto tecnico scientifico dei settori contribuenti (es. nell'ambito dei tavoli normativi)	Mancanza di trasparenza nelle decisioni; Conflitto di interessi; Inefficacia dei sistemi di controllo interni; Insufficiente formazione del personale	BASSO	Codice etico; MOG 231; PTPC; Formazione; Principi e procedure del Sistema di Qualità aziendale	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	RESPONSABILE DEL PROCESSO	Strutture organizzative coinvolte										RISCHI	FATTORI ABILITANTI	LIVELLO RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	STATO DI ATTUAZIONE	RISCHIO RESIDUO	
				Amministratore Unico	Direttore Generale	Affari generali e contributi	Risorse umane e Organizzazione	Gare, acquisti e investimenti	Aree operative	Amministrazione, finanza e controllo	Salute, sicurezza e ambiente	Facility Management	Sistema qualità e accreditamento							
Rapporti istituzionali e comunicazione	Gestione dei rapporti istituzionali; Comunicazione esterna; Organizzazione di eventi	Gestione dei rapporti istituzionali; Predisposizione di dati, informazioni e analisi a beneficio del decisore pubblico nei settori di competenza; Comunicazione istituzionale; Comunicazione commerciale/marketing; Organizzazione di eventi istituzionali, convegni, momenti formativi/webinar; Pubblicazione riviste scientifiche	Direttore Generale; Responsabili Aree operative		•	•			•						Gestione delle relazioni intesa a ottenere indebiti vantaggi aziendali e/o personali; Indebita diffusione di notizie o informazioni per favorire o danneggiare determinate categorie di soggetti; Fornitura al decisore pubblico di dati, informazioni e analisi con l'intento di favorire o danneggiare determinate categorie di soggetti; Utilizzo di opere protette senza il consenso dei titolari dei diritti; Comunicazione commerciale mediante messaggi ingannevoli; Copia o distribuzione di articoli, pubblicazioni, database, programmi informatici o altri materiali protetti, senza il permesso dei detentori dei diritti	Inadeguatezza del processo di controllo interno	BASSO	Codice etico; MOG 231 e relativi principi di comportamento e procedurali PTPC; Procedure del Sistema di Qualità aziendale Procedura whistleblowing	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate	BASSO

*Criteri di valutazione del rischio:

- 1) profili di discrezionalità;
- 2) rilevanza economica (diretta o indiretta);
- 3) n. di soggetti coinvolti nel processo;
- 4) Episodi di avveramento del rischio occorsi in passato;
- 5) Impatto economico, organizzativo, reputazionale in caso di avveramento del rischio