

Allegato n. 1 Mappatura dei processi, valutazione del rischio, misure specifiche e programmazione

MAPPATURA PROCESSI-ATTIVITA'		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
AREA DI RISCHIO	DESCRIZIONE PROCESSO	CONDOTTE A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO		MISURE SPECIFICHE	TIPOLOGIA MISURE SPECIFICHE	PROGRAMMAZIONE MISURA SPECIFICA
			GIUDIZIO SINTETICO	MOTIVAZIONE			
CONTRATTI PUBBLICI (ex affidamento di lavori, servizi e forniture)	Conferimento incarichi di collaborazione esterna	Uso improprio o distorto della discrezionalità per favorire/sfavorire uno o più soggetti	Alto	Le valutazioni assunte in questi processi hanno una diretta e rilevante relazione con gli aspetti economici delle relative forniture	Duplica valutazione da parte del DG e del Responsabile amministrativo	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Gestione dei contratti con i fornitori esterni	"Indirizzamento" di procedure/attività per favorire/sfavorire uno o più soggetti	Alto		Duplica valutazione da parte del DG e del Responsabile amministrativo	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Gestione rapporti con il collaboratore/fornitore ai fini dell'esecuzione delle attività oggetto di intervento	Gestione di rapporti con il fornitore non coerenti con gli obiettivi dell'Ente al fine di perseguire un interesse personale o per inerzia /disinteresse verso gli obiettivi dell'Ente	Alto		Controlli sull'attività dei fornitori	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Formazione specifica su procedure e direttive dell'ente in merito a gestione fornitori	Misura di formazione	Misura da attuare nel corso del 2021-2022
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Reclutamento del personale - Procedure concorsuali	- Sopravvalutazione/sottovalutazione del fabbisogno al fine di favorire il reclutamento di determinati candidati - Previsione requisiti personalizzati al fine di favorire la selezione di determinati candidati - Non corretta valutazione del possesso dei requisiti allo scopo di favorire determinati candidati	Medio	Processi composti da attività che hanno insito un certo grado di discrezionalità, che non può essere annullato. Il rischio di eventi corruttivi può essere mitigato incrementando le misure di controllo, compatibilmente con l'efficienza organizzativa, e investendo sugli aspetti legati all'etica comportamentale	Valutazione indipendente da parte di tutti i soggetti coinvolti nelle attività	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
	Svolgimento del rapporto di lavoro	- Non corretta valutazione del possesso dei requisiti e concessione di agevolazioni senza che vi siano i requisiti - Alterato inserimento e/o omissione di informazioni al fine di favorire determinati soggetti	Medio		Valutazione indipendente da parte di tutti i soggetti coinvolti nelle attività	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Formazione del personale interno	- Valutazione parziale o alterata di esigenze/priorità formative al fine di favorire soggetti interni e/o esterni - Attuazione di discriminazioni o favoritismi al fine avvantaggiare/svantaggiare uno o più soggetti	Medio		Duplica valutazione da parte del DG e del responsabile del processo	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
					Piano della formazione annuale	Misura di regolamentazione	- Analisi offerta formativa e progettazione formativa di massima entro il 31/03/2021 - Svolgimento attività di formazione nel corso dell'anno - Monitoraggio e valutazione dell'efficacia della formazione - Analisi dei risultati ed eventuali processi di miglioramento entro il 31/12/2021

Allegato n. 1 Mappatura dei processi, valutazione del rischio, misure specifiche e programmazione

MAPPATURA PROCESSI-ATTIVITA'		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
AREA DI RISCHIO	DESCRIZIONE PROCESSO	CONDOTTE A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO		MISURE SPECIFICHE	TIPOLOGIA MISURE SPECIFICHE	PROGRAMMAZIONE MISURA SPECIFICA
			GIUDIZIO SINTETICO	MOTIVAZIONE			
GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Predisposizione dei documenti del bilancio d'esercizio	Alterazione dei dati per favorire soggetti interni/esterni	Medio	Un'interpretazione parziale della regolamentazione, nonché l'eventuale alterazione dei dati e/o dei flussi di dati possono comportare un danno economico non sempre significativo dal punto di vista finanziario, ma rilevante dal punto di vista reputazionale e della credibilità istituzionale	Utilizzo sistema gestionale di contabilità	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Controllo di regolarità amministrativo-contabile da parte del Revisore	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Gestione delle uscite	- Mancata verifica dei documenti al fine di favorire/sfavorire il creditore - Emissione/Non emissione del pagamento a fronte di documenti non conformi al fine di favorire/sfavorire il creditore - Errata verifica degli acquisti fatti per cassa a favore di soggetti interni/esterni	Medio		Utilizzo sistema gestionale di contabilità	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Controllo periodico delle spese per cassa nelle verifiche svolte dal Revisore	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Gestione delle entrate	Errata verifica dei pagamenti incassati rispetto a quanto dovuto	Medio		Controllo da parte del Responsabile Amministrativo sulle verifiche effettuate dai collaboratori	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Gestione economica del personale	- Alterazione dei dati per favorire singoli e/o determinate categorie di dipendenti - Ampliamento della sfera di ammissibilità a rimborso della documentazione presentata	Medio		Controllo da parte del DG sui pagamenti disposti dal Responsabile Amministrativo	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Applicazione Regolamento rimborso spese missioni per il personale	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Pubblicazione dati in materia di trasparenza	Mancata pubblicazione di contributi ricevuti per occultare somme indebitamente ricevute da soggetti esterni	Alto		Controllo da parte del Responsabile Amministrativo sui dati pubblicati	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Erogazione dei corrispettivi economici ai collaboratori esterni	- Rilascio di attestazioni non veritiere al fine di ottenere vantaggi economici, fiscali o previdenziali indebiti - Alterazione dei dati per favorire il collaboratore	Medio		Controllo sulla veridicità delle dichiarazioni ricevute	Misura di controllo	Misura da attuarsi con cadenza bimestrale
					Autorizzazione del Responsabile Amministrativo per le modifiche e/o la creazione delle anagrafiche	Misura di controllo	Misura da attuarsi successivamente alla contrattualizzazione
					Controllo indipendente da parte di personale non coinvolto nelle elaborazioni	Misura di controllo	Misura da attuarsi con cadenza bimestrale

Allegato n. 1 Mappatura dei processi, valutazione del rischio, misure specifiche e programmazione

MAPPATURA PROCESSI-ATTIVITA'		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
AREA DI RISCHIO	DESCRIZIONE PROCESSO	CONDOTTE A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO		MISURE SPECIFICHE	TIPOLOGIA MISURE SPECIFICHE	PROGRAMMAZIONE MISURA SPECIFICA
			GIUDIZIO SINTETICO	MOTIVAZIONE			
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI	Elaborazione e monitoraggio del PTPCT	- Valutazione errata/incongrua della documentazione allo scopo di ostacolare l'attuazione della strategia anticorruzione o di alcune parti del PTPCT - Redazione di una Relazione annuale incompleta/errata al fine di sviare la strategia anticorruzione	Alto	Delicatezza del processo e danno all'immagine che deriverebbe alla Società in caso di fenomeni corruttivi	Duplica valutazione da parte del DG e del RPCT	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
	Gestione delle segnalazioni dei whistleblowers	- Deliberato ritardo nell'assegnazione della pratica o nell'invio della comunicazione - Errata valutazione sulla presenza o meno dei presupposti di legge o sulla documentazione allegata al fine di favorire/sfavorire il segnalante - Archiviazione in assenza dei presupposti necessari al fine di favorire/sfavorire il segnalante - Rappresentazione alterata/incompleta degli elementi di fatto o dei presupposti normativi	Alto	Delicatezza del processo e danno all'immagine che deriverebbe alla Società in caso di fenomeni corruttivi	Rispetto termini procedurali	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Rispetto prescrizioni di legge e Linee guida ANAC	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Duplica valutazione da parte del DG e del RPCT	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Gestione richieste accesso civico "semplice" e generalizzato	- Rappresentazione alterata/incompleta degli elementi informativi richiesti - Errata pubblicazione/trasmissione di dati/informazioni/documenti al fine di favorire/sfavorire il richiedente - Indebito differimento dei termini per l'invio della comunicazione - Rappresentazione alterata/incompleta degli elementi informativi richiesti	Medio	Delicatezza del processo e danno all'immagine che deriverebbe alla Società in caso di fenomeni corruttivi, ma scarso livello di discrezionalità	Rispetto prescrizioni di legge e Linee guida ANAC	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Rispetto termini procedurali	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Duplica valutazione da parte del DG e del responsabile del processo	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Verifica dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione da parte della Società	- Errata effettuazione del monitoraggio/mancata rilevazione dell'omessa pubblicazione dei dati - Rappresentazione alterata/incompleta degli elementi informativi richiesti - Mancata/errata verifica sulla pubblicazione	Basso	Scarso livello di discrezionalità	Osservanza Linee guida ANAC	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Duplica valutazione da parte del DG e del RPCT	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Verifica delle dichiarazioni di inconferibilità/incompatibilità	- Inosservanza dei criteri per l'individuazione delle dichiarazioni da verificare - Mancato/errato accertamento inconferibilità/incompatibilità - Omissione eventuale contestazione all'interessato - Mancata valutazione eventuali controdeduzioni dell'interessato - Rappresentazione alterata/incompleta degli elementi acquisiti in fase istruttoria - Mancato avvio del procedimento in caso di inconferibilità	Medio	Il processo costituisce una misura generale di prevenzione della corruzione	Osservanza prescrizioni di legge e linee guida ANAC	Misura di regolamentazione	Misura da attuarsi a seguito dell'avvio del procedimento di verifica
					Duplica valutazione da parte del DG e del responsabile del processo	Misura di controllo	Misura da attuarsi a seguito dell'avvio del procedimento di verifica

Allegato n. 1 Mappatura dei processi, valutazione del rischio, misure specifiche e programmazione

MAPPATURA PROCESSI-ATTIVITA'		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
AREA DI RISCHIO	DESCRIZIONE PROCESSO	CONDOTTE A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO		MISURE SPECIFICHE	TIPOLOGIA MISURE SPECIFICHE	PROGRAMMAZIONE MISURA SPECIFICA
			GIUDIZIO SINTETICO	MOTIVAZIONE			
EROGAZIONE FORMAZIONE PROFESSIONALE	Partecipazione ad avvisi pubblici per la realizzazione di attività formative finanziate	- Presentazione di dichiarazioni o documenti falsi o contenenti false informazioni - Omissione di informazioni dovute	Medio	Dato che il processo ha ad oggetto rapporti con soggetti esterni alla Società, nonché con Enti finanziatori, l'eventuale alterazione dei dati o l'esito negativo dei controlli subiti possono comportare un danno rilevante sia dal punto di vista economico che dal punto di vista reputazionale e della credibilità dell'ente	Osservanza prescrizioni di legge	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
					Duplica valutazione da parte del DG e del responsabile del processo	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
	Rapporti con la Pubblica Amministrazione	- Presentazione di dichiarazioni o documenti falsi o contenenti false informazioni - Omissione di informazioni dovute	Medio	L'eventuale alterazione dei dati trasmessi alla Pubblica Amministrazione (Ente finanziatore ed altri enti) o l'esito negativo dei controlli subiti possono comportare un danno rilevante sia dal punto di vista economico che dal punto di vista reputazionale e della credibilità dell'ente	Osservanza leggi e direttive regionali	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
					Duplica valutazione da parte del responsabile di sede e del coordinatore dell'attività	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Ammissione dei partecipanti alle attività	Uso improprio o distorto della discrezionalità per favorire/sfavorire uno o più soggetti	Basso	Si tratta di situazioni residuali, solo per i corsi "a mercato" che non prevedono stringente verifica dei requisiti di ammissibilità e fase di selezione come da progetto	Duplica valutazione da parte del responsabile di sede e del coordinatore dell'attività	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
	Selezione dei candidati	"Indirizzamento" di procedure/attività ai fini della concessione di privilegi/favori	Medio	Dato che i processi hanno ad oggetto rapporti con soggetti esterni alla Società, nonché con Enti finanziatori, l'eventuale alterazione dei dati o l'esito negativo dei controlli subiti possono comportare un danno rilevante sia dal punto di vista economico che dal punto di vista reputazionale e della credibilità dell'ente	Applicazione requisiti di partecipazione e criteri di selezione indicati nei progetti formativi	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
	Valutazione degli apprendimenti dei partecipanti	Uso improprio o distorto della discrezionalità per favorire/sfavorire uno o più soggetti	Medio		Duplica valutazione da parte del responsabile di sede e del coordinatore dell'attività	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
	Rilascio attestati di frequenza	Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione	Basso	Si tratta di situazioni residuali, solo per i corsi "a mercato" che non prevedono stringente verifica dei requisiti di ammissibilità, fase di selezione e valutazione-certificazione finale degli apprendimenti come da progetto	Condivisione, attraverso risorse di rete, della documentazione relativa alle attività	Misura di trasparenza	Misura attuata continuativamente in occasione del processo

Allegato n. 1 Mappatura dei processi, valutazione del rischio, misure specifiche e programmazione

MAPPATURA PROCESSI-ATTIVITA'		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO			TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
AREA DI RISCHIO	DESCRIZIONE PROCESSO	CONDOTTE A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO		MISURE SPECIFICHE	TIPOLOGIA MISURE SPECIFICHE	PROGRAMMAZIONE MISURA SPECIFICA
			GIUDIZIO SINTETICO	MOTIVAZIONE			
	Incasso quote di iscrizione	- Incasso di quote inferiori/superiori a quanto dovuto per favorire/sfavorire uno o più soggetti - Errata verifica dei pagamenti incassati rispetto a quanto dovuto	Medio	L'eventuale alterazione dei dati e/o dei flussi di dati possono comportare un danno economico non sempre significativo dal punto di vista finanziario, ma sicuramente rilevante dal punto di vista reputazionale e della credibilità istituzionale	Controllo da parte del Responsabile Amministrativo sugli incassi effettuati dai collaboratori	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Recupero crediti verso i partecipanti	Uso improprio o distorto della discrezionalità per favorire/sfavorire uno o più soggetti	Medio		Controllo da parte del Responsabile Amministrativo sugli incassi effettuati dai collaboratori	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
	Conferimento incarichi di collaborazione esterna	"Indirizzamento" di procedure/attività per favorire/sfavorire uno o più soggetti	Medio	Le valutazioni assunte in questi processi hanno una diretta e rilevante relazione con gli aspetti economici delle relative forniture	- Duplice valutazione da parte del responsabile di sede e del coordinatore dell'attività - Condivisione, attraverso risorse di rete, della documentazione relativa alle attività	- Misura di controllo - Misura di trasparenza	Misure attuate continuativamente nel corso dell'intera annualità
	Scelta e acquisizione materiali didattici e di consumo	Uso improprio o distorto della discrezionalità per favorire/sfavorire uno o più soggetti	Medio				
	Rendicontazione attività realizzate con fondi pubblici	- Presentazione di dichiarazioni o documenti falsi o contenenti false informazioni - Omissione di informazioni dovute	Medio	Dato che il processo ha ad oggetto rapporti con soggetti esterni alla Società, nonché con Enti finanziatori, l'eventuale alterazione dei dati o l'esito negativo dei controlli subiti possono comportare un danno rilevante sia dal punto di vista economico che dal punto di vista reputazionale e della credibilità dell'ente	Osservanza prescrizioni di legge	Misura di regolamentazione	Misura attuata continuativamente in occasione del processo
					Duplice valutazione da parte del DG e del responsabile del processo	Misura di controllo	Misura attuata continuativamente in occasione del processo