

FINLOMBARDA GESTIONI SGR  
Misure di prevenzione della corruzione e di trasparenza 2022-2024  
ALLEGATO RISK ASSESSMENT ANTICORRUZIONE  
4. Controlli, verifiche, ispezioni

Area di rischio	Macro Processo/Processo	Id Proc.	Fase/Attività	Struttura organizzativa	Id Risk	Rischio	Fattori abilitanti	Misure generali	Misure specifiche	Disegno delle misure	Efficacia delle misure	Rischio residuo	Motivazione	Misure da intraprendere	Responsabile dell'attuazione della misura	Stato di attuazione al 12/2023
1 Controlli, verifiche, ispezioni	Gestione rischi aziendali	VER	Mappatura e valutazione dei rischi aziendali	Funzione Accentrata di Controllo	VER_01	Omissione o alterazione di informazioni che portano ad una sottovalutazione/sopravalutazione del rischio	Uso improprio o distorto della responsabilità; Inadeguatezza di competenze del personale; Mancanza di trasparenza	Codice etico; Applicazione normativa Banca d'Italia e Consob (requisiti di professionalità e indipendenza dei responsabili delle funzioni di controllo); Formazione	Policy di gestione del rischio. Mappa dei Rischi Aziendali predisposta e aggiornata almeno annualmente sulla base delle indicazioni della Capogruppo	Prevalentemente adeguato	Prevalentemente efficace	BASSO	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate			
2 Controlli, verifiche, ispezioni	Verifiche della Funzione Accentrata di Controllo	VER	Esecuzione delle verifiche e follow-up	Funzione Accentrata di Controllo	VER_02	Planificazione ed esecuzione di verifiche e audit su tematiche non critiche; Mancata proposizione di azioni di miglioramento a mitigazione dei rischi; Omissione o alterazione di informazioni con sottovalutazione/sopravalutazione del rischio	Uso improprio o distorto della responsabilità; Inadeguatezza di competenze del personale; Mancanza di trasparenza	Applicazione Codice etico; Applicazione normativa Banca d'Italia e Consob (requisiti di professionalità e indipendenza dei responsabili delle funzioni di controllo; attività delle funzioni di controllo); Formazione	Il Piano di attività della Funzione Accentrata di Controllo è predisposto secondo approccio risk based e approvato dal Consiglio di Amministrazione	Prevalentemente adeguato	Prevalentemente efficace	BASSO	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate			
3 Controlli, verifiche, ispezioni	Verifiche delle Funzioni di controllo	VER	Flussi informativi e reporting	Funzione Accentrata di Controllo / Funzione Antiriciclaggio	VER_03	Omissione o alterazione di informazioni nella reportistica e nei flussi informativi agli Organi sociali	Uso improprio o distorto della responsabilità; Inadeguatezza di competenze del personale; Mancanza di trasparenza	Applicazione Codice etico; Applicazione Normativa Banca d'Italia e Consob (requisiti di professionalità e indipendenza dei responsabili delle funzioni di controllo; attività delle funzioni di controllo); Formazione	Le Funzioni di controllo trasmettono agli Organi sociali i report delle verifiche e annualmente la relazione delle attività svolte. Le relazioni annuali sono altresì trasmesse alle Autorità di Vigilanza e alla Capogruppo	Prevalentemente adeguato	Prevalentemente efficace	BASSO	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate			
4 Controlli, verifiche, ispezioni	Verifiche della Funzione Antiriciclaggio	VER	Esecuzione delle verifiche e follow-up	Funzione Antiriciclaggio	VER_04	Omissione o alterazione di informazioni con sottovalutazione/sopravalutazione del rischio	Uso improprio o distorto della responsabilità; Inadeguatezza di competenze del personale; Mancanza di trasparenza	Applicazione Codice etico; Applicazione normativa Banca d'Italia e Consob (requisiti di professionalità e indipendenza dei responsabili delle funzioni di controllo; attività delle funzioni di controllo); Formazione	Il Piano di attività della Funzione Antiriciclaggio è approvato dal Consiglio di Amministrazione	Prevalentemente adeguato	Prevalentemente efficace	BASSO	Tutte le misure indicate sono implementate e attuate			