Analisi dei fattori di rischio				*Stima del livello di esposizione*	*Misure preventive*		
AREE DI RISCHIO	**CONTESTO DELLA ATTIVITÀ ESPOSTE A RISCHIO**	**FUNZIONI E SOGGETTI COINVOLTI**	**PROFILI DI RISCHIO**	**LIVELLO DI RISCHIO (BASSO, MEDIO, ALTO)**	**MISURA**	**SCOPO DELLA MISURA**	**LIVELLO DI ATTUAZIONE**
Rapporti con la Pubblica Amministrazione	Visite ispettive, verifiche, controlli e accertamenti, rilascio di certificazioni e autorizzazioni	▪ Pubblici ufficiali e incaricati di pubblico servizio; ▪ C.d.A. ▪ Amministrazione ▪ Soggetti erogatori servizi	Corruzione per ottenimento di agevolazioni e vantaggi in termini di celerità di sviluppo di pratiche o di esecuzione delle stesse ove non dovute	Basso	Definizione di principi generali e regole di condotta da rispettare nei rapporti con esponenti della PA	Regolamentazione	Attuata Si applicano i principi di: ▪ **Integrità**: Il Laboratorio deve agire con onestà e responsabilità in tutte le sue operazioni e decisioni. ▪ **Trasparenza**: Tutte le transazioni e le operazioni devono essere chiare, aperte e facilmente comprensibili. Tutte le operazioni e le transazioni devono essere documentate e rese disponibili per l'ispezione. Questo aiuta a prevenire qualsiasi operazione sospetta o non etica. ▪ **Responsabilità**: Il Laboratorio deve essere responsabile delle proprie azioni e decisioni. ▪ **Rispetto delle leggi**: Il Laboratorio deve rispettare tutte le leggi e i regolamenti applicabili. ▪ **Cooperazione**: Il Laboratorio deve lavorare in modo costruttivo e collaborativo con la Pubblica Amministrazione. ▪ **Confidenzialità**: Il Laboratorio deve proteggere le informazioni sensibili e rispettare la privacy.
	Gestione delle comunicazioni e degli adempimenti con Autorità ed enti pubblici			Basso			
Rapporti con l'Autorità giudiziaria	Gestione dei rapporti con l'Autorità giudiziaria e la Magistratura in occasione di contenziosi		Corruzione in atti giudiziari con alterazione della dialettica processuale	Basso	Definizione di principi generali e regole di condotta da rispettare nei rapporti con l'Autorità giudiziaria	Regolamentazione	

Analisi dei fattori di rischio				*Stima del livello di esposizione*	*Misure preventive*		
AREE DI RISCHIO	**CONTESTO DELLA ATTIVITÀ ESPOSTE A RISCHIO**	**FUNZIONI E SOGGETTI COINVOLTI**	**PROFILI DI RISCHIO**	**LIVELLO DI RISCHIO (BASSO, MEDIO, ALTO)**	**MISURA**	**SCOPO DELLA MISURA**	**LIVELLO DI ATTUAZIONE**
Finanziamento pubblico	Richiesta, acquisizione, gestione e rendicontazione di contributi concessi a qualsiasi titolo da soggetti pubblici		Ottenimento di contributi o di contratti non dovuti o dovuti in misura diversa	Basso	Approvazione del budget e rendicontazione dei costi sostenuti	Regolamentazione Organizzazione del processo Controllo Trasparenza	Attuata La possibilità di ottenere finanziamenti pubblici, inteso in senso esteso, è strettamente connessa all'eventuale accesso a contribuzioni nazionali o europee per attività specifiche aziendali, comunque normate da regole e leggi specifiche e secondo procedure, atti e dichiarazioni di per sé controllati e formalizzati. L'assegnazione del budget per l'attività svolta nell'ambito del SSN è definita da accordi contrattuali pubblici e pubblicati in chiaro secondo le norme della trasparenza nella PA, rendendo impossibile l'alterazione degli stessi senza produrne evidenze. Ogni finanziamento è comunque documentato e rendicontato dalla contabilità interna e sottoposto al vaglio dei enti pubblici diversi (Regione, AST, ARS, Comune), che verificano in occasioni e circostanze diverse tutti gli atti autorizzativi e contrattuali inerenti l'attività del Laboratorio.

Analisi dei fattori di rischio				*Stima del livello di esposizione*	*Misure preventive*		
AREE DI RISCHIO	**CONTESTO DELLA ATTIVITÀ ESPOSTE A RISCHIO**	**FUNZIONI E SOGGETTI COINVOLTI**	**PROFILI DI RISCHIO**	**LIVELLO DI RISCHIO (BASSO, MEDIO, ALTO)**	**MISURA**	**SCOPO DELLA MISURA**	**LIVELLO DI ATTUAZIONE**
Amministrazione del Laboratorio	Gestione degli incassi e dei pagamenti	▪ C.d.A. ▪ Amministrazione ▪ Contabilità	Alterazione della contabilità allo scopo di creare disponibilità occulte da utilizzare per finalità corruttive;	Basso	Gestione informatizzata della contabilità	Organizzazione del processo Controllo Trasparenza	La contabilità viene gestita attraverso un sistema gestionale informatico dedicato che integra due software contabili che gestiscono la fatturazione attiva, in fase di Accettazione dei pazienti e anche fatturazione passiva, in fase contabile La contabilità è gestita internamente ma produce evidenze esterne nel momento della generazione del bilancio, fase affidata a consulenza esterna. L'effettuazione di prestazioni omaggio è riscontrata dal tracciamento del sistema informatico, quindi sottoposta a controllo costante della Accettazione e della Contabilità. Le fatture passive, in formato elettronico, vengono ricevute attraverso lo SdI e vengono vagliante al momento della ricezione e registrate sul sistema gestionale della contabilità. Le fatture attive relative alla Medicina del lavoro sono emesse dalla Contabilità e vagliate dalla Amministrazione.
			Effettuazione di pagamenti di beni e servizi, in favore di fornitori conniventi, per importi ingiustificatamente superiori al valore delle prestazioni rese in favore.	Basso			
	Gestione dei conti correnti e degli investimenti		Effettuazione di operazioni bancarie e di investimento atte ad occultare fondi	Basso	Definizione dei limiti di operatività sui conti correnti della Fondazione	Regolamentazione Organizzazione del processo Controllo	Attuata L'accesso ai conti correnti è consentito al responsabile Amministrativo, previa autorizzazione informatica ottenuta a mezzo di sistemi di certificazione e autorizzazione la cui intestazione e attribuita al Presidente del C.d.A. Auesti può agire solo su indicazione

Analisi dei fattori di rischio				*Stima del livello di esposizione*	*Misure preventive*		
AREE DI RISCHIO	**CONTESTO DELLA ATTIVITÀ ESPOSTE A RISCHIO**	**FUNZIONI E SOGGETTI COINVOLTI**	**PROFILI DI RISCHIO**	**LIVELLO DI RISCHIO (BASSO, MEDIO, ALTO)**	**MISURA**	**SCOPO DELLA MISURA**	**LIVELLO DI ATTUAZIONE**
						Trasparenza	del C.d.A, che ha la titolarità esclusiva della gestione straordinaria (investimenti e finanziamenti) ed ordinaria. La Contabilità può solo predisporre i pagamenti, ma non li può autorizzare. L'utilizzo dell'unica carta di credito per le spese del Laboratorio è concesso all'Amministrazione che ha limiti di spesa dettati dagli importi di ricarica assegnati alla carta e determinati dalle autorizzazioni di volta in volta concesse dal Presidente del C.d.A. che detiene l'accesso ai sistemi autorizzativi.
Acquisto di beni e servizi	Gestione degli acquisti di beni e servizi, ivi incluse le fasi di selezione e qualifica del fornitore e del consulente;	▪ C.d.A. ▪ Amministrazione ▪ Contabilità	Effettuazione di acquisti di beni e servizi da specifici fornitori segnalati da funzionari pubblici, quale prezzo di un accordo corruttivo	Basso	Effettuazione di verifiche sulle richieste di acquisto Definizione dei criteri di individuazione dei fornitori Valutazione dei fornitori	Organizzazione di processo	Attuata Il processo di acquisto è definito dal SGQ (Sistema Gestione Qualità) che ne determina le modalità con la procedura "Gestione approvvigionamenti". E' prevista la formulazione delle necessità di acquisto tramite compilazione di un modulo da parte del richiedente, che lo inoltra all'Amministrazione per l'espletamento dell'ordine a mezzo di Ordine di acquisto, previa approvazione della Direzione in caso di grosse forniture (importo definito in procedura). Viene effettuata una valutazione dei fornitori secondo parametri identificati al fine di determinare regolarità del processo di acquisto e per rilevare eventuali criticità. L'incrocio dell'azione di diversi operatori nel processo di
			Definizione di accordi volti all'acquisizione di beni e/o servizi improntati al conseguimento di vantaggi personali da parte degli incaricati,	Basso			

Analisi dei fattori di rischio				*Stima del livello di esposizione*	*Misure preventive*		
AREE DI RISCHIO	**CONTESTO DELLA ATTIVITÀ ESPOSTE A RISCHIO**	**FUNZIONI E SOGGETTI COINVOLTI**	**PROFILI DI RISCHIO**	**LIVELLO DI RISCHIO (BASSO, MEDIO, ALTO)**	**MISURA**	**SCOPO DELLA MISURA**	**LIVELLO DI ATTUAZIONE**
			dipendenti o collaboratori del Laboratorio				acquisto determina una corretta gestione del rischio di corruzione e trasparenza.
			In caso di svolgimento di procedura di gara, adozione di comportamenti che, favorendo uno dei partecipanti, turbino il regolare svolgimento della gara alterando l'effettiva condizione di concorrenza tra gli stessi.	Basso			

Analisi dei fattori di rischio				*Stima del livello di esposizione*	*Misure preventive*		
AREE DI RISCHIO	**CONTESTO DELLA ATTIVITÀ ESPOSTE A RISCHIO**	**FUNZIONI E SOGGETTI COINVOLTI**	**PROFILI DI RISCHIO**	**LIVELLO DI RISCHIO (BASSO, MEDIO, ALTO)**	**MISURA**	**SCOPO DELLA MISURA**	**LIVELLO DI ATTUAZIONE**
Gestione delle risorse umane	Selezione dei candidati, assunzione e gestione del personale	▪ C.d.A. ▪ Amministrazione ▪ RQ ▪ RLS	Previsione di requisiti di selezione "ad personam" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire, allo scopo di reclutare candidati su raccomandazione ovvero in cambio della corresponsione di denaro o altra utilità;	Basso	Definizione dei criteri e della modalità per il reclutamento del personale	Organizzazione di processo	Attuata E' prevista la procedura "Gestione delle risorse" che si preoccupa di definire la necessità di acquisire i CV dei candidati e di compilare ed aggiornare le Schede del Personale interno con valutazione dei neoassunti. La condivisione delle varie fasi di assunzione tra Direzione, RQ, Amministrazione con relativa verbalizzazione delle riunioni, garantisce un adeguato livello di sicurezza sulla qualità delle assunzioni.
	Gestione di trasferte, anticipi, rimborsi spese, incentivi e benefit ai		Registrazione in contabilità di costi relativi a rimborsi spese e/o attribuzione di benefit al	Basso	Adempimenti contabili registrati	Regolamentazione Controllo Trasparenza	Attuata La contabilità dei costi inerenti il personale ed i membri del C.d.A. è controllata dalla Contabilità, dalla Amministrazione, dai Consulenti del lavoro esterni, dal professionista Commercialista esterno. I benefit sono

Analisi dei fattori di rischio				*Stima del livello di esposizione*	*Misure preventive*		
AREE DI RISCHIO	**CONTESTO DELLA ATTIVITÀ ESPOSTE A RISCHIO**	**FUNZIONI E SOGGETTI COINVOLTI**	**PROFILI DI RISCHIO**	**LIVELLO DI RISCHIO (BASSO, MEDIO, ALTO)**	**MISURA**	**SCOPO DELLA MISURA**	**LIVELLO DI ATTUAZIONE**
	dipendenti		personale effettivamente inesistenti, allo scopo di creare disponibilità occulte da utilizzare per finalità corruttive.				tracciabili ed i rimborsi sono giustificati da apposite schede di dettaglio.
	Valutazione dei rischi e predisposizione delle misure di prevenzione e protezione conseguenti;		corresponsione di denaro o altra utilità in favore di pubblici funzionari, allo scopo di evitare contestazioni e/o elevazioni di sanzioni a causa dell'omessa/inadeguata effettuazione della valutazione dei rischi o dell'omessa/inadeguata predisposizione del servizio di prevenzione e protezione.	Basso	Gestione dei rischi e predisposizione delle misure di prevenzione e protezione conseguenti; Definizione delle risorse, dei ruoli e delle responsabilità in capo ai soggetti individuati nel Sistema di Prevenzione e Protezione (RSPP, medico competente etc.);	Regolamentazione Organizzazione del processo Controllo	Attuata Il Laboratorio ha predisposto il DVR, individuando le opportune misure di prevenzione ed i presidi di protezione, tramite consulente professionista ed incaricando un Medico del lavoro. Gli aggiornamenti e le verifiche che ne conseguono riducono i rischi del mancato rispetto delle regole, riducendo, di conseguenza, il rischio di eventuale corruttela per la definizione dei contenziosi che ne potrebbero derivare. La sicurezza viene altresì rispettata con la costante formazione del personale come certificata da attestati dei corsi o da verbali di riunioni formative interne, secondo una pianificazione della formazione.

Analisi dei fattori di rischio				*Stima del livello di esposizione*	*Misure preventive*		
AREE DI RISCHIO	**CONTESTO DELLA ATTIVITÀ ESPOSTE A RISCHIO**	**FUNZIONI E SOGGETTI COINVOLTI**	**PROFILI DI RISCHIO**	**LIVELLO DI RISCHIO (BASSO, MEDIO, ALTO)**	**MISURA**	**SCOPO DELLA MISURA**	**LIVELLO DI ATTUAZIONE**
					Formazione dei lavoratori e consultazione dei loro rappresentanti		

Ultimo aggiornamento: 07/07/2024