Area PNA	Area/Ambito	Catalogo dei processi	Pesatura probabilità di accadimento del rischio (1=basso, 2=medio, 3=alto)	Pesatura impatto del rischio (1=basso, 2=medio, 3=alto)	Indice di rischio: probabilità + impatto	Registro dei Rischi	Azioni/misure possibili	Indicatore/output	Tempistica di attuazione	Responsabile dell'attuazione dell'azione	note/eventuali oneri finanziari
c) provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario	Consiglio di Amministrazione	Incarichi e consulenze professionali	2	2	4	Scarsa trasparenza dell'affidamento dell'incarico/consulenza	1) Rispetto norme sulla Pubblicazione di richieste di offerta/bandi nei casi previsti (sopra i 20.000 Euro)	1) Monitoraggio semestrale	1) in atto	Amministratore Unico	numero assai esiguo di incarichi. I rapporti con i professionisti tecnici sono usualmente gestiti dal Comune di Cavalese
b) Affidamento di lavori servizi e forniture	Acquisti ed approvvigionamenti	Scelta fornitore/offerta	2	3	5	richiesta/ricezione di beni, omaggi, servizi, ecc… da parte dei funzionari dell' Ente a fornitori per partecipare e/o vincere a gare pubbliche e/o per poter fornire beni/servizi all'Ente oppure accettazione di beni, omaggi, servizi proposti dai fornitori medesimi	a) circolare di richiamo al personale b) riunioni di servizio a cascata con i dipendenti	circolare	entro 30/16/2022	Amministratore Unico	Due responsabili di Palaghiaccio e Piscina possono ordinare in autonomia sino a 500 € per spese economali, con un budget predefinito. Manutenzioni straordinarie sono in capo al comune di Cavalese e quindi non presentano rischi in capo a SAGIS La relazione al socio unico nel 2020 è risultata inutile causa COVID
						definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione);	a) Sopra i 500 Euro impegno a richiedere sempre tre offerte, salvo motivate eccezioni. B) controllo a campione 15% con verbalizzazione controfirma fatture o richieste di rimborso. c) Relazione semestrale a Socio unico su Servizi e consulenze affidati	Monitoraggio semestrale	in atto	Amministratore Unico	
						uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;					
						utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;					
						ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni;					
						abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;					
		Individuazione strumento per l'affidamento	2	2	4	Alterazione della concorrenza Ricorso a proroghe contrattuali ed eccessivo ricorso a procedure d'urgenza reiterazione agli stessi soggetti dell'affidamento	Proroga o rinnovo sempre con adeguata motivazione	Monitoraggio semestrale	in atto	Amministratore Unico	
		Valutazione delle offerte	2	2	4	Violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione, parità di trattamento, nel valutare offerte pervenute	Verbalizzazione dei motivi della scelta			Amministratore Unico	
		Affidamenti diretti	3	3	6	Alterazione concorrenza (mancato ricorso a minima indagine di mercato)					
		Revoca del bando	1	1	2	Abuso di ricorso alla revoca al fine di escludere concorrenti indesiderati; non affidare ad aggiudicatario provvisorio	Revoca solo se condivisa con Socio Unico ed adeguata motivazione			Amministratore Unico	
		Utilizzo di rimedi di risoluzione controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante esecuzione contratto	1	1	2	Illegittima attribuzione di maggior compenso o illegittima attribuzione diretta di ulteriori prestazioni durante l'effettuazione della prestazione	Ricorso ad arbitrato stragiudiziale solo se condiviso con Socio Unico ed adeguata motivazione				

d) provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario con effetto economico diretto e	Biglietteria/Rilascio titoli	Vendita ingressi/abbonamenti/strutture	1	1	2	Mancata ricezione pagamento accessi	Controllo contabile/chiusura cassa ogni fine giornata prima di versare	Monitoraggio semesrale	in atto	Responsabili di struttura	
		Emissione titoli di accesso	1	1	2						
	controlli	Controlli-riconciliazione cassa	1	1	2	Rilascio accessi gratuiti/scontati senza requisiti	Controllo mensile di rispondenza accessi con cassa	Monitoraggio semestrale	in atto	Responsabili di struttura	
e) Area generale di rischio	Assistenza clienti-gestione reclami	Assistenza clienti-gestione reclami	1	1	2	Rilascio risarcimenti/favori/omaggi regali non dovuti quale omaggio/regalo per favori personali o agevolazioni o altro	Controllo mensile di rispondenza accessi con cassa	Monitoraggio semestrale	in atto	Responsabili di struttura	
	Contestazioni giudiziali	Rapporti con enti - controparti-consulenti	1	1	2	Rilascio risarcimenti/favori/omaggi regali non dovuti quale omaggio/regalo per favori personali o agevolazioni o altro	Rendicontazione puntuale in contabilità degli omaggi con valore economico (biglietti ecc.)	Monitoraggio semestrale	in atto	Responsabili di struttura	
a) Acquisizione e progressione del personale	Personale	Selezione/reclutamento/mobilità del personale tra enti/Progressioni di carriera	1	2	3	Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione	Rischio "Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione" 1) Rispetto delle previsioni del nuovo regolamento del personale 2) Creazione di griglie per la valutazione dei candidati 3) Presenza dell'AU sistematica in commissione 4) verifica che il Commissario non abbia legami parentali con i concorrenti 5) pubblicazione tempestiva della graduatoria, delle tracce e dei criteri nella sezione Amministrazione Trasparente	1) Verifica puntuale 2) 3) 4) Verbale della commissione di concorso/selezione 5) monitoraggio semestrale	in atto	Amministratore Unico	Adottato regolamento
						Scarsa trasparenza/poca pubblicità dell'opportunità	Rischio "Scarsa trasparenza/poca pubblicità dell'opportunità" Pubblicazione in formato aperto sul sito web istituzionale per almeno 15 giorni	Verifica puntuale	in atto		
						Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati	Rischio "Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati" Effettuazione del Controllo omogeneo dei requisiti dei candidati tramite modalità operative tracciabili	Verbale della commissione di concorso/selezione	in atto		
d) provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario con effetto economico diretto e immediato per il destinatario	pagamenti fatture	Verifica documentazione giustificativa	2	2	4	Pagamento di somme non dovute	Controllo di un campione casuale di fatture	N° pratiche controllate/N° fatture*100>5	in atto	Amministratore Unico	Si tengono sotto osservazione le potenziali anomalie ed indicatori elencati nel D.M. interni del 25 Settembre 2015 (antiriciclaggio e antiterrorismo) al cui emergere scatta l'obbligo di segnalazione delle operazioni sospette con fatturazione elettronica tutto è tracciato, salvo i pagamenti della locazione dei garage in
		Autorizzazione pagamenti	1	2	3		Autorizzazione sempre da parte dell' Amministratore Unico	N° fatture/n° pagamenti = 1	in atto	Amministratore Unico	
	Investimenti - rapporti con le banche budget	Investimenti-operazione bancarie	1	1	2	Operazioni non autorizzate	Controllo mensile del Revisore del Conto	monitoraggio semestrale	in atto	Revisore	
	Redazione contabilità e bilancio	Redazione contabilità e bilancio	1	1	2	Omissioni/errori/frodi operazioni	Controllo a campione dell'ufficio ragioneria del Comune Proprietario	campione del 5% delle operazioni	in atto	Segretario Comunale Assessore Bilancio Socio unico	il Comune di Cavalese ha dedicato un Assessorato (al Bilancio) al controllo e coordinamento delle attività delle società in-house
	Gestione sinistri e risarcimenti	Rapporti con danneggiati	1	1	2	Effettuazione di pagamenti non dovuti o incrementati	Controllo mensile del Revisore del Conto	monitoraggio semestrale	in atto	Revisore	
		Pagamenti	1	1	2			monitoraggio semestrale			
		Rapporti con assicurazione	1	1	2		Controllo sistematico dell'Amministratore Unico Applicazione procedura di rilevazione di infortuni e di modulistica fornita dall'Assicurazione	monitoraggio semestrale	in atto	Amministratore Unico	

Area Gestione e Sicurezza del Personale	Personale	Vigilanza di contrasto agli illeciti	2	2	4	sviluppo di clima omertoso e non etico	Rischio "sviluppo di clima omertoso e non etico" 1. attivazione procedura di tutela del segnalante interno 2. formazione etica al personale	1) n° segnalazioni/numero istruttorie 2. personale formato>80% per almeno 2 h	1.già in atto 2. entro 30 /06/ 2022	Direttore	formazione etica programmata a maggio 2022
		contrasto comportamenti opportunistici (L.104, malattie, mancato lavoro in smart working)	2	2	4	danno erariale e di immagine	1.Controllo periodico uso permessi L.104 2. Visite fiscali sistematiche per malattie a ridosso di giorni non lavorativi 3. Controllo puntuale del rispetto degli obiettivi assegnati nel lavoro a distanza	1. monitoraggio semestrale 2. almeno 60% 3. monitoraggio mensile	già in atto	Direttore	
		salute e sicurezza sul lavoro	2	2	4	danno alla salute pubblica danno erariale	1. adozione protocollo covid 19 2. audit periodici	1. protocollo 2.relazione di audit	1. in atto 2. verifiche trimestrali	RSPP	