

MACRO-PROCESSO	PROCESSO	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	SETTORI COINVOLTI	PONDERAZIONE DEL RISCHIO										ANALISI DEL RISCHIO			MISURE DI PREVENZIONE
				VALUTAZIONE PROBABILITA'					VALUTAZIONE IMPATTO					INDICI DI VALUTAZIONE DELLA PROBABILITA' (a)	INDICI DI VALUTAZIONE DELL'IMPATTO (b)	LIVELLO DI RISCHIO (a*b)	MISURE OBBLIGATORIE e/o MISURE ULTERIORI
				discrezionalità	rilevanza esterna	complessità	valutazione economica	frazionalità	controlli	impatto organizzativo	impatto economico	impatto reputazionale	impatto org.eco. Sull'immagine				
Acquisizione e progressione del personale	Reclutamento personale dipendente	Selezione e assunzione di personale gradito a soggetti pubblici quale strumento di remunerazione di favoritismi	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico, Referente per la gestione del personale	2	3	1	2	1	2	3	1	1	2	1,83	1,75	3,21	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per il reclutamento del personale Pubblicazione del bando sul sito web della Fondazione Redazione di un verbale di assegnazione motivato Whistleblowing
	Progressioni economiche o di carriera	<ul style="list-style-type: none"> Incentivi, progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare determinati dipendenti Individuazione di requisiti non oggettivi Scelta che prescinde dalla professionalità del soggetto o dalla reale necessità dell'ente 	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico, Referente per la gestione del personale	1	1	1	1	1	2	2	1	0	2	1,17	1,25	1,46	<ul style="list-style-type: none"> Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi Obbligo di motivazione Whistleblowing
	Conferimento di incarichi di collaborazione	Affidamento di incarichi a collaboratori e/o consulenti graditi a soggetti pubblici quale strumento di remunerazione di favoritismi	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico, Referente per la gestione del personale	2	2	1	3	1	2	2	1	1	2	1,83	1,5	2,75	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per il conferimento di incarichi Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi Obbligo di motivazione Whistleblowing
	Autorizzazione di trasferte e rimborsi spesa ai propri dipendenti	Mancanza di controllo o di preventiva pianificazione, creando i presupposti per cagionare extra-spese all'ente e consentire extra guadagni al dipendente	Presidenza, Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico, Referente per la gestione del personale	2	1	1	1	1	2	2	1	0	2	1,33	1,25	1,67	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento interno e codice disciplinare Whistleblowing
	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Definizione dell'oggetto in modo discrezionale per favorire un determinato fornitore.	Responsabile amministrativa, Coordinatore Tecnico Scientifico, singoli tecnici	2	3	1	1	1	2	2	1	0	2	1,67	1,25	2,08	<ul style="list-style-type: none"> Regolamento per le spese in economia e allegati Pubblicazione della documentazione sul sito nella sezione amministrazione trasparente Impegno dei fornitori a rispettare il Codice Etico e il Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 Obbligo di motivazione Whistleblowing

Provvedimenti con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Ottenimento ed utilizzo di contributo di Enti pubblici, P.A. in genere ed altri soggetti	<ul style="list-style-type: none"> • Utilizzo di contributi per spese diverse rispetto a quelle per cui sono state concesse • Ottenimento di contributi da privati, in cambio di incarichi o altri benefici non spettanti 	Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio	1	5	1	1	1	2	3	1	3	2	1,83	2,25	4,13	<ul style="list-style-type: none"> • Utilizzo di sistemi per la tracciabilità dei flussi in uscita • Utilizzo di conti correnti bancari dedicati, anche non in via esclusiva • Effettuazione dei movimenti finanziari esclusivamente mediante lo strumento del bonifico bancario ovvero attraverso l'utilizzo di altri strumenti di pagamento idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni • Utilizzo di sistemi per le verifiche di regolarità contributiva (DURC) • Strumenti di programmazione economica finanziaria quale condizione di effettuazione della spesa e del conseguimento del ricavo e analisi periodica dei relativi scostamenti
Bilancio e finanza	Supervisione ispezioni enti o organi di controllo	<ul style="list-style-type: none"> • Proposta o accettazione di denaro o altra utilità per non far rilevare irregolarità o violazioni contabili, fiscali o di altra natura • Induzione del funzionario pubblico preposto ai controlli ad ignorare ritardi, omissioni ed errori nella predisposizione e nell'invio della documentazione 	Presidenza, Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio	1	3	1	2	1	2	2	1	3	2	1,67	2	3,33	<ul style="list-style-type: none"> • Obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi • Trasparenza dell'attività • Whistleblowing
	Predisposizione del bilancio e delle comunicazioni a soci e/o terzi relative alla situazione economica patrimoniale e finanziaria della Fondazione	Alterazioni di bilancio per coprire operazioni occulte. Deroga ai principi di contabilità.	Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio	2	2	2	2	1	2	2	1	0	2	1,83	1,25	2,29	<ul style="list-style-type: none"> • Analisi ed elaborazione della documentazione a cura del referente contabilità e bilancio • Verifica degli organi di revisione • Pubblicazione del documento nella sezione amministrazione trasparente del sito web
	Gestione dei pagamenti	Alterazione di importi e tempistiche. Deroga ai principi di contabilità	Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio	2	3	1	2	1	3	2	1	0	2	2,00	1,25	2,50	<ul style="list-style-type: none"> • Elaborazione della documentazione a cura del referente contabilità e bilancio • Verifica dell'organo di revisione • Tracciabilità dei flussi finanziari • Utilizzo dello strumento del bonifico bancario
	Gestione dei conti correnti	Movimenti bancari non consentiti. Alterazione importi.	Responsabile amministrativa, Referente contabilità e bilancio	1	2	1	1	1	3	2	1	0	2	1,50	1,25	1,88	<ul style="list-style-type: none"> • Elaborazione della documentazione a cura del referente contabilità e bilancio • Verifica dell'organo di revisione • Tracciabilità dei flussi finanziari