

MAPPATURA DEI RISCHI - Allegato 2 al PTPCT 2019-2021									
Processo a rischio	Area/Funzione	Sottoprocesso	Attività a rischio	Soggetti coinvolti	Tipologia di reato	Rischio potenziale	Misure adottate	Misure da adottare	Rischio residuo
Gestione Risorse Umane	Area Risorse Umane e Sistemi Informativi	Selezione ed assunzione del personale (a tempo indeterminato, determinato, collaboratori, stageur, borsisti)	Attività preventiva finalizzata all'Autorizzazione da parte del socio unico Regione Calabria Redazione e pubblicazione avvisi di selezione Gestione della procedura di selezione del personale Assunzione/ conferimento incarico	Cda, Area Risorse Umane, ogni altro soggetto incaricato	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) Truffa (art. 640 comma 2 n.1 c.p.)	Medio	Statuto - CCNL CREDITO - Contratto di Il livello - Regolamento reclutamento personale e conferimento incarichi (ed 2011) Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Aggiornamento Regolamento reclutamento personale e conferimento incarichi. Procedura relativa agli adempimenti previsti dalla L. 190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013	Basso
		Sviluppo e incentivazione delle risorse umane	Attività di valutazione, sviluppo professionale ed incentivazione delle risorse umane di Fincalabra	Cda, Area Risorse Umane, ogni altro soggetto coinvolto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) Truffa (art. 640 comma 2 n.1 c.p.)	Medio	CCNL CREDITO - Contratto di Il livello - Codice Etico - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 e Codice disciplinare aggiornato nel 2018 - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Predisposizione procedura	Basso
Acquisizione di lavori, beni, servizi e forniture - Affidamento di incarichi di consulenza	Funzione Acquisti e Gare	Affidamenti di lavori, beni, servizi, forniture e consulenze	Definizione dell'oggetto dell'affidamento e dell'importo a base d'asta - Individuazione della procedura da espletare - Espletamento della procedura di affidamento - Gestione degli adempimenti richiesti dal d.lgs. 50/2016 (Codice degli Appalti) e s.m.i - Individuazione e scelta del fornitore/ consulente - Conclusione del contratto - Esecuzione del contratto - Controllo finale su lavori/merce/ prestazione servizi e consulenze	C.d.A., Funzione Acquisti e gare, Area operativa, Area Amministrativa, e ogni altro soggetto coinvolto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.)	Alto	Regolamento per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture sotto soglia (ai sensi del dlgs 50/2016 - Regolamento per la qualificazione fornitori - Funzioni acquisti e gare flussi operativi (marzo 2018) - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Predisposizione/ aggiornamento procedure operative interne anche per definire i livelli autorizzativi nell'ambito di ciascuna fase - Predisposizione procedura per la tracciabilità del processo sia a livello di sistema informatico sia in termini documentali - Procedura relativa agli adempimenti previsti dalla L.190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013 -	Medio
Concessioni e/o gestione ed erogazioni, a valere su fondi pubblici, di contributi e finanziamenti, nonché rilascio di garanzie	Area Operativa	Provvedimenti/ atti in materia di agevolazioni in favore di soggetti/ imprese a valere su fondi pubblici	Predisposizione atti propedeutici - Istruttoria delle richieste di agevolazioni - Adozione delibere/atti di ammissione/ non ammissione/ revoca delle agevolazioni pubbliche in favore di soggetti/ imprese - Sottoscrizione Atti adesione e obbligo - Monitoraggio delle agevolazioni/benefici concessi	C.d.A., Area Operativa, Area Amministrativa, Area Risorse Umane e Sistemi Informativi, ogni altro soggetto coinvolto	Concessione (art.317 c.p.) - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Alto	Codice Etico - Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 -- Manuale Antiriciclaggio - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 e Codice disciplinare aggiornato nel 2018 -PROCEDURA OPERATIVA ADEMPIMENTI ANTIMAFIA Rev. 0 del 30.05.2018 Procedure Operative interne - Software gestionali - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Predisposizione/ aggiornamento procedure operative interne anche per definire i livelli autorizzativi nell'ambito di ciascuna fase operativa e la segregazione dei compiti tra i differenti soggetti coinvolti - Predisposizione procedura per la tracciabilità del processo sia a livello di sistema informatico sia in termini documentali - Procedure per il recupero crediti derivanti da agevolazioni a valere sui fondi pubblici - Procedura relativa agli adempimenti previsti dalla L. 190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013	Medio
	Area Amministrativa	Provvedimenti/ atti in materia di agevolazioni in favore di soggetti/ imprese a valere su fondi pubblici	Erogazione di contribuite finanziamenti	C.d.A., Area Operativa, Area Amministrativa, ogni altro soggetto coinvolto	Concessione (art.317 c.p.) - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Alto	Codice Etico - Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 -- Manuale Antiriciclaggio - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 e Codice disciplinare aggiornato nel 2018 - Software gestionali - Procedura Tesoreria aggiornata a luglio 2018 - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018) - Procedure Operative interne	Implementazione software gestionale integrato con controllo di gestione, contabilità del lavoro, tesoreria e contabilità generale Procedure per il recupero crediti derivanti da agevolazioni a valere sui fondi pubblici - Procedura relativa agli adempimenti previsti dalla L.190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013	Medio
Rapporti con la Pubblica Amministrazione e altri Enti	Area Operativa	Rapporti con l'Ente Regione e/o altri enti	Definizione di accordi e convenzioni tra Fincalabra SpA e la Regione Calabria (o altri enti) al fine di regolare l'acquisizione delle commesse - Predisposizione ed invio di informazioni/documentazione alla Regione Calabria e/o altro ente pubblico/stockholders ai fini dell'affidamento delle commesse -	C.d.A., Area Operativa, Area Amministrativa, U.O. Pianificazione Strategica, ogni altro soggetto coinvolto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e art. 321 c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - Truffa (art. 640 comma 2, n. 1 c.p.) - Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.) - Malversazione a danno dello Stato (art. 316 bis c.p.) - Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.) - Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Medio	Statuto - Codice etico - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Predisposizione procedure operative interne	Basso
		Gestione delle commesse	Predisposizione ed invio di informazioni/documentazione alla Regione CALABRIA e/o altro ente pubblico/stockholders ai fini del monitoraggio - Contatti/incontri con funzionari pubblici ed incaricati di pubblici servizi (Regione, ecc.) per lo svolgimento delle attività necessarie all'espletamento delle attività richieste dalle specifiche procedure operative -	C.d.A., Area Operativa, Area Amministrativa, ogni altro soggetto coinvolto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e art. 321 c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - Truffa (art. 640 comma 2, n. 1 c.p.) - Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.) - Malversazione a danno dello Stato (art. 316 bis c.p.) - Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.) - Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Medio	Statuto - Codice etico - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01	Predisposizione procedure operative interne	Basso
	Area Amministrativa	Rendicontazione delle commesse - budgeting e reporting per commesse - Gestione documenti di programmazione economica e finanziaria	Rendicontazione alla Regione CALABRIA e/o altro ente pubblico/stockholders delle attività effettuate - Predisposizione e monitoraggio documenti di programmazione economica e finanziaria	C.d.A., Area Operativa, Area Amministrativa, ogni altro soggetto coinvolto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e art. 321 c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - Truffa (art. 640 comma 2, n. 1 c.p.) - Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.) - Malversazione a danno dello Stato (art. 316 bis c.p.) - Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.) - Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Medio	Codice etico - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 - Modello di Controllo di gestione - Procedure Operative Interne - Metodo di rendicontazione costi diretti e indiretti -Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Aggiornamento Procedura budget	Basso
Gestione Contenzioso	Area Amministrativa	Gestione del pre contenzioso e monitoraggio del contenzioso con patrocinio affidato a legali esterni	Attività di gestione dei pre contenziosi e dei contenziosi giudiziari e stragiudiziali - Gestione dei rapporti con soggetti coinvolti in procedimenti innanzi all'autorità giudiziaria	C.d.A., Area Amministrativa, Area Operativa, Area Risorse Umane e Sistemi informativi, ogni altro soggetto coinvolto	Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p., art. 321 c.p.) - Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377 c.p.)	Medio	Costituzione elenco avvocati - Procedura affidamento incarichi legali	Predisposizione ed adozione di apposita procedura Contenziosi - Aggiornamento Procedura affidamento incarichi legali	Basso
Gestione Contabilità	Area Amministrativa	Gestione della contabilità generale e formazione del bilancio	Attività di rilevazione, classificazione e controllo di tutti i fatti gestionali aventi riflessi amministrativi, finanziari ed economici, anche finalizzate alla redazione del bilancio di esercizio	C.d.A., Area Amministrativa, Area Operativa, Area Risorse Umane e sistemi informativi, Funzione acquisti e gare, ogni altro soggetto coinvolto	Reati societari (art. 25 ter 231/2001)	Medio	Procedure interna bilancio e contabilità Procedura gestione contabilità ordinaria (aprile 2018) Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Aggiornamento Procedure bilancio e contabilità - Implementazione software gestionale integrato con controllo di gestione e contabilità del lavoro -tesoreria - contabilità generale	Basso
Gestione Tesoreria	Area Amministrativa	Gestione della tesoreria	Attività connesse alla gestione della tesoreria, in relazione a pagamenti ordinari (a fornitori, ecc.), a transazioni commerciali e ad operazioni verso terze parti	C.d.A., Area Amministrativa, Area Risorse Umane e sistemi informativi, Area Operativa, Funzione acquisti e gare - ogni altro soggetto coinvolto	Reati commessi nei rapporti con la PA reati societari, Riciclaggio, Peculato, Corruzione e Concussione	Medio/Alto	Procedura Tesoreria aggiornata a luglio 2018 Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Aggiornamento procedura	Medio