

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

A) AUTORIZZAZIONE O CONCESSIONE	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
Attività A1: 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. Condivisione della procedura aggiornata con i 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
Attività A2: 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. Condivisione della procedura aggiornata con i 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
Attività A3: 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; da aggiornare nel corso del 2024	Responsabile impianti sportivi	CdA
Attività A4: 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; da aggiornare nel corso del 2024	C.S. (Coordinatore di struttura); Responsabile impianti sportivi	CdA
Attività A5: 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. Procedura diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: anno 2023.	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: CdA; Coordinatore di struttura Di II livello: RPCT; OIV

Attività A6: 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. Procedura diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto: anno 2023.	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: CdA; Coordinatore di struttura Di II livello: RPCT; OIV	
---	------	---	---	--	---	---	--

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

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	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
Attività B1: 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 aggiornare nel corso del 2024	C.S. / Responsabile Impianti	Responsabile Amministrativo
Attività B2: 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 2024	Direttore dell'esecuzione del contratto e RUP	C.S.

Attività B3: 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 2024	Direttore dell'esecuzione del contratto e RUP	C.S.
Attività B4: 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 2024	coordinatore di struttura (C.S.); ufficio acquisti	CDA
Attività B5: 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 2024	RUP; responsabile impianti sportivi; ufficio acquisti	C.S.
Attività B6 e B7: 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.	Procedura aggiornata nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	Coordinatore di struttura; Responsabile impianti sportivi; Responsabile Amministrativo; CDA; Segreteria Generale	Di I livello: CdA; Coordinatore di struttura Di II livello: RPCT; QIV

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

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	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
Attività C1: 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.	Procedura aggiornata nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	Coordinatore di struttura; Responsabile Amministrativo;	Di I livello: Responsabile Amministrativo; CdA Di II livello: RPCT; QIV

Attività C2: uffici pubblici e spazi culturali (scuola di pittura per l'accademia carrara: spazi di BI in locazione al Comune di Bergamo)	22	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.	Procedura aggiornata nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	Coordinatore di struttura; Responsabile Amministrativo	Di I livello: Responsabile Amministrativo; CdA Di II livello: RPCT; OIV
--	----	---	---	---	---	--

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
Attività D1: 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.	Procedura aggiornata nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	CDA; Commissione di valutazione; Responsabile del procedimento; Responsabile Amministrativo; Coordinatore di struttura; Segreteria Generale	Di I livello: CdA Di II livello: RPCT; OIV
Attività D2: 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.	Procedura aggiornata nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	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
Attività E1: 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.	Procedura aggiornata nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	CDA; Responsabile amministrativo; Addetto back office per gestione cassa; Ufficio Segreteria/Protocollo	Di I livello: CdA/Resp. Amministrativo Di II livello: RPCT; OIV
Attività E2: 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; da aggiornare entro il 2024	Responsabile amministrativo	CdA
Attività E3: 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.	Procedura aggiornata nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	CdA; Coordinatore di struttura; Segreteria Generale; Funzione Segreteria/Appalti; Funzione Gestione Appalti; RPCT; RUP;	Di I livello: CdA Di II livello: RPCT; OIV

Attività E4: 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.	CdA	CdA
---	----	---	---	---	-----	-----

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

F) ALTRE	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	Misure di prevenzione da attuare	Obiettivi	Tempistica	Responsabile	Monitoraggio
Attività F1: 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.	Procedura aggiornata nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	Responsabile amministrativo	Presidente CdA
Attività F2: 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 nel 2022 e diffusa ai referenti aziendali coinvolti nell'attività in oggetto nel 2023.	Direzione Sport; Ufficio Acquisti; Segreteria centro sportivo Italcementi; Responsabile Amministrativo	CdA; Direzione Sport; Responsabile Amministrativo
Attività F3: 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; da aggiornare nel I semestre 2024	CdA; Coordinatore di struttura; Responsabile Amministrativo	CdA