

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

A) AUTORIZZAZIONE O CONCESSIONE	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
<b>Attività A1:</b> Richiesta, gestione e monitoraggio di finanziamenti agevolati e contributi	15,5	Controlli previsti dalla procedura relativa alla gestione della richiesta di contributi concessi da Soggetti Pubblici, rev. 2 di giugno 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Procedura aggiornata a giugno 2022, da adottare in occasione di ogni richiesta e monitoraggio di finanziamenti e contributi agevolati. Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: anno 2023.	C.D.; Coordinatore di struttura; Responsabile amministrativo; Responsabile di progetto/iniziativa; Segreteria Generale	Di I livello: CdA; Responsabil e di progetto/iniziativa  Di II livello: RPCT; OIV
<b>Attività A2:</b> Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici	29,5	Controlli previsti dalla procedura relativa alla gestione della richiesta di contributi concessi da Soggetti Pubblici, rev. 2 di giugno 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Procedura aggiornata a giugno 2022, da adottare in occasione di ogni richiesta e monitoraggio di finanziamenti e contributi agevolati. Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: anno 2023.	C.D.; Coordinatore di struttura; Responsabile amministrativo; Responsabile di progetto/iniziativa; Segreteria Generale	Di I livello: CdA; Responsabil e di progetto/iniziativa  Di II livello: RPCT; OIV
<b>Attività A3:</b> Gestione degli adempimenti con la PA in relazione ai rifiuti aziendali (solidi, liquidi o gassosi) ovvero all'emissione di fumi o alla produzione di inquinamento acustico/elettromagnetico	24	Integrare i contratti con i gestori; aggiornare la relativa procedura sulla base degli esiti emersi dalle verifiche condotte dal soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V.	aggiornamento procedura che descrive la prassi aziendale	Procedura emessa in data 31/12/2019; <b>da aggiornare entro I semestre 2023</b>	Responsabile Impianti	C.D.
<b>Attività A4:</b> Raccolta, elaborazione e presentazione a enti della PA di documentazione tecnica, economica ed amministrativa necessaria all'ottenimento di certificazioni, licenze, concessioni e provvedimenti di carattere amministrativo per l'esercizio delle attività aziendali	36,5	Aggiornare la relativa procedura nell'ambito del piano di audit del soggetto con funzioni analoghe all'OIV	aggiornamento procedura che descrive la prassi aziendale; individuazione di ulteriori controlli necessari per mitigare il rischio di comportamenti illeciti	Procedura emessa in data 31/12/2018; <b>da aggiornare entro anno 2023</b>	C.S. (Coordinatore di struttura)	C.D./CdA;
<b>Attività A5:</b> Gestione dei rapporti con le Autorità di controllo e di Vigilanza	22,5	Controlli previsti dalla procedura relativa alla gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, rev. 2 di ottobre 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Procedura aggiornata a ottobre 2022, da adottare in occasione visite, ispezioni, accertamenti da parte della P.A. Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: anno 2023.	C.D.; Coordinatore di struttura; Segreteria Generale; Resp. di funzione in ragione della natura della visita/ispezione/accertamento; Direzione Sport; Personale del centro sportivo espressamente autorizzato	Di I livello: C.D./CdA; Coordinatore di struttura  Di II livello: RPCT; OIV

<b>Attività A6:</b> Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o di soggetti incaricati di pubblico servizio nell'ambito di verifiche ispettive	33,5	Controlli previsti dalla procedura relativa alla gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, rev. 2 di ottobre 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Procedura aggiornata a ottobre 2022, da adottare in occasione visite, ispezioni, accertamenti da parte della P.A.  +E15	C.D.; Coordinatore di struttura; Segreteria Generale; Resp. di funzione in ragione della natura della visita/ispezione/accertamento; Direzione Sport; Personale del centro sportivo espressamente autorizzato	Di I livello: C.D./CdA; Coordinatore di struttura  Di II livello: RPCT; OIV	
---	------	---	---	---	--	---	--

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

<b>B) SCELTA DEL CONTRAENTE PER L'AFFIDAMENTO DI LAVORI, FORNITURE E SERVIZI, ANCHE CON RIFERIMENTO ALLA MODALITA' DI SELEZIONE PRESCELTA AI SENSI DEL CODICE DEI CONTRATTI PUBBLICI RELATIVI A LAVORI, SERVIZI E FORNITURE, DI CUI AL DECRETO LEGISLATIVO 12 APRILE 2006, N. 163</b>	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
<b>Attività B1:</b> Gestione, manutenzione e dismissione di macchinari, attrezzature e impianti	49,4	Integrare e aggiornare la procedura sulla base degli esiti emersi dalle verifiche condotte dal soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V.	descrizione del processo dell'attività B1 , suddiviso per aree di attività e facente riferimento alla attuale procedura emissione ordini e acquisti o alla disciplina codice appalti	In "Gestione degli acquisti" emessa in data 31/12/2018; aggiornata in data 31/12/2019 e da integrare nel I semestre 2023	C.S. / Responsabile Impianti	Responsabile Amministrativo
<b>Attività B2:</b> Gestione dei rapporti con appaltatori e fornitori di beni e servizi	48	Integrare e aggiornare la procedura che regola le diverse fasi del processo sulla base degli esiti emersi dalle verifiche condotte dal soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V.	aggiornamento procedura che descrive l'applicazione del codice appalti o del vigente regolamento conferimento incarichi esterni	In "Gestione degli acquisti" emessa in data 31/12/2018; aggiornata in data 31/12/2019 e da integrare nel I semestre 2023	Direttore dell'esecuzione dell'appalto o Responsabile acquisti	C.S.

<b>Attività B3:</b> Gestione dei contratti per l'acquisto di beni e servizi	48	Integrare e aggiornare la procedura che regola le diverse fasi del processo sulla base degli esiti emersi dalle verifiche condotte dal soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V.	aggiornamento procedura che descrive l'applicazione del codice appalti o del vigente regolamento conferimento incarichi esterni	In "Gestione degli acquisti" emessa in data 31/12/2018; aggiornata in data 31/12/2019 e da integrare nel I semestre 2023	RUP o Responsabile acquisti	C.S.
<b>Attività B4:</b> Accreditamento/qualifica dei fornitori	65,9	Integrare e aggiornare la procedura sulla base degli esiti emersi dalle verifiche condotte dal soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V. Verificare che l'attuale procedura prevede, tra l'altro, l'esame dei seguenti aspetti: profilo soggettivo (es. assenza di condanne, antimafia), reputazione e affidabilità (es. visura camerale, D&B, contenziosi passati o in essere), caratteristiche e finalità dell'operazione.	aggiornamento procedura che descrive l'applicazione del codice appalti o del vigente regolamento conferimento incarichi esterni	In "Gestione degli acquisti" emessa in data 31/12/2018; aggiornata in data 31/12/2019 e da integrare nel I semestre 2023	coordinatore di struttura (C.S.)	C.D./CDA
<b>Attività B5:</b> Gestione delle consulenze e prestazioni professionali	42,5	Integrare e aggiornare la procedura che regola le diverse fasi del processo sulla base degli esiti emersi dalle verifiche condotte dal soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V.	aggiornamento procedura che descrive l'applicazione del codice appalti o del vigente regolamento conferimento incarichi esterni	In "Gestione degli acquisti" emessa in data 31/12/2018; aggiornata in data 31/12/2019 e da integrare nel I semestre 2023	RUP o Responsabile acquisti	C.S.
<b>Attività B6 e B7:</b> Negoziazione, stipula e gestione di contratti attivi (che generano ricavi) con soggetti pubblici nonché con enti privati, che svolgano attività professionale o d'impresa	54,9	Controlli previsti dalla procedura relativa alla negoziazione, stipula e gestione dei contratti attivi, rev. 3 di settembre 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b>	Coordinatore di struttura; Responsabile Amministrativo; C.D./CDA; Segreteria Generale	Di I livello: C.D./CdA; Coordinatore di struttura  Di II livello: RPCT; OIV

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

<b>C) CONCESSIONE ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI, AUSILI FINANZIARI, NONCHE' ATTRIBUZIONE DI VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PERSONE ED ENTI PUBBLICI E PRIVATI</b>	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
<b>Attività C1:</b> Attribuzione unità abitative a canone calmierato	29,5	Controlli previsti dalla procedura relativa alla negoziazione, stipula e gestione dei contratti attivi, rev. 3 di settembre 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b>	Coordinatore di struttura; Responsabile Amministrativo; C.D.	Di I livello: C.D.; Responsabile Amministrativo  Di II livello: RPCT; OIV

<p><b>Attività C2:</b> uffici pubblici e spazi culturali (scuola di pittura per l'accademia carrara: spazi di BI in locazione al Comune di Bergamo)</p>	<p>22</p>	<p>Controlli previsti dalla procedura relativa alla negoziazione, stipula e gestione dei contratti attivi, rev. 3 di settembre 2022.</p>	<p>Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.</p>	<p>Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b></p>	<p>Coordinatore di struttura; Responsabile Amministrativo; C.D.</p>	<p>Di I livello: C.D.; Responsabile Amministrativo  Di II livello: RPCT; OIV</p>
---	-----------	--	---	--	---	--

## TRATTAMENTO DEL RISCHIO

D) CONCORSI E PROVE SELETTIVE PER L'ASSUNZIONE DEL PERSONALE E PROGRESSIONI DI CARRIERA DI CUI ALL'ART. 24 DEL CITATO DECRETO LEGISLATIVO N. 150 DEL 2009	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
<b>Attività D1:</b> Gestione del processo di selezione del personale	22	Controlli previsti dalla procedura relativa alla valutazione, selezione, assunzione e gestione del personale, rev. 2 di giugno 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b>	C.D./CDA; Commissione di valutazione; Responsabile del procedimento; Responsabile Amministrativo; Coordinatore di struttura; Segreteria Generale	Di I livello: CdA Di II livello: RPCT; OIV
<b>Attività D2:</b> Sviluppo e valutazione del personale	44	Controlli previsti dalla procedura relativa alla valutazione, selezione, assunzione e gestione del personale, rev. 2 di giugno 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b>	C.D./CDA; Responsabile Amministrativo; Segreteria Generale	Di I livello: CdA Di II livello: RPCT; OIV

## TRATTAMENTO DEL RISCHIO

E) TRASVERSALI	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
<b>Attività E1:</b> Gestione dei flussi finanziari (amministrazione)	66	Controlli previsti dalla procedura relativa alla gestione dei flussi finanziari, rev. 3 di aprile 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b>	C.D./CDA; Responsabile amministrativo; Addetto back office per gestione cassa; Ufficio Segreteria/Protocollo	Di I livello: CdA/C.D./Resp. Amministrativo Di II livello: RPCT; OIV
<b>Attività E2:</b> Predisposizione di bilanci, situazioni contabili infra-annuali e relazioni o altre comunicazioni sociali previste dalla legge, dirette ai soci o al pubblico	48,5	Aggiornare e integrare la procedura sulla base degli esiti emersi dalle verifiche condotte dal soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V.	aggiornamento procedura che descrive la prassi in essere, tenendo conto del sistema di deleghe e procure vigente	Procedura emessa in data 31/12/2019; <b>da aggiornare entro il I semestre 2023</b>	Responsabile amministrativo	C.D. / CdA
<b>Attività E3:</b> Relazioni privilegiate/confitto d'interesse	90,5	Controlli previsti dalla procedura relativa alla gestione delle relazioni privilegiate e dei conflitti di interesse, rev. 2 di settembre 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b>	C.D. / CdA; Coordinatore di struttura; Segreteria Generale; Funzione Segreteria/Appalti; Funzione Gestione Appalti; RPCT; RUP;	Di I livello: CdA/C.D. Di II livello: RPCT; OIV

<b>Attività E4:</b> Attività di public relations con rappresentanti della PA	85	Controlli previsti nel Codice di Comportamento aggiornato nel corso del 2022 e approvato con delibera del CdA del 05/12/2022.	Attuazione delle misure previste nel Codice di Comportamento.	Codice di Comportamento diffuso a tutti i dipendenti, interinali e collaboratori a dicembre 2022.	C.D. / CdA	C.D. / CdA
--	----	---	---	---	------------	------------

## TRATTAMENTO DEL RISCHIO

F) ALTRE	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
<b>Attività F1:</b> Gestione del credito nei confronti della PA (ad es. sollecito, gestione del contenzioso, accordi transattivi, ecc.)	27,5	Controlli previsti dalla procedura relativa alla gestione dei flussi finanziari, rev. 3 di aprile 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b>	Responsabile amministrativo; C.D.	C.D. / CdA
<b>Attività F2:</b> Stipulazione, esecuzione e gestione di convenzioni con enti della PA e/o incaricati di pubblico servizio (es. corsi di nuoto per scuole)	30,4	Controlli previsti dalla procedura relativa alla gestione della richiesta di contributi concessi da Soggetti Pubblici, rev. 2 di giugno 2022.	Attuazione della procedura; Diffusione della procedura di recente aggiornamento al personale che opera nell'attività in oggetto.	Procedura aggiornata a giugno 2022, da adottare in occasione di ogni richiesta e monitoraggio di finanziamenti e contributi agevolati.  Formazione ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: <b>anno 2023.</b>	Direzione Sport; Ufficio Acquisti; Segreteria centro sportivo Italcementi; Responsabile Amministrativo	C.D.; Direzione Sport; Responsabile Amministrativo
<b>Attività F3:</b> Gestione dei rapporti con i Soci, la società di revisione ed il collegio sindacale (o Comitato per il Controllo Interno)	30	Aggiornare ed integrare la procedura sulla base degli esiti emersi dalle verifiche condotte dal soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V.	aggiornamento procedura	Procedura emessa in data 31/12/2019; <b>da aggiornare nel I semestre 2023</b>	C.D.; Coordinatore di struttura; Responsabile Amministrativo	CdA