| 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<br>b) riunioni di servizio a cascata con i dipendenti | circolare | entro 30/11/2021 | Amministratore Unico | Due responsabili di Palaghiaccio e Piscina possono ordinare in autonomia sino a 500 € per spese economali, con un budget predefinito.<br><br>Manutenzioni straordinarie sono in capo al comune di Cavalese e quindi non presentano rischi in capo a SAGIS<br><br>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.<br><br>B) controllo a campione 15% con verbalizzazione controfirma fatture o richieste di rimborso.<br><br>c) Relazione semestrale a Socio unico su Servizi e consulenze affidati | Monitoraggio semestrale | a) e b) in atto<br><br>c) 30/11/2021 | 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 | Proroga o rinnovo sempre con adeguata motivazione | Monitoraggio semestrale | in atto | Amministratore Unico | |
| | | | | | | Ricorso a proroghe contrattuali ed eccessivo ricorso a procedure d'urgenza reiterazione agli stessi soggetti dell'affidamento | | | | | |
| | | 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 | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **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** | | | **Amministratore Unico** | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| d) provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario con effetto economico diretto e immediato per il destinatario | 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"<br>1) Rispetto delle previsioni del nuovo regolamento del personale<br>2) Creazione di griglie per la valutazione dei candidati<br>3) Presenza dell'AU sistematica in commissione<br>4) verifica che il Commissario non abbia legami parentali con i concorrenti<br>5) pubblicazione tempestiva della graduatoria, delle tracce e dei criteri nella sezione Amministrazione Trasparente | 1) Verifica puntuale<br>2) 3) 4) Verbale della commissione di concorso/selezione<br>5) monitopraggio semestrale | 1) 2) 3) 4) 5) in atto | Amministratore Unico | Adottato nuovo regolamento |
| | | | | | | Scarsa trasparenza/poca pubblicità dell'opportunità | Rischio "Scarsa trasparenza/poca pubblicità dell'opportunità"<br>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"<br>Effettuazione del Controllo omogeneo dei requisiti dei candidati tramite modalità operative tracciabili | Verbale della commissione di concorso/selezione | in atto | | |
| d) provvedimenti | 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<br><br>con fatturazione elettronica tutto è tracciato, salvo i pagamenti della locazione dei garage in Fiera, la probabilità scende da 2 a 1 |
| | | Autorizzazione pagamenti | 1 | 2 | 3 | | Autorizzazione sempre da parte dell' Amministratore Unico | N° fatture/n° pagamenti = 1 | in atto | Amministratore Unico | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ampliativi della sfera giuridica del destinatario con effetto economico diretto e immediato per il destinatario | 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 Socio unico | Il Segretario Comunale è andato in pensione. Dovrebbe essere nominata a breve una commissione di controllo da parte del Comune di Cavalese |
| | 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<br><br>Applicazione procedura di rilevazione di infortuni e di modulistica fornita dall'Assicurazione | monitoraggio semestrale | in atto | Amministratore Unico | |