

Fondazione Museo Civico di Rovereto

**Modello di Organizzazione, Gestione
e Controllo ex D. Lgs. 231/2001**

Parte Generale Allegato 1

**Mappatura, analisi
e valutazione dei
processi e dei rischi**

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
Reati contro la PA	Reclutamento del personale collaboratore tramite selezione pubblica	<p>Previsione di requisiti di accesso personalizzati per il reclutamento di candidati particolari</p> <p>Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti attitudinali e professionali dichiarati</p> <p>Disomogeneità delle valutazioni durante la selezione</p> <p>Comportamenti opportunistici nell'utilizzo delle graduatorie</p>	BASSO	<p>Previsione della presenza di più funzionari nell'individuazione dei requisiti di accesso e validazione finale da parte del Direttore</p> <p>Creazione di supporti operativi (check list) per l'effettuazione dei controlli dei requisiti</p> <p>Previsione della presenza di più funzionari in occasione della valutazione dei requisiti</p> <p>Creazione di griglie per la valutazione dei candidati</p> <p>Definizione di criteri per la composizione delle commissioni e verifica che chi vi partecipa non abbia legami parentali con i concorrenti</p> <p>Definizione della validità temporale della graduatoria contestuale alla pubblicazione del bando</p> <p>Pubblicazione sul sito istituzionale della graduatoria</p> <p>Obbligo di scorrimento della graduatoria</p>
Reati contro la PA	Affidamento incarichi a personale collaboratore senza selezione pubblica	Conflitto di interesse tra il proponente l'incarico e l'incaricato.	BASSO	Predisposizione di una dichiarazione sostitutiva da far sottoscrivere al proponente e all'incaricato
Reati contro la PA	Progressioni di carriera	<p>Disomogeneità delle valutazioni</p> <p>Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti</p>	BASSO	<p>Creazione di griglie per la valutazione del personale</p> <p>Definizione di criteri per la composizione delle commissioni e verifica che chi vi partecipa non abbia legami parentali con i dipendenti valutati</p> <p>Creazione di supporti operativi per la effettuazione dei controlli dei requisiti</p>
Reati contro la PA	Definizione bando gara ad invito	<p>Scelta del criterio di aggiudicazione al fine di agevolare la partecipazione di determinati concorrenti</p> <p>Invito alle procedure di gara degli stessi operatori economici senza adeguata motivazione</p>	BASSO	<p>Utilizzo delle regole dell'Amministrazione Comunale di Rovereto per la disciplina del processo e dei criteri di scelta delle ditte da invitare in ragione dei valori economici in gioco</p> <p>Indicazioni di comportamento contenute nel Codice Etico</p>

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
		Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici		
Reati contro la PA	Pubblicazione del bando e gestione delle informazioni complementari	Inadeguata pubblicità del bando e dell'ulteriore documentazione rilevante	BASSO	<p><u>Gare aperte</u> Rispetto della normativa in termini di obblighi di pubblicità (tempistica e scelta dei canali informativi) e diffusione del bando attraverso il sito istituzionale Accessibilità online della documentazione di gara e/o delle informazioni complementari rese In caso di documentazione non accessibile online, predefinita e pubblicazione delle modalità per acquisire la documentazione e/o le informazioni complementari</p> <p><u>Gare ad invito</u> Utilizzo delle regole dell'Amministrazione Comunale di Rovereto per la disciplina del processo e dei criteri di scelta delle ditte da invitare in ragione dei valori economici in gioco Indicazioni di comportamento contenute nel Codice Etico</p>
Reati contro la PA	Fissazione dei termini per la ricezione delle offerte	Azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara: alterazione artificiosa delle date di consegna delle offerte	BASSO	<p>Per le categorie attive, utilizzo delle piattaforme informatiche (MERCURIO, MEPAT e CONSIP) nella gestione delle gare e quindi delle offerte Per le gare extra mercato elettronico protocollazione in tempo reale delle offerte ricevute</p>
Reati contro la PA	Trattamento e custodia della documentazione di gara (per le gare extra-mercato elettronico)	Alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara che in fase successiva di controllo	BASSO	<p>Definizione di regole per la corretta conservazione della documentazione di gara per un tempo congruo al fine di consentire verifiche successive Individuazione di appositi archivi (fisici e/o informatici)</p>

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
				per la custodia della documentazione Per le categorie attive, utilizzo delle piattaforme informatiche (MEPAT e CONSIP) nella gestione delle gare e quindi di tutta la documentazione di gara
Reati contro la PA	Nomina della commissione di gara per la valutazione tecnica	Nomina di commissari in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti	BASSO	Scelta dei componenti delle commissioni, tra i soggetti in possesso dei requisiti necessari Pubblicazione delle modalità di scelta, dei nominativi e della qualifica professionale dei componenti delle commissioni di gara Verifica dei casi di incompatibilità con riferimento ai concorrenti alla gara
Reati contro la PA	Gestione delle sedute di gara - verifica dei requisiti di partecipazione	Azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara	BASSO	Controllo sul rispetto dei requisiti, per ciascuna gara, e eventuale tempestiva segnalazione all'ANAC in caso accertata insussistenza dei requisiti in capo all'operatore economico
Reati contro la PA	Valutazione delle offerte (verifica di anomalia delle offerte e aggiudicazione provvisoria)	Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della fornitura Assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi Assenza di adeguata motivazione sulla non congruità dell'offerta o accettazione di giustificazioni di cui non si è verificata la fondatezza	BASSO	Introduzione di misure atte a documentare il procedimento di valutazione delle offerte Nel caso in cui si riscontri un numero significativo di offerte simili o uguali o altri elementi, adeguata formalizzazione delle verifiche espletate in ordine a situazioni di controllo/ collegamento/accordo tra i partecipanti alla gara, tali da poter far sospettare "offerte collegate" Segnalazione al CdA e al Revisore dei Conti di gare in cui sia presentata un'unica offerta valida/credibile
Reati contro la PA	Verifica dei requisiti ai fini della stipula del contratto	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti o trascurare l'aggiudicatario a favore di altro successivo in graduatoria	BASSO	Adozione di check list di controllo e definizione della percentuale dei controlli Verifica annuale del Revisore dei Conti sull'esecuzione dei controlli
Reati contro la PA	Approvazione delle modifiche del contratto originario	Approvazione di modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando	BASSO	Pubblicazione, contestualmente alla loro approvazione e almeno per tutta la durata del contratto, dei provvedimenti di modifica del contratto originario

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
		di gara o nel capitolato introducendo elementi che, se previsti fin dall'inizio, avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio		
Reati contro la PA	Autorizzazione al subappalto	Elusione prescrizioni di legge per mancato conteggio della manodopera	BASSO	Ove si tratti di Fondazione schermate da persone giuridiche estere o fiduciarie, obbligo di subappaltatrice in sede di autorizzazione del subappalto
Reati contro la PA	Ammissione delle varianti	Abusivo ricorso alle 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	BASSO	Previsione di una certificazione con valore interno, da inviarsi al RPCT da parte del Responsabile del contratto sugli impatti economici e contrattuali delle varianti Pubblicazione, contestualmente alla loro adozione e almeno per tutta la durata del contratto, dei provvedimenti di adozione delle varianti
Reati contro la PA	Verifiche in corso di esecuzione	Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato di avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto	BASSO	Check list relativa alla verifica dei tempi di esecuzione, da effettuarsi con cadenza prestabilita e trasmettersi al RPCT al fine di attivare specifiche misure di intervento in caso di eccessivo allungamento dei tempi rispetto al cronoprogramma Per opere di importo rilevante, pubblicazione online di rapporti periodici che sintetizzino in modo chiaro l'andamento dei tempi e dei costi rispetto alle modalità preventive
Reati contro la PA	Apposizione di riserve	Lievitazione fraudolenta dei costi	BASSO	Verificare il rispetto puntuale del divieto di ammettere riserve oltre l'importo consentito dalla legge
Reati contro la PA	Gestione delle controversie in corso di esecuzione del contratto	Risoluzione delle controversie con arbitrati per favorire fraudolentemente l'esecutore	BASSO	Pubblicazione degli accordi bonari e delle transazioni
Reati contro la PA	Effettuazione di pagamenti in corso di esecuzione.	Riciclo di denaro di dubbia provenienza/evasione fiscale	BASSO	Verificare il pieno rispetto delle norme sulla tracciabilità finanziaria
Reati contro la PA	Richiesta e utilizzo contributi pubblici	La richiesta potrebbe sottendere atti corruttivi nei confronti dei funzionari dell'ente	BASSO	Verifica dei requisiti per poter accedere al finanziamento da parte del Direttore

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
		<p>concedente</p> <p>Presentazione di falsa documentazione</p> <p>Destinazione del contributo a finalità diverse da quelle per le quali è stata effettuata la richiesta</p> <p>Archiviazione non corretta della documentazione al fine di occultare atti illeciti</p>		<p>Controllo formale della documentazione prima della trasmissione da parte del Direttore</p> <p>Verifica della destinazione delle spese sostenute da parte del revisore dei Conti</p> <p>Verifica della completezza e adeguatezza della documentazione archiviata da parte del Revisore dei Conti</p>
Reati contro la PA	Adempimenti fiscali e contributivi	Produzione e trasmissione di false dichiarazioni fiscali e contributive	BASSO	<p>Controllo da parte del Revisore dei Conti</p> <p>Controlli effettuati da Consulenti esterni</p>
Reati contro la PA	Verifiche e ispezioni da parte di Organi della PA	Atti corruttivi realizzati o tentati da amministratori, dipendenti o persone da loro incaricate nei confronti di funzionari della PA, anche di stati esteri	MOLTO BASSO	Verifica della documentazione esibita in caso di ispezioni da parte del Revisore dei Conti
Reati contro la PA	Incarichi di consulenza: conferimento incarico, realizzazione della prestazione; pagamento della prestazione	Conferimento di incarichi di consulenza fittizi al fine di pagare un funzionario pubblico a seguito di atti corruttivi	BASSO	<p>Analisi delle offerte/preventivi da parte del Direttore e, per importi rilevanti, da parte del CdA</p> <p>Verifica dei contratti di consulenza, delle fatture e dei pagamenti da parte del Revisore dei Conti</p> <p>Rispetto del Regolamento specifico adottato dal CdA</p> <p>Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico</p>
Reati contro la PA	Acquisti strategici	Atti corruttivi realizzati o tentati da amministratori, dipendenti o persone da loro incaricate nei confronti di funzionari della Pubblica Amministrazione, anche di stati esteri	BASSO	<p>Da parte del CdA:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Analisi delle motivazioni e fattibilità dell'acquisto - Analisi delle offerte/preventivi - Verifica del contratto <p>Da parte del Revisore dei Conti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verifica fatture passive - Verifica pagamenti <p>Rispetto del Regolamento specifico adottato dal CdA</p> <p>Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico</p>

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
Rati informatici	Sistemi informativi: Gestione sistemi di sicurezza e protezione; Gestione accessi/password	<p>Accesso abusivo ad un sistema informatico di terzi al fine di prelevare informazioni che possono avvantaggiare la Fondazione</p> <p>Acquisizione dei codici di accesso di sistemi informatici di terzi per procurarsi informazioni utili alla Fondazione</p> <p>Consegna a terzi dei codici di accesso ai programmi della Fondazione perché alterino il contenuto dei data base a vantaggio della Fondazione</p> <p>Incaricare terzi di intercettare il contenuto di comunicazioni informatiche (ad esempio: e-mail) al fine di acquisire informazioni da cui la Fondazione può trarne vantaggio</p> <p>Simulare un danneggiamento al fine di eliminare dati presenti sui sistemi informatici per occultare informazioni.</p>	MOLTO BASSO	<p>Regolamento informatico</p> <p>Controlli e verifiche effettuati dall'Amministratore di sistema</p> <p>Segnalazione di eventi anomali (es.: tentativi di intrusione) da parte dell'Amministratore di sistema</p>
Rati informatici	Sistemi informativi: installazione programmi senza autorizzazione	Installazione di programmi informatici che alterino il corretto funzionamento dei programmi software della Fondazione o per variare informazioni già inserite (ad es.: registrazioni contabili)	MOLTO BASSO	<p>Regolamento informatico</p> <p>Controlli e verifiche effettuati dall'Amministratore di sistema</p> <p>Segnalazione di eventi anomali (es.: tentativi di intrusione) da parte dell'Amministratore di sistema</p>
Rati informatici	Adempimenti amministrativi, contributivi, previdenziali e fiscali.	Falsificazione di un documento informatico (firmato digitalmente) al fine di trarne un vantaggio	BASSO	<p>La firma digitale del Legale Rappresentante (Presidente) è verificata periodicamente per mantenerne la validità (scadenze triennali).</p> <p>Il Revisore dei Conti verifica venga utilizzata correttamente (ad es.: per la trasmissione obbligatoria di documenti telematici di natura civilistica e fiscale e/o per la sottoscrizione di contratti) e verifica la documentazione</p>

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
				cartacea che attesta l'avvenuta trasmissione dei documenti firmati digitalmente
Falsità in monete e bolli	Gestione delle casse delle sedi museali	Ricezione e dazione (anche in forma di "resto") di banconote false acquisite in buona fede	BASSO	Utilizzo nel servizio di cassa di apparecchi elettronici per l'identificazione delle banconote false Formazione specifica al personale sull'argomento
Reati Societari	Predisposizione del Bilancio di esercizio	Falsificazione di dati e informazioni esposte nel bilancio e nei documenti allegati al fine di ingannare terzi, soci o creditori a vantaggio della Fondazione	BASSO	Previsione di procedure specifiche dell'Area Amministrativa inerenti alle operazioni di predisposizione del Bilancio di esercizio Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Reati Societari	Registrazioni contabili	Registrazione di fatture passive non veritiere, false o per operazioni inesistenti	BASSO	Verifica delle fatture passive con riferimento a ordinativi, documenti di consegna e attestazioni di servizio collegate Riconciliazioni bancarie e verifica dei pagamenti Previsione di procedure specifiche dell'Area Amministrativa Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico Procedure specifiche dell'Area Amministrativa
Reati Societari	Adempimenti amministrativi, contributivi, previdenziali e fiscali	Determinazione, registrazione e pagamento di versamenti in misura ridotta rispetto a quanto dovuto	BASSO	Verifica della determinazione e dei pagamenti relativi agli adempimenti fiscali, retributivi e contributivi da parte del revisore dei Conti Previsione di procedure specifiche dell'Area Amministrativa Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Reati Societari	Approvazione del Bilancio di esercizio da parte del CdA	Approvazione di un Bilancio che esponga informazioni non vere al fine di ingannare soci, terzi o creditori	MOLTO BASSO	Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Reati Societari	Flussi informativi con il Revisore dei Conti e accesso alle informazioni	Occultamento di documenti o svolgimento di attività che non consentono al revisore	BASSO	Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
	amministrative	dei Conti di esercitare la funzione di controllo		
Reati Societari	Operazioni sul capitale sociale	<p>Gli amministratori deliberano di restituire ai soci, anche simulando l'atto, quote di capitale sociale al di fuori dei casi consentiti dalla legge e dallo Statuto</p> <p>Gli amministratori deliberano di aumentare fittiziamente il capitale sociale, ad esempio mediante attribuzione di azioni in misura superiore all'ammontare del capitale sociale</p> <p>Sopravvalutazione di conferimenti in natura</p>	BASSO	<p>Verifiche del Revisore dei Conti</p> <p>Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico</p>
Reati Societari	Deliberazioni del C.d.A.	Gli amministratori deliberano operazioni societarie (ad es.: riduzione del capitale sociale, fusione) al solo scopo di non onorare debiti contratti.	MOLTO BASSO	<p>Verifiche da parte del Revisore dei Conti</p> <p>Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico</p>
Reati Societari	Flussi informativi con Assemblea dei Soci	Il Presidente o gli amministratori forniscono informazioni o documenti falsi o simulano atti ottenere deliberazioni assembleari che possano portare un vantaggio alla Fondazione.	MOLTO BASSO	<p>Verifiche da parte del Revisore dei Conti</p> <p>Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico</p>
Reati Societari	Vendita di servizi di consulenza	<p>Un amministratore o un dipendente si accorda con un soggetto terzo per la vendita a prezzo maggiorato dei servizi della Fondazione al fine di costituire fondi occulti.</p> <p>Viene simulata una falsa vendita di servizi (con conseguente falsa fatturazione) al fine di costituire fondi fuori bilancio.</p>	BASSO	<p>Verifica del processo di vendita con particolare riferimento alle deleghe autorizzative, alla definizione del prezzo e delle condizioni accessorie di vendita</p> <p>Verifica da parte del Revisore dei Conti</p> <p>Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico</p>
Sicurezza sul lavoro	Rispetto standard tecnico-strutturali di legge (attrezzature, impianti,	La Fondazione non adegua gli ambienti di lavoro e le attrezzature agli standard tecnici di legge e non protegge i lavoratori	BASSO	<p>Verifiche da parte RSPP, Medico competente e RLS</p> <p>Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico</p>

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
	luoghi di lavoro, agenti chimici, fisici e biologici)	dai rischi associati ad agenti esterni (ad esempio: mancato acquisto di DPI, mancata manutenzione di ambienti pericolosi, utilizzo di macchinari e attrezzature senza le adeguate protezioni, ecc.)		
Sicurezza sul lavoro	Valutazione dei rischi (DVR)	La Fondazione non effettua un'adeguata valutazione dei rischi e non aggiorna tempestivamente i DVR	BASSO	Valutazione dell'adeguatezza del DVR da parte del RSPP Verifica annuale delle necessità di aggiornamento dei DVR Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Sicurezza sul lavoro	Predisposizione delle misure di prevenzione e protezione	La Fondazione non predispone idonee misure di prevenzione e protezione per contrastare i rischi individuati (es.: mancato acquisto dei DPI)	BASSO	Documenti del sistema di gestione per la sicurezza che individuano le misure di prevenzione e protezione Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Sicurezza sul lavoro	Nomine ruoli previsti dal sistema di gestione per la sicurezza	La Fondazione non procede alle nomine delle figure previste dal D. Lgs 81/2008	BASSO	Verifica da parte del RSPP e del Medico competente Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Sicurezza sul lavoro	Procedure per la gestione delle emergenze	La Fondazione non predispone adeguate procedure per la gestione delle emergenze	MEDIO	Verifica da parte del RSPP e del Medico competente Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Sicurezza sul lavoro	Gestione rischi inferenziali	La Fondazione non gestisce adeguatamente i rischi derivanti dallo svolgimento di attività di terzi presso la sede e non predispone la documentazione necessaria (DUVRI)	BASSO	Verifiche generali da parte Direttore e RSPP Controlli specifici svolti dal Responsabile della Sicurezza in occasione di appalti e/o organizzazione e allestimento di mostre ed eventi particolari
Sicurezza sul lavoro	Acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge	La Fondazione non richiede e acquisisce le necessarie certificazioni obbligatorie	MEDIO	Controlli da parte RSPP sulla necessità e possesso delle certificazioni nei casi previsti dalla legge

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
Sicurezza sul lavoro	Consultazione degli RLS	La Fondazione non procede alla consultazione regolare degli RLS	BASSO	Verbali di riunione con la presenza del RLS Valutazione delle segnalazioni provenienti dagli RLS
Sicurezza sul lavoro	Sorveglianza sanitaria	La Fondazione non effettua le attività di sorveglianza per le persone considerate a rischio	BASSO	Verbali e relazioni del Medico Competente (verifica di effettuazione delle visite di sorveglianza previste) Valutazione delle segnalazioni provenienti dagli RLS
Sicurezza sul lavoro	Informazione e formazione dei lavoratori	La Fondazione non programma ed eroga i corsi di formazione necessari e obbligatori in base alla normativa	MEDIO	Predisposizione di un prospetto di verifica della formazione obbligatoria (programmata ed effettuata) Stanziamiento delle risorse necessarie da parte del CdA Verifica del programma di formazione da parte del Direttore e del RSPP
Ricettazione, riciclaggio e autoriciclaggio	Acquisti e donazioni da parte di terzi	Acquisizione, a qualsiasi titolo, di beni (ad es.: opere d'arte) di provenienza furtiva o illecita	BASSO	Verifica della provenienza dei beni da parte del Direttore e di persone esperte da lui delegate Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Ricettazione, riciclaggio e autoriciclaggio	Vendita di servizi di consulenza	Emissione di false fatture al fine di creare sovrapproduzione	MOLTO BASSO	Verifiche da parte del Revisore dei Conti: ordine o contratto di vendita, fatture emessi, incassi ricevuti Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico Procedure specifiche dell'Area Amministrativa
Ricettazione, riciclaggio e autoriciclaggio	Adempimenti fiscali e contributivi	Omessi o parziali versamenti fiscali e contributivi Falsificazione di documentazione contabile False dichiarazioni alle autorità di controllo (ad es.: Agenzia delle Entrate)	BASSO	Verifica coerenza contabilità dati F24 (Addetti Amministrativi) Verifica trimestrale saldi contabili da parte dell'Amministrazione sulla base di procedure specifiche predefinite Verifiche periodiche da parte del Revisore dei Conti Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Diritto d'autore	Sistemi informativi: gestione sito internet	Utilizzo per il sito internet di immagini o file musicali coperti dal diritto d'autore senza averne la preventiva autorizzazione e senza averne pagato gli eventuali diritti	BASSO	Controlli e verifiche effettuati dall'Amministratore di sistema Segnalazione al Direttore di anomalie (effettive o potenziali) da parte dell'Amministratore di sistema

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
Diritto d'autore	Sistemi informativi: gestione licenze software	Utilizzo di programmi per elaboratore privi della necessaria licenza d'uso	BASSO	Regolamento informatico L'installazione di software diversi da quelli previsti deve essere previamente autorizzato dal Direttore Verifica annuale da parte dell'Amministratore di sistema
Diritto d'autore	Attività di acquisizione o noleggio di materiale audiovisivo e fotografico	Utilizzo in occasione di mostre, convegni o eventi di filmati, musiche o immagini coperti da diritto d'autore, senza il pagamento dei diritti SIAE	BASSO	Verifica della necessità di pagamento dei diritti SIAE in occasione dell'utilizzo di materiale audiovisivo e fotografico
Procedimenti giudiziari	Coinvolgimento in procedimenti giudiziari o arbitrali	In occasione di un procedimento giudiziario dal quale la Fondazione può subire un danno, un amministratore promette denaro ad un dipendente o a un terzo perché testimoni il falso o perché non si presenti a testimoniare.	MOLTO BASSO	Indicazioni di comportamento riportate all'interno del Codice Etico
Reati ambientali	Produzione e gestione di rifiuti non assimilabili agli urbani	Stoccaggio promiscuo di rifiuti pericolosi (Miscelazione di rifiuti urbani con rifiuti pericolosi) La ditta esterna incaricata che effettua attività di raccolta, trasporto, recupero e/o smaltimento dei rifiuti prodotti in occasione mostre ed eventi non dispone delle prescritte autorizzazioni, iscrizione o comunicazioni	BASSO	Regolamento Gestione Rifiuti Verifica dei rifiuti stoccati a fine evento/mostra prima del loro smaltimento. Verifica preventiva (in occasione del conferimento dell'incarico, quando possibile) delle autorizzazioni, iscrizione o comunicazioni delle ditte incaricate del trasporto e smaltimento dei rifiuti
Reati ambientali	Produzione e gestione di rifiuti non assimilabili agli urbani	Mancato aggiornamento del Registro di carico e scarico. Mancata presentazione annuale MUD. Mancato rientro della "quarta copia" Predisposizione di un certificato di analisi di rifiuti, che fornisce false indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche del rifiuto nell'ambito del SISTRI.	BASSO	Verifica periodica da parte consulenza ambientale esterna qualificata di: - Registri di carico/scarico - corretta compilazione del MUD - certificati di analisi dei rifiuti effettuate - corretto utilizzo del sistema SISTRI Effettuazione di analisi dei rifiuti nei casi previsti dalla legge

Tipologia Reati	Processi	Rischi	Valutazione Rischi	Azioni
Reati ambientali	Manutenzione di impianti di condizionamento e di conservazione degli alimenti	Mancato aggiornamento libretti di impianti di condizionamento (per quantità di gas superiori a 3 Kg.) Mancato rispetto delle prescrizioni normative in occasione degli interventi di manutenzione	MOLTO BASSO	Verifica del rispetto delle scadenze per gli interventi di controllo e manutenzione degli impianti (come da normativa) Verifica periodica da parte consulenza ambientale esterna qualificata dei libretti di impianto Presenza del personale tecnico della Fondazione in occasione degli interventi di manutenzione sugli impianti effettuati da ditte esterne
Reati ambientali	Gestione habitat protetti (e.: biotopi)	Danneggiamento irreversibile delle caratteristiche dell'habitat protetto al quale è stata affidata la gestione alla Fondazione	BASSO	Assegnazione al servizio di gestione dell'habitat protetto di personale qualificato e scientificamente preparato Presidio da parte del Responsabile incaricato durante lo svolgimento di attività potenzialmente pericolose
Reati ambientali	Gestione delle emergenze ambientali	Danneggiamento di habitat protetti o di luoghi di interesse naturalistico sotto il controllo della Fondazione, a causa della mancata definizione di un piano preventivo di gestione delle emergenze ambientali	BASSO	Procedura per la gestione delle emergenze ambientali Mantenimento di un registro degli interventi di emergenza ambientale, che comprenda anche la registrazione dei "quasi incidenti" (es.: tentativo di incendio, tentativo di inquinamento, ...)
Reati transnazionali	Negoziare e stipula di accordi con Enti pubblici e/o privati stranieri per lo svolgimento di attività a livello internazionale	Stipula di accordi con società o istituzioni straniere che si rivelano coinvolte in attività illecite, ad esempio per l'acquisto di opere d'arte, per lo svolgimento di ricerche scientifiche o per l'organizzazione di mostre.	MOLTO BASSO	Verifica preventiva dell'affidabilità e della moralità del contraente da parte del Direttore e del Presidente del Consiglio di Amministrazione, con eventuale coinvolgimento del Consiglio di Amministrazione e/o del Comitato Scientifico