

ALLEGATO R1 - ANALISI DEI RISCHI (REGISTRO RISCHI) - TRIENNIO 2026-2028

Finalità: identificare e valutare i rischi corruttivi e di cattiva amministrazione nei processi FOIT e definire le misure di prevenzione e il rischio residuo.

Istruzioni d'uso: compilare almeno annualmente e in occasione di cambiamenti organizzativi/rilevanti. Il RPCT valida e presenta gli esiti al CDA (report annuale).

ID rischio	Processo/Attività	Evento di rischio	Cause/Fattori abilitanti	Controlli/Misure esistenti	Rischio inerente (P x I)	Misure ulteriori 2026-2028	Owner	Tempistica	Evidenze attese	Rischio residuo	Note
R1-01	Progettazione/organizzazione eventi formativi e scelta docenti/relatori	Favoritismi o scelte non trasparenti di docenti/relatori (anche collegati a consiglieri/soci/partner) con vantaggi indebiti	Assenza di criteri formali; pressioni relazionali; conflitti di interesse non dichiarati; urgenze organizzative	Codice etico e regole comportamento; approvazione programma; tracciabilità incarichi/docenze; verifica RPCT a campione	P=3; I=4; R=12 (medio)	Criteri documentati (competenza, rotazione, comparazione); dichiarazione per ogni docenza; registro incarichi con motivazione; controllo annuale RPCT su campione	Responsabile Formazione / Segreteria + RPCT	Avvio Q1 2026; applicazione continua; riesame annuale	Criteri pubblicati/atto interno; moduli firmati; registro incarichi; report campionamento RPCT al CDA	P=2; I=3; R=6 (basso/medio)	Rischio di cattiva amministrazione e reputazionale
R1-02	Gestione presenze e attribuzione CFP (accreditamento, registri, attestati)	Attribuzione indebita di CFP (presenze fittizie, manomissione registri, attestati non dovuti)	Controlli inadeguati su presenze; gestione manuale; interessi di singoli; scarsa separazione ruoli	Procedure accreditamento Regione; registri presenze; controlli formali su idoneità; audit/controlli esterni su attività	P=3; I=4; R=12 (medio)	Checklist standard evento; doppia verifica presenze (front-desk + piattaforma); controlli incrociati su campione; log conservati 5 anni; segnalazione anomalie al RPCT	Responsabile Formazione / Operativo eventi	Q1 2026 (checklist); controlli a campione trimestrali	Checklist firmate; estratti log piattaforma; verbali controlli campionari; registro non conformità/azioni correttive	P=2; I=3; R=6 (basso/medio)	Rischio anche verso Regione Piemonte e OIT
R1-03	Gestione economica corsi: incassi, fatturazione, rimborsi, gratuità/sconti	Irregolarità contabili o vantaggi indebiti (sconti non autorizzati, rimborsi impropri, mancata registrazione incassi)	Procedure non formalizzate; autorizzazioni non tracciate; carichi di lavoro; controlli ex post carenti	Regole amministrative; tracciabilità pagamenti; riconciliazioni periodiche; revisore; approvazione budget/eventi	P=2; I=4; R=8 (medio)	Matrice autorizzazioni; soglie e doppia firma; riconciliazione mensile; report scostamenti al CDA; conservazione evidenze	Responsabile Amministrazione/Tesoreria	Annuale (report)	Autorizzazioni; report scostamenti; verbali CDA	P=1; I=3; R=3 (basso)	Include rischio frode/errore
R1-04	Affidamenti e acquisti (fornitori IT, comunicazione, servizi eventi, consulenze)	Affidamenti non trasparenti (mancata comparazione/rotazione) o conflitti di interesse con fornitori	Assenza di procedura acquisti; urgenze; conoscenze personali; soglie non definite; documentazione incompleta	Delibere CDA per spese rilevanti; registrazione fatture; controlli revisore; principio di economicità	P=3; I=4; R=12 (medio)	Procedura acquisti con soglie; richiesta 2-3 preventivi sopra soglia; albo fornitori/rotazione; pubblicazione dati minimi (Allegato A)	Amministrazione + CDA (indirizzo) + RPCT (verifica)	Q2 2026 (procedura); applicazione continua; verifica annuale RPCT	Procedura acquisti; comparativi preventivi; albo fornitori; report RPCT	P=2; I=3; R=6 (basso/medio)	Allineamento a PNA su contratti per quanto applicabile
R1-05	Rendicontazione accreditamento e rapporti con Regione Piemonte / OIT	Rendicontazioni non veritiere o incomplete (costi, attività, indicatori), con rischio	Dati frammentati; scarsa tracciabilità; interpretazioni; assenza di	Procedure accreditamento; controllo amministrativo; riesami;	P=2; I=5; R=10 (medio)	Piano controlli su rendicontazioni (checklist + campionamento); revisione incrociata	Responsabile Formazione +	Per ogni rendicontazione; riesame annuale (Q4)	Checklist rendicontazione; fascicoli evento; evidenze costi; verbali riesame;	P=1; I=4; R=4 (basso)	Impatto elevato su continuità

		sanzioni/revoca accreditamento	controlli di secondo livello	audit/controlli esterni; conservazione documentale		(amministrazione + formazione); archiviazione strutturata; analisi annuale	Amministrazione		corrispondenza con Regione/OIT		reputazione
R1-06	Gestione dati e piattaforme (iscrizioni, presenze, pagamenti, mailing)	Accessi non autorizzati o uso improprio dei dati (anche per finalità non legittime) con danni reputazionali e organizzativi	Ruoli/permessi non aggiornati; credenziali condivise; formazione insufficiente; fornitori non controllati	Policy privacy/IT; autenticazione; backup; contratti con fornitori; informativa e minimizzazione dati	P=3; I=3; R=9 (medio)	MFA ove possibile; revisione semestrale permessi; logging accessi; clausole contrattuali e audit fornitore; formazione annuale personale	Responsabile IT/fornitore + RPCT/DPO (coordinamento)	Q2 2026 (MFA/log); semestrale (permessi); annuale (formazione)	Registro permessi; log accessi; report audit/valutazione fornitore; attestati formazione; piani backup	P=2; I=2; R=4 (basso)	Rischio 'mala gestio' connesso a dati e servizi
R1-07	Gestione omaggi, hospitality, sponsor e rapporti con partner	Accettazione/offerta di utilità che condizionano scelte (docenti, fornitori, contenuti, sconti) o percezione di indebita influenza	Regole non note; eventi con sponsor	Codice etico; clausole contrattuali; approvazioni CDA; trasparenza su sponsor/partner	P=2; I=4; R=8 (medio)	Regole sponsor (selezione e visibilità); controllo RPCT su campione	CDA + RPCT	Controllo continuo; verifica annuale	Policy/regole sponsor; report RPCT; comunicazioni sponsor sul sito	P=1; I=3; R=3 (basso)	Rischio reputazionale elevato
R1-08	Governance: deliberazioni CDA/commissioni e gestione conflitti di interesse	Decisioni influenzate da interessi personali (consiglieri) o mancata astensione con vantaggio indebito	Cultura organizzativa; assenza tracciabilità astensioni; ruoli sovrapposti	Regole statutarie; verbalizzazione; codice comportamento; revisore	P=2; I=4; R=8 (medio)	Verbalizzazione motivata; richiamo in apertura seduta; formazione CDA	Presidente CDA + RPCT (supporto)	Controllo continuo CDA	verbali CDA con astensioni	P=1; I=3; R=3 (basso)	Allineamento best practice ANAC
R1-09	Trasparenza e gestione accesso civico (pubblicazione, richieste, tempi)	Mancata/ritardata pubblicazione o gestione non corretta delle richieste (ritardi, risposte incomplete)	Owner non definiti; carichi di lavoro; scarsa pianificazione; assenza registro controlli	Sezione 'Fondazione trasparente'; Allegato A; RPCT coordina e monitora; protocollo e registrazione richieste	P=3; I=3; R=9 (medio)	Owner per ogni obbligo (Allegato A); calendario aggiornamenti; checklist trimestrale RPCT; registro accessi con esiti; report annuale al CDA	Owner contenuti (Amministrazione/Segreteria) + RPCT	Q1 2026 (owner/calendario); trimestrale (check); annuale (report)	Allegato A completo (owner, date, link); checklist; registro accessi; report annuale RPCT	P=2; I=2; R=4 (basso)	Rischio reputazionale e di contestazione
R1-10	Whistleblowing: ricezione/istruttori a segnalazioni e tutela segnalante	Violazione riservatezza, gestione tardiva/inadeguata o ritorsioni, con perdita di fiducia e responsabilità legali	Procedura non aggiornata; accessi non limitati; mancanza formazione; conflitto di interessi del gestore	Canali dedicati; RPCT quale gestore; principi di riservatezza; tracciabilità minima	P=2; I=5; R=10 (medio)	Procedura aggiornata D.Lgs.24/2023; canale scritto+orale; registro WB (accesso limitato); tempi 7gg/3 mesi; gestore alternativo in caso COI; formazione annuale	RPCT (gestione) + CDA (nomina/risorse)	Q1 2026 (adozione procedura); per segnalazione; annuale (formazione/verifica)	Procedura approvata; log/registo WB; evidenze comunicazioni al segnalante; verbali nomina gestori; attestati formazione	P=1; I=4; R=4 (basso)	Allineamento LG ANAC 311/2023

Scala: Probabilità 1-5; Impatto 1-5; Rischio = P x I; soglie: 1-6 basso, 7-14 medio, 15-25 alto.