1: VALUTAZIONE DELL'ESPOSIZIONE A RISCHI DI FRODE SPECIFICI - SELEZIONE DEI CANDIDATI DA PARTE DELLE AUTORITÀ DI GESTIONE

DESCRIZIONE DEL RISCHIO						
Rif. rischio	**Rischio**	**Descrizione del rischio**	**Chi è esposto al rischio? (Autorità di gestione (AG) / Organismi di attuazione (OA) / Autorità di certificazione (AC) / Beneficiari (BF) / Terzi**	**Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?**	**Il rischio riguarda la sua Autorità di gestione?**	**Motivare la risposta, se negativa**
SR1	Conflitti di interesse nel comitato di valutazione	I membri del comitato di valutazione dell'OI influenzano deliberatamente la valutazione e la selezione dei candidati per favorire uno di loro attraverso un trattamento compiacente nei confronti della sua candidatura in fase di valutazione o esercitando pressioni su altri membri della giuria	Autorità di gestione/OI e beneficiari	Interno / Collusione		
SR2	False dichiarazioni da parte dei candidati	I candidati dichiarano il falso nella domanda, facendo credere al comitato di valutazione di soddisfare i criteri generali e specifici di ammissibilità per superare la procedura di presentazione della candidatura	Beneficiari	Esterno		
SRX		*Inserire la descrizione di ulteriori rischi...*				

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
SR1	Conflitti di interesse nel comitato di valutazione	I membri del comitato di valutazione dell'OI influenzano deliberatamente la valutazione e la selezione dei candidati per favorire uno di loro attraverso un trattamento compiacente nei confronti della sua candidatura in fase di valutazione o esercitando pressioni su altri membri della giuria	Autorità di gestione/OI e beneficiari	Interno / Collusione

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	Probabilità del rischio (LORDO)	Rischio complessivo (LORDO)	Rif. controllo	Descrizione del controllo	Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?	Effettua regolarmente un test di questo controllo?	Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?	Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia	Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia	Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)
2	2	4	SC 1.1	La commissione comprende diversi membri del personale direttivo che si avvicendano a rotazione e vengono selezionati, con un certo grado di casualità, per partecipare a ciascuna commissione.	Sì	Sì	Moderato	-1	-1	1	1	1
			SC 1.2	L'Organismo Intermedio ha una policy sul conflitto di interesse secondo le modalità previste dalla L.190/2012 . Il personale dell'OI in qualità di dipendenti di un'agenzia regionale è soggetti alle disposizioni previste in materia di conflitto di interessi.	Sì	Sì	Moderato					
			SC 1.3	L'OI svolge regolarmente corsi di formazione adeguati per tutto il personale in materia di deontologia e integrità.	Sì	Sì	Elevato					
			SC 1.4	L'OI garantisce che i suoi membri siano consapevoli delle conseguenze che comporta la partecipazione ad attività che possano mettere in dubbio la loro integrità, con una chiara descrizione di tali conseguenze e delle relative infrazioni specifiche.	Sì	Sì	Elevato					
			SC 1.5	Tutti gli atti della procedura concorsuale candidature devono essere pubblicati in Amministrazione Trasparente – sezione Concorsi.	Sì	Sì	Elevato					
			SC 1.6	Tutte le candidature devono essere registrate e valutate conformemente a criteri applicabili.	Sì	Sì	Elevato					
			SC 1.7	Tutte le decisioni in merito all'approvazione/al rigetto delle candidature devono essere comunicate ai candidati.	Sì	Sì	Elevato					
			SC 1.X	*Inserire la descrizione di ulteriori controlli...*								

RISCHIO NETTO			PIANO D'AZIONE					RISCHIO PREVISTO		
Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)	Nuovo controllo in programma	Responsabile	Termine ultimo per l'attuazione	Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)	Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)	Impatto del rischio (PREVISTO)	Probabilità del rischio (PREVISTO)	Rischio complessivo (PREVISTO)
1	1	1				-1	-1	0	0	0

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
SR2	False dichiarazioni da parte dei candidati	I candidati dichiarano il falso nella domanda, facendo credere alla commissione di soddisfare i criteri generali e specifici di ammissibilità per superare la procedura di presentazione della candidatura	Beneficiari	Esterno

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	Probabilità del rischio (LORDO)	Rischio complessivo (LORDO)	Rif. controllo	Descrizione del controllo	Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?	Effettua regolarmente un test di questo controllo?	Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?	Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia	Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia	Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)
2	2	4	SC 2.1	Il processo di screening dell'OI per le domande di partecipazione al concorso prevede una verifica indipendente delle dichiarazioni fatte e di tutta la documentazione di supporto.	si	si	elevato	-1	-1	1	1	1
			SC 2.2	Nel processo di screening l'OI si avvale delle verifiche a campione fatte sulle domande a senso del DPR 445/00.	si	si	elevato					
			SC 2.X	*Inserire la descrizione di ulteriori controlli...*								

RISCHIO NETTO			PIANO D'AZIONE					RISCHIO PREVISTO		
Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)	Nuovo controllo in programma	Responsabile	Termine ultimo per l'attuazione	Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)	Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)	Impatto del rischio (PREVISTO)	Probabilità del rischio (PREVISTO)	Rischio complessivo (PREVISTO)
1	1	1				-1	-1	0	0	0

3: VALUTAZIONE DELL'ESPOSIZIONE A RISCHI DI FRODE SPECIFICI - CERTIFICAZIONE E PAGAMENTI

DESCRIZIONE DEL RISCHIO						
Rif. rischio	**Rischio**	**Descrizione del rischio**	**Chi è esposto al rischio? (Autorità di gestione (AG) / Organismi di attuazione (OA) / Autorità di certificazione (AC) / Beneficiari (BF) / Terzi**	**Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?**	**L'Autorità di gestione è esposta a questo rischio?**	**Motivare la risposta, se negativa**
CR1	Processo di verifica di gestione incompleto / inadeguato	Può accadere che le verifiche di gestione non garantiscano adeguatamente l'assenza di frodi perché l'OI non dispone delle risorse o delle competenze necessarie in materia	OI	Interno		
CR2	Mancata realizzazione delle attività previste in fase di attuazione	Può accadere che per convenienza: - siano modificati i contenuti o elementi caratterizzanti del progetto; - non siano effettuate alcune delle attività previste; - siano effettuate le attività ma con una qualità inferiore a quella prevista	OI	Interno/Esterno		
CR3	Conflitti di interesse nell'OI	Può accadere che i membri dell'OI abbiano conflitti di interesse che influiscono indebitamente sull'approvazione dei pagamenti relativamente a taluni beneficiari.	OI	Interno / Collusione		
CR4	Falsi costi del lavoro	Un soggetto dichiara consapevolmente falsi costi di lavoro per attività che non vengono svolte o non sono svolte in conformità con la proposta progettuale: falsi costi del lavoro o dichiarazione non corretta dei costi orari/giornate di lavoro o costi del personale dichiarati per personale inesistente oppure costi del personale dichiarati per attività al di fuori del periodo di attuazione	beneficiari	Interno/Esterno		
CR5	Costi del lavoro ripartiti in modo non corretto tra i progetti specifici	Un beneficiario può consapevolmente ripartire scorrettamente i costi del personale tra i progetti comunitari e altre fonti di finanziamento	OI	Interno/Esterno		
CR6	Processo di verifica di gestione incompleto/inadeguato	Può accadere che le verifiche di gestione non garantiscano adeguatamente l'assenza di frodi perché l'OI non dispone delle risorse o delle competenze necessarie in materia	OI	Interno/Esterno		
CR7	Conflitti di interesse nell'OI	Può accadere che membri dell'OI abbiano conflitti d'interesse che influiscono indebitamente sull'approvazione dei pagamenti relativamente a taluni beneficiari/aggiudicatari/destinatari.	OI	Interno		
CRXX		*Inserire la descrizione di ulteriori rischi...*				

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
CR1	Processo di verifica di gestione incompleto / inadeguato	Può accadere che le verifiche di gestione non garantiscano adeguatamente l'assenza di frodi perché l'OI non dispone delle risorse o delle competenze necessarie in materia	OI	Interno

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	Probabilità del rischio (LORDO)	Rischio complessivo (LORDO)	Rif. controllo	Descrizione del controllo	Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?	Effettua regolarmente un test di questo controllo?	Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?	Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia	Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia	Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)
2	2	4	CC 1.1	L'OI svolge verifiche in loco su un campione di progetti e verifiche amministrative secondo le procedure previste dal Sistema di Gestione e Controllo.	Sì	Sì	Elevato	-1	-1	1	1	1
			CC 1.2	Il personale che svolge le verifiche di I° livello è adeguatamente qualificato ed esperto, oltre ad essere provvisto di una formazione aggiornata in materia.	Sì	Sì	Elevato					
			CC 1.6	*Inserire la descrizione di ulteriori controlli...*								

RISCHIO NETTO			PIANO D'AZIONE					RISCHIO PREVISTO		
Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)	Nuovo controllo in programma	Responsabile	Termine ultimo per l'attuazione	Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)	Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)	Impatto del rischio (PREVISTO)	Probabilità del rischio (PREVISTO)	Rischio complessivo (PREVISTO)
1	1	1				-1	-1	0	0	0

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
CR2	Mancata realizzazione delle attività previste in fase di attuazione	Può accadere che per convenienza: - siano modificati i contenuti o elementi caratterizzanti del progetto; - non siano effettuate alcune delle attività previste; - siano effettuate le attività ma con una qualità inferiore a quella prevista	OI	Interno/Esterno

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	**Probabilità del rischio (LORDO)**	**Rischio complessivo (LORDO)**	**Rif. controllo**	**Descrizione del controllo**	**Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?**	**Effettua regolarmente un test di questo controllo?**	**Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?**	**Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia**	**Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia**	**Impatto del rischio (NETTO)**	**Probabilità del rischio (NETTO)**	**Rischio complessivo attuale (NETTO)**
2	2		CC 2.1	Il sistema di Gestione e Controllo, le linee guida per il beneficiario e la documentazione progettuale non consentono di modificare le finalità generali del progetto, i contenuti e gli elementi caratterizzanti del progetto, salvo modifiche autorizzate	si	si	Elevato	-1	-1	1	1	
			CC 2.2	L'OI verifica tramite la documentazione (relazione delle attività accompagnata dalla dichiarazione del Dirigente) e le relazioni predisposte dai beneficiari,che le attività realizzate corrispondano a quelle indicate in fase progettuale.	si	si	Elevato					
			CC 2.3	L'OI effettua controlli in loco e attività che consentono di verificare l'effettiva realizzazione delle attività secondo quanto previsto dal progetto approvato.	si	si	Elevato					
		4	CC 2.X	*Inserire la descrizione di ulteriori controlli...*								1

RISCHIO NETTO			PIANO D'AZIONE					RISCHIO PREVISTO		
Impatto del rischio (NETTO)	**Probabilità del rischio (NETTO)**	**Rischio complessivo attuale (NETTO)**	**Nuovo controllo in programma**	**Responsabile**	**Termine ultimo per l'attuazione**	**Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)**	**Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)**	**Impatto del rischio (PREVISTO)**	**Probabilità del rischio (PREVISTO)**	**Rischio complessivo (PREVISTO)**
1	1					-1	-1	0	0	
		1								0

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
CR3	Conflitti d'interesse nell'OI	Può accadere che i membri dell'OI abbiano conflitti di interesse che influiscono indebitamente sull'approvazione dei pagamenti relativamente a taluni beneficiari.	OI	Interno / Collusione

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	Probabilità del rischio (LORDO)	Rischio complessivo (LORDO)	Rif. controllo	Descrizione del controllo	Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?	Effettua regolarmente un test di questo controllo?	Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?	Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia	Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia	Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)
1	2	2	CC 3.1	Per ciò che concerne il personale impiegato nel progetto, è previsto che eventuali modifiche inerenti il personale possono avvenire esclusivamente previa preventiva comunicazione o autorizzazione da parte dell'OI. La richiesta deve essere motivata.	si	si	Elevato	-1	-1	1	1	1
			CC 3.2	L'OI effettua verifiche amministrative in loco finalizzate anche ad individuare eventuali variazioni di personale non comunicate. L'OI in ogni momento della vita del progetto ha contezza del personale impiegato e delle sue caratteristiche.	si	si	Elevato					
			CC 3.3	L'OI, attua e rende pubblico un meccanismo per denunciare le irregolarità in caso di sospetta condotta fraudolenta (Whistleblower) tramite la creazione di una casella di posta elettronica dedicata.	si	si	Elevato					
			CC 3.4	L'OI attua una politica in materia di conflitto di interessi che prevede una dichiarazione annuale.	si	si	Elevato					
			CC 3.5	L'OI svolge regolarmente corsi di formazione adeguati per tutto il personale in materia di deontologia e integrità.	si	si	Elevato					
			CC 3.6	L'OI garantisce che i suoi membri sono consapevoli delle conseguenze che comporta la partecipazione ad attività che possano mettere in dubbio la loro integrità, con una chiara descrizione di tali conseguenze e delle relative infrazioni specifiche.	si	si	Elevato					
			CC 3.X	*Inserire la descrizione di ulteriori controlli...*								

RISCHIO NETTO			PIANO D'AZIONE					RISCHIO PREVISTO		
Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)	Nuovo controllo in programma	Responsabile	Termine ultimo per l'attuazione	Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)	Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)	Impatto del rischio (PREVISTO)	Probabilità del rischio (PREVISTO)	Rischio complessivo (PREVISTO)
1	1	1				-1	-1	0	0	0

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
CR4	Falsi costi del lavoro	Un soggetto dichiara consapevolmente falsi costi di lavoro per attività che non vengono svolte o non sono svolte in conformità con la proposta progettuale: falsi costi del lavoro o dichiarazione non corretta dei costi orari/giornate di lavoro o costi del personale dichiarati per personale inesistente oppure costi del personale dichiarati per attività al di fuori del periodo di attuazione	Beneficiari	Interno/Esterno

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	Probabilità del rischio (LORDO)	Rischio complessivo (LORDO)	Rif. controllo	Descrizione del controllo	Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?	Effettua regolarmente un test di questo controllo?	Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?	Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia	Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia	Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)
2	2		CC 4.1	Per il costo del lavoro del personale impiegato nelle attività finanziate con il POC SPAO/PON INCLUSIONE l'OI richiede prove che permettono di attestare in modo indipendente il completamento delle attività progettuali ad esempio time sheet e relazioni poiché è stata effettuata la scelta della rendicontazione a costi standard.	si	si	Medio	-1	-1	1	1	
			CC 4.2	Per il costo del lavoro del personale impiegato l'OI riesamina abitualmente le relazione finali per ogni discrepanza tra le attività pianificate e quelle attuate. Nel caso si rilevino differenze, vengono richieste integrazioni e prove aggiuntive.	si	si	Elevato					
			CC 4.3	Per il costo del lavoro del personale impiegato nei progetti, l'OI riesaminala documentazione a supporto in relazione ai costi dichiarati: per il personale impiegato a tempo indeterminato (timesheet e relazioni).	si	si	Elevato					
			CC 4.4	Per i costi di lavoro del personale impiegato nei progetti l'OI richiede prove che permettono di verificare indipendentemente che i costi sono stati sostenuti entro le scadenze del progetto ad esempio, data della timesheet, obbligo di firma elettronica. Questi sono esaminati con scrupolo e dove è possibile verificati in maniera indipendente.	si	si	Elevato					
		4	CC 4.X	*Inserire la descrizione di ulteriori controlli...*								1

RISCHIO NETTO			PIANO D'AZIONE					RISCHIO PREVISTO		
Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)	Nuovo controllo in programma	Responsabile	Termine ultimo per l'attuazione	Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)	Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)	Impatto del rischio (PREVISTO)	Probabilità del rischio (PREVISTO)	Rischio complessivo (PREVISTO)
1	1					-1	-1	0	0	
		1								0

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
CR5	Costi del lavoro ripartiti in modo non corretto tra i progetti specifici	Un beneficiario può consapevolmente ripartire scorrettamente i costi del personale tra i progetti comunitari e altre fonti di finanziamento	OI	Interno/Esterno

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	Probabilità del rischio (LORDO)	Rischio complessivo (LORDO)	Rif. controllo	Descrizione del controllo	Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?	Effettua regolarmente un test di questo controllo?	Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?	Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia	Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia	Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)
3	2	6	CC 5.1	L'OI richiede abitualmente prove e controlla la ripartizione dei costi del personale per le attività di progetto attraverso ad esempio relazioni, ordini di servizio, time sheet.	si	si	Elevato	-1	-1	2	1	2
			CC 5.2	Sui format e sui documenti utilizzati dai beneficiari sono presenti i loghi e CUP.	si	si	Elevato					
			CC 5.3	Nelle timesheet deve essere annotato il codice del progetto, se non presente già nel documento, e l'importo totale o parziale imputato all'azione finanziata	si	si	Elevato					

NETTO				PIANO D'AZIONE						
Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)	Nuovo controllo in programma	Responsabile	Termine ultimo per l'attuazione	Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)	Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)	Impatto del rischio (PREVISTO)	Probabilità del rischio (PREVISTO)	Rischio complessivo (PREVISTO)
2	1	2				-1	-1	1	0	0

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
CR6	Processo di verifica di gestione incompleto/inadeguato	Può accadere che le verifiche di gestione non garantiscano adeguatamente l'assenza di frodi perché l'OI non dispone delle risorse o delle competenze necessarie in materia	OI	Interno

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	Probabilità del rischio (LORDO)	Rischio complessivo (LORDO)	Rif. controllo	Descrizione del controllo	Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?	Effettua regolarmente un test di questo controllo?	Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?	Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia	Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia	Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)
2	2	4	CC 6.1	L'OI dispone di una metodologia chiara di verifica sulle tipologie di attività finanziate dal PON/POC che si basa sulle migliori pratiche comunemente accettate e prevede il controllo del 100% della documentazione	si	si	Medio	-1	-1	1	1	1
			CC 6.2	Il personale che svolge le verifiche di gestione è adeguatamente qualificato ed esperto, oltre ad essere provvisto di una formazione aggiornata in materia di sensibilizzazione alle frodi.	si	si	Medio					
			CC 6.3	Vi è una pista di controllo adeguata che consente di verificare la corrispondenza tra la spesa e quanto rendicontato all'AdC.	si	si	Elevato					

RISCHIO NETTO			PIANO D'AZIONE					RISCHIO PREVISTO		
Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)	Nuovo controllo in programma	Responsabile	Termine ultimo per l'attuazione	Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)	Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)	Impatto del rischio (PREVISTO)	Probabilità del rischio (PREVISTO)	Rischio complessivo (PREVISTO)
1	1	1				-1	-1	0	0	0

DESCRIZIONE DEL RISCHIO

Rif. rischio	Rischio	Descrizione del rischio	Chi è esposto al rischio?	Il rischio è interno (nell'ambito delle AG), esterno o frutto di collusione?
CR7	Conflitti di interesse nell'OI	Può accadere che membri dell'OI abbiano conflitti d'interesse che influiscono indebitamente sull'approvazione dei pagamenti relativamente a taluni beneficiari/aggiudicatari/destinatari.	OI	Interno

RISCHIO LORDO			CONTROLLI ESISTENTI							RISCHIO NETTO		
Impatto del rischio (LORDO)	Probabilità del rischio (LORDO)	Rischio complessivo (LORDO)	Rif. controllo	Descrizione del controllo	Può dimostrare il funzionamento di questo controllo?	Effettua regolarmente un test di questo controllo?	Quanto ritiene che sia efficace questo controllo?	Effetto dei controlli combinati sull'IMPATTO del rischio considerando i livelli di fiducia	Effetto dei controlli combinati sulla PROBABILITÀ del rischio considerando i livelli di fiducia	Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)
3	2	6	CC 7.1	Il processo di pagamento presenta diverse fasi separate di approvazione, dove viene richiesto di dimostrare la regolarità delle spese prima che sia possibile concedere l'approvazione.	si	si	Elevato	-2	-1	1	1	1
			CC 7.2	L'Organismo Intermedio ha una policy sul conflitto di interesse secondo le modalità previste dalla L.190/2012 . Il personale dell'OI in qualità di dipendenti di un'agenzia regionale è soggetti alle disposizioni previste in materia di conflitto di interessi	si	si	Elevato					
			CC 7.3	L'OI svolge regolarmente corsi di formazione adeguati per tutto il personale in materia di deontologia e integrità.	si	si	Elevato					
			CC 7.4	L'OI garantisce che i suoi membri siano conssapevoli delle conseguenze che comporta la partecipazione ad attività che possano mettere in dubbio la loro integrità, con una chiara descrizione di tali conseguenze e delle relative infrazioni specifiche.	si	si	Elevato					
			CC 7.5	L'OI attua e rende pubblico un meccanismo per denunciare le irregolarità in caso di sospetta condotta fraudolenta (Whistleblower) tramite una casella di posta dedicata	si	si	Elevato					

RISCHIO NETTO			PIANO D'AZIONE					RISCHIO PREVISTO		
Impatto del rischio (NETTO)	Probabilità del rischio (NETTO)	Rischio complessivo attuale (NETTO)	Nuovo controllo in programma	Responsabile	Termine ultimo per l'attuazione	Effetto dei controlli combinati in programma sul nuovo IMPATTO del rischio (NETTO)	Effetto dei controlli combinati in programma sulla nuova PROBABILITÀ del rischio (NETTO)	Impatto del rischio (PREVISTO)	Probabilità del rischio (PREVISTO)	Rischio complessivo (PREVISTO)
1	1	1				-1	-1	0	0	0