

FINLOMBARDA SPA
PTPCT 2023-2025
ALLEGATO RISK ASSESSMENT ANTICORRUZIONE
11. Rapporti con l'azionista

Aree di rischio	Macro Processo/Processo	Id Proc.	Fase/Attività	Struttura organizzativa	Id Risk	Rischio	Fattori abilitanti	Misure generali	Misure specifiche	Rischio residuo	Motivazione	Misure da intraprendere	Responsabile dell'attuazione della misura	Stato di attuazione al 01/2023
1 Rapporti con l'azionista	Indirizzo, programmazione e coordinamento	RL	Stipula Convenzione Quadro che definisce le modalità di raccordo tra RL e Società, la puntuale individuazione dei compiti e delle attività affidate	Organi sociali; Direttore Generale	RL_01	Omissione o alterazione di dati e informazioni	Mancanza di trasparenza; Uso improprio o distorto della discrezionalità	Applicazione Codice etico; Applicazione del MOG 231	Tracciabilità delle attività; Coinvolgimento di più funzioni/strutture aziendali in relazione alle relative competenze	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate			
2 Rapporti con l'azionista	Indirizzo, programmazione e coordinamento	RL	Definizione e valutazione obiettivi del Direttore Generale	Direttore Generale	RL_02	Alterazione di dati e informazioni	Mancanza di trasparenza; Uso improprio o distorto della discrezionalità	Applicazione Codice etico	Gli obiettivi del Direttore Generale sono definiti dalla Giunta regionale per il 50% del peso complessivo; la Giunta effettua la valutazione sul raggiungimento degli obiettivi a seguito di rendicontazione. Gli obiettivi del DG richiedono, di norma, il coinvolgimento di diverse strutture organizzative. Inviata relazione intermedia sul raggiungimento degli obiettivi e relazione finale	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate			
3 Rapporti con l'azionista	Indirizzo e controllo sulla Società	RL	Applicazione Direttive Regionali: rispetto limiti di spesa	Direttore Generale; Strutture organizzative varie in funzione delle competenze	RL_03	Non corretta applicazione delle Direttive Regionali; Alterazione di dati o informazioni	Carenze nei controlli; Uso improprio o distorto della discrezionalità	Applicazione Codice etico; Applicazione MOG 231	DGR 5797/2021; DGR 6520/2022 Disciplina del controllo analogo sulle società in house. Le suddette DGR contengono le regole e gli adempimenti in carico alla Società nei confronti dell'azionista. La Società è tenuta al rispetto dei vincoli di spesa specificamente previsti nelle direttive; prevista trasmissione budget e relazioni semestrale e finale	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate			
4 Rapporti con l'azionista	Indirizzo e controllo sulla Società	RL	Applicazione Direttive Regionali: Atti sottoposti ad approvazione preventiva	Direttore Generale; Strutture organizzative varie in funzione delle competenze	RL_04	Non corretta applicazione delle Direttive Regionali; Alterazione di dati o informazioni	Carenze nei controlli; Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancanza di trasparenza	Applicazione Codice etico; Applicazione MOG 232	DGR 5797/2021; DGR 6520/2022 Disciplina del controllo analogo sulle società in house. Le suddette DGR contengono le regole e gli adempimenti in carico alla Società nei confronti dell'azionista. La Società non può dar corso alle decisioni contenute nelle proposte di atti sottoposti all'approvazione della Giunta regionale, prima che ne sia intervenuta la relativa deliberazione	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate			
5 Rapporti con l'azionista	Indirizzo e controllo sulla Società	RL	Applicazione Direttive Regionali: Flussi informativi	Direttore Generale; Strutture organizzative varie in funzione delle competenze	RL_05	Non corretta applicazione delle Direttive Regionali; Alterazione di dati o informazioni	Carenze nei controlli; Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancanza di trasparenza	Applicazione Codice etico; Applicazione MOG 233	DGR 5797/2021; DGR 6520/2022 Disciplina del controllo analogo sulle società in house. Le suddette DGR contengono le regole e gli adempimenti in carico alla Società nei confronti dell'azionista. La Società è tenuta alla trasmissione di specifici flussi informativi alle competenti strutture regionali, secondo tempistiche definite	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate			
6 Rapporti con l'azionista	Indirizzo e controllo sulla Società	RL	Applicazione Direttive Regionali: Adempimenti	Direttore Generale; Strutture organizzative varie in funzione delle competenze	RL_06	Non corretta applicazione delle Direttive Regionali; Alterazione di dati o informazioni	Carenze nei controlli; Uso improprio o distorto della discrezionalità; Mancanza di trasparenza	Applicazione Codice etico; Applicazione MOG 234	DGR 5797/2021; DGR 6520/2022 Disciplina del controllo analogo sulle società in house. Le suddette DGR contengono le regole e gli adempimenti in carico alla Società nei confronti dell'azionista. Le Direttive individuano una serie di adempimenti a carico della Società e indicano tempi e strutture regionali competenti	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate			
7 Rapporti con l'azionista	Controllo sulle attività	RL	Composizione organismi di controllo	Regione Lombardia	RL_07	Carente controllo sulle attività	Carenze nei controlli; Mancanza di trasparenza		Ai sensi della DGR 7531/2008 un componente dell'ODV è nominato dalla Regione tra i dirigenti regionali	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate			
8 Rapporti con l'azionista	Predisposizione e trasmissione di dati e informazioni per Regione Lombardia	RL	Attività di reporting	Direttore Generale; Responsabili strutture aziendali	RL_08	Omissione o alterazione di dati e informazioni trasmessi o trasmissione di dati non riconciliati con il sistema contabile-gestionale	Mancanza di trasparenza; Uso improprio o distorto della discrezionalità	Codice etico; Convenzione Quadro con Regione Lombardia; Direttive Regionali	Trasparenza e tracciabilità delle attività; Coinvolgimento di più funzioni/strutture aziendali in relazione alle relative competenze; Elaborazioni automatizzate che consentono di disporre di dati e informazioni	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate			
9 Rapporti con l'azionista	Predisposizione e trasmissione di dati e informazioni per Regione Lombardia	RL	Attività di reporting	Ufficio Sistemi Informativi	RL_09	Omissione o alterazione di dati e informazioni trasmessi o trasmissione di dati non riconciliati con il sistema contabile-gestionale	Mancanza di trasparenza; Uso improprio o distorto della discrezionalità	Codice etico	Trasparenza e tracciabilità delle attività; Coinvolgimento di più funzioni/strutture aziendali in relazione alle relative competenze; Elaborazioni automatizzate che consentono di disporre delle informazioni relative alle pratiche di finanziamento lavorate e in lavorazione sulla piattaforma in tempo reale	BASSO	Le misure indicate sono implementate e attuate	Attivare le implementazioni informatiche relative alla messa a disposizione di Regione Lombardia delle pratiche di finanziamento	Implementazioni informatiche: Ufficio Sistemi Informativi	Si sono concluse le attività per mettere a disposizione di Regione Lombardia, attraverso il suo system integrator Aria, tutte le informazioni relative alle pratiche di finanziamento lavorate e in lavorazione. L'interfaccia è da portare in ambiente di produzione, una volta ricevute le indicazioni da parte di Aria