



CINECA

Casalecchio di Reno, 26 marzo 2021

Allegato 1

Metodologia e valutazione del rischio

del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2021 - 2023

Approvato dal Consiglio di Amministrazione del 26/03/2021

INDICE

1	METODOLOGIA E VARIABILI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO.....	3
2	LA VALUTAZIONE DELLA PROBABILITA'.....	3
3	LA VALUTAZIONE DELL'IMPATTO	4

1 METODOLOGIA E VARIABILI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Il presente documento illustra le due variabili di valutazione utilizzate per l'analisi integrata del rischio. Come evidenziato nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, di cui tale documento è parte integrante. La valutazione dei rischi di reato ex L. 190/12 è stata condotta considerando le variabili della **probabilità** e dell'**impatto**, intese rispettivamente come:

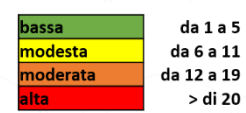
- la probabilità teorica che l'evento a rischio (commissione reato) possa trovare realizzazione;
- le conseguenze in caso di manifestazione dell'evento a rischio.

Prima di passare all'illustrazione delle due variabili impiegate, si sottolinea che CINECA nell'individuazione e valorizzazione degli stessi, ha seguito le indicazioni metodologiche suggerite dallo standard internazionale "Enterprise RiskManagement - Integrating with Strategy and Performance (COSO ERM)", del Committee of Sponsoring Organization (CoSO) della Treadway Commission, e della Delibera numero 1064 del 13 novembre 2019 di ANAC (PNA 2019) in particolare l'allegato 1 "Indicazioni metodologiche per la gestione dei rischi corruttivi"., adattandole alle proprie peculiarità.

Il valore del rischio reato è dato dalla moltiplicazione tra il valore della probabilità ed il valore dell'impatto.

La scala utilizzata per valutare sia la probabilità che l'impatto va da 1 a 5.

Il livello di rilevanza del rischio viene suddiviso in quattro livelli secondo la matrice sottostante:

Probabilità	Molto alta (5)	5	10	15	20	25	Rilevanza rischio 
	Alta (4)	4	8	12	16	20	
	Media (3)	3	6	9	12	15	
	Bassa (2)	2	4	6	8	10	
	Molto bassa (1)	1	2	3	4	5	
		Marginale (1)	Minore (2)	Moderato (3)	Alto (4)	Critico (5)	
		Impatto					

L'analisi del rischio è stata condotta, a partire dai processi e dalle attività, e dagli eventi di rischio, con una prima valutazione dell'impatto e della probabilità nel caso non si applicasse nessun intervento di trattamento del rischio per determinare il rischio **inerente**.

Dal rischio inerente in considerazione dei trattamenti del rischio (presidi di controllo volti a mitigare la probabilità e l'impatto di accadimento dell'evento rischioso) attivati dall'organizzazione, si è valutato il rischio **residuo**.

2 LA VALUTAZIONE DELLA PROBABILITA'

La probabilità misura la possibilità teorica che l'evento a rischio (commissione reato) possa trovare realizzazione. Il PNA esplicita che nella valutazione della probabilità si deve tener conto dei controlli vigenti, considerando il modo in cui questi funzionano concretamente, della manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata, della presenza di interessi esterni e di un processo decisionale altamente discrezionale.

Da quanto sopra riportato, si evidenzia che la valutazione della probabilità che un rischio si realizzi, non può non tener conto dei presidi e dei controlli applicati dall'organizzazione per contenere/mitigare tale rischio.

Nella tabella che segue si riportano i livelli di valutazione della probabilità:

Scala di valutazione della probabilità	
Probabilità di accadimento della minaccia	Interpretazione
5 (molto alta)	>81% di probabilità di accadimento
4 (alta)	Dal 41% al <80% di probabilità di accadimento
3 (media)	Dal 21% al <40% di probabilità di accadimento
2 (bassa)	Dal 6% al <20% di probabilità di accadimento
1 (molto bassa)	<= 5% di probabilità di accadimento

3 LA VALUTAZIONE DELL'IMPATTO

L'impatto misura le conseguenze in caso di manifestazione dell'evento a rischio, che sono state valutate da un punto di vista reputazionale ed economico.

La valutazione reputazionale dell'impatto si riferisce all'esposizione e alla rilevanza mediatica alla quale l'organizzazione verrà sottoposta.

La valutazione economica dell'impatto si riferisce al danno provocato all'azienda o all'interesse pubblico come danno erariale.

Per quel che riguarda l'impatto, i criteri di valutazione sono riportati nella tabella seguente:

Scala di valutazione degli impatti			
Livello	Descrizione	Reputazionale	Economico
1	Marginale	Impatto mediatico, con sola risonanza sui canali Social e sui canali tematici, in ambito locale, con nessun effetto sugli Stakeholders	< 0,2 Mln
2	Minore	Impatto mediatico, con sola risonanza sui canali Social e sui canali tematici, in ambito regionale o nazionale, con effetti limitati sugli Stakeholders.	>= 0,2 Mln e < 0,5 Mln
3	Moderato	Impatto mediatico con risonanza sulla stampa/TV locale con effetti moderati sugli stakeholders.	>= 0,5 Mln e < 1 Mln
4	Alto	Impatto mediatico con risonanza su stampa e TV nazionale, con effetti rilevanti sugli stakeholder.	>= 1 Mln e < 1,5 Mln
5	Critico	Impatto mediatico con risonanza su stampa e TV nazionale e internazionale, con effetti molto importanti sugli stakeholders.	>= 1,5 Mln