

Allegato 2: Mappatura dei Processi di ASM Vigevano e Lomellina S.p.a. ai fini della valutazione e prevenzione del rischio corruttivo - Area di rischio Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

ANALISI DEL CONTESTO INTERNO					VALUTAZIONE DEL RISCHIO										TRATTAMENTO DEL RISCHIO											
AREA	PROCESSO	FASI DEL PROCESSO	PRINCIPALI UFFICI E SOGGETTI COINVOLTI	ULTERIORI UFFICI O SOGGETTI ESTERNI COINVOLTI NEL PROCESSO	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO					FONDAZIONE DEL RISCHIO	MOTIVAZIONE DEL RATING ASSIGNATO	MISURE DI PREVENZIONE DI LIVELLO GENERALE	MISURA DI PREVENZIONE DI LIVELLO SPECIFICO	STATO DI ATTUAZIONE (In essere / da attuare entro il)	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE DELLA MISURA	TIPOLOGIA DI MONITORAGGIO	ESITI MONITORAGGIO	VALUTAZIONE DELLE MISURE IN FIGURE	FONDAZIONE DEL RISCHIO	AZIONI DA PIANIFICARE PER MITIGARE IL RISCHIO RESIDUO	RESPONSABILE ATTUAZIONE DELLA MISURA	TEMPISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA		
					DESCRIZIONE DEI RISCHI (esempi)	FATTORI ABILITANTI	INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5														RATING DI RISCHIO/ RISCHIO RESIDUO	
ENTRATA DEI CONTANTI, DELLE ENTRATE DEL PATRIMONIO	Operatività e pagamento della Detrazione per le spese sostenute (Art. 36 del DL 48/2010)	1) Richiesta 2) Verifica 3) Liquidazione	Area Amministrativa - Ufficio Contabile	UFFICI con rapporti diretti con il beneficiario del beneficio (ex art. 36 del DL 48/2010)	Dispositivo di riferimento nella gestione della contabilità nella liquidazione dei pagamenti	"Stanza Responsabilizzazione Interna": "Indagare l'affidabilità della cultura della legalità". "Riscuota attenzione dal principio di dilazione in politica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Fruisce le date valutate come BASSO. Il processo è parzialmente di natura discrezionale, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e quello di più di un rapporto in oggetto. Il rischio di spregiudicati non è elevato. Non è necessario inoltre per garantire la correttezza del processo.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Maggiorazione dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interessi MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità/interdittività di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica l'aderenza di procedimenti ai fini dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di sovrapposizione MIS 09 Formazione MIS 11 Protezione contabile MIS 12 Protezione informatica MIS 13 Affidabilità MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società civile	Ufficio Contabile e Ufficio di Stato Civile Organizzazione Controllo ex art. 36 del DL 48/2010, Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza)	Non rilevanti non conformità. Attenzione data misura di prevenzione programmata. Efficienza rispettata data strategia programmata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.	
	Controlli sulle uscite di liquidazione della Società		Area Amministrativa - Ufficio Contabile	n.a.	Uscite anomale relative a particolari casi di spesa	"Stanza Responsabilizzazione Interna": "Indagare l'affidabilità della cultura della legalità". "Riscuota attenzione dal principio di dilazione in politica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Fruisce le date valutate come BASSO. Il processo è parzialmente di natura discrezionale, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e quello di più di un rapporto in oggetto. Il rischio di spregiudicati non è elevato. Non è necessario inoltre per garantire la correttezza del processo.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Maggiorazione dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interessi MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità/interdittività di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica l'aderenza di procedimenti ai fini dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di sovrapposizione MIS 09 Formazione MIS 11 Protezione contabile MIS 12 Protezione informatica MIS 13 Affidabilità MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società civile	Ufficio Contabile e Ufficio di Stato Civile Organizzazione Controllo ex art. 36 del DL 48/2010, Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza)	Non rilevanti non conformità. Attenzione data misura di prevenzione programmata. Efficienza rispettata data strategia programmata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.	
	Tempestività dei pagamenti		Area Amministrativa - Ufficio Contabile	n.a.	Tempestività anomale relative ai versamenti di contante	"Stanza Responsabilizzazione Interna": "Indagare l'affidabilità della cultura della legalità". "Riscuota attenzione dal principio di dilazione in politica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Fruisce le date valutate come BASSO. Il processo è parzialmente di natura discrezionale, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e quello di più di un rapporto in oggetto. Il rischio di spregiudicati non è elevato. Non è necessario inoltre per garantire la correttezza del processo.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Maggiorazione dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interessi MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità/interdittività di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica l'aderenza di procedimenti ai fini dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di sovrapposizione MIS 09 Formazione MIS 11 Protezione contabile MIS 12 Protezione informatica MIS 13 Affidabilità MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società civile	Ufficio Contabile e Ufficio di Stato Civile Organizzazione Controllo ex art. 36 del DL 48/2010, Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza)	Non rilevanti non conformità. Attenzione data misura di prevenzione programmata. Efficienza rispettata data strategia programmata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.
	Verifiche contabili / pagamenti ricevuti		Area Amministrativa - Ufficio Contabile	UFFICI con rapporti diretti con il beneficiario del beneficio (ex art. 36 del DL 48/2010)	Non dovrebbe mancare di un pagamento al fine di adeguare un indebitamento registrato	"Stanza Responsabilizzazione Interna": "Indagare l'affidabilità della cultura della legalità". "Riscuota attenzione dal principio di dilazione in politica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Fruisce le date valutate come BASSO. Il processo è parzialmente di natura discrezionale, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e quello di più di un rapporto in oggetto. Il rischio di spregiudicati non è elevato. Non è necessario inoltre per garantire la correttezza del processo.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Maggiorazione dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interessi MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità/interdittività di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica l'aderenza di procedimenti ai fini dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di sovrapposizione MIS 09 Formazione MIS 11 Protezione contabile MIS 12 Protezione informatica MIS 13 Affidabilità MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società civile	Ufficio Contabile e Ufficio di Stato Civile Organizzazione Controllo ex art. 36 del DL 48/2010, Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza)	Non rilevanti non conformità. Attenzione data misura di prevenzione programmata. Efficienza rispettata data strategia programmata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.
	Controlli sull'attività dei pagamenti		Area Amministrativa - Ufficio Contabile	n.a.	Non esiste di un'azione di recupero in caso di mancato pagamento al fine di adeguare un indebitamento registrato	"Stanza Responsabilizzazione Interna": "Indagare l'affidabilità della cultura della legalità". "Riscuota attenzione dal principio di dilazione in politica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Fruisce le date valutate come BASSO. Il processo è parzialmente di natura discrezionale, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e quello di più di un rapporto in oggetto. Il rischio di spregiudicati non è elevato. Non è necessario inoltre per garantire la correttezza del processo.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Maggiorazione dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interessi MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità/interdittività di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica l'aderenza di procedimenti ai fini dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di sovrapposizione MIS 09 Formazione MIS 11 Protezione contabile MIS 12 Protezione informatica MIS 13 Affidabilità MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società civile	Ufficio Contabile e Ufficio di Stato Civile Organizzazione Controllo ex art. 36 del DL 48/2010, Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Monitoraggio di incarichi livello del Rte di vigilanza)	Non rilevanti non conformità. Attenzione data misura di prevenzione programmata. Efficienza rispettata data strategia programmata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.