

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 CONVOLETTI	ULTERIORI UFFICI O SOGGETTI ESTERNI CONVOLETTI NEL PROCESSO	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO					PONDERAZIONE DEL RISCHIO		MOTIVAZIONE DEL RATING ASSOCIATO	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 ESSERE	PONDERAZIONE DEL RISCHIO		AZIONI DA PIANIFICARE PER MITIGARE IL RISCHIO RESIDUO	RESPONSABILE ATTUAZIONE DELLA MISURA	TEMPERISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA ULTERIORE PIANIFICATA
					DESCRIZIONE DEI RISCHI (esempi)	FATTORI ABILITANTI	INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5	ATTUALITÀ DI RISCHIO/ RISCHIO INERENTE	RATING DI RISCHIO/ RISCHIO RESIDUO									ATTUALITÀ DI RISCHIO/ RISCHIO RESIDUO	RATING DI RISCHIO/ RISCHIO RESIDUO			
ESTERNE ALLA FUNZIONE DEL RISK MANAGEMENT	liquidazione e pagamento della fattura agli operatori economici (effettivo di bene) - servizi di pulizia	Check fatture, verifica dei prepagamenti, liquidazione	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	UFF - Uffici con rapporti diretti con beneficiari del servizio (es. aff. pulizie)	Disparità di trattamento nella gestione della tempestività nella liquidazione dei pagamenti	* Sistema Responsabilizzazione Interna: "Indagabile" Efficienza della cultura della legalità. "Mancata attuazione del principio di distinzione tra pubblica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Il rischio è stato valutato come BASSO. Il processo è un'attività da una dicastero interna, non è ritenuto ad alto rischio. Il rischio è basso. Il rischio di impatto negativo, non è segnalato nelle per il personale coinvolto e di maladministration.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio del tempo MIS 05 Assistenza in caso di conflitto di interesse MIS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica, richiesta di procedimenti pendenti al fine dell'efficienza di incarichi e assegnazione ad uffici MIS 08 Protocollo per evitare casi di parallelismo MIS 10 Formazione MIS 11 Risposta ordinaria MIS 12 Risposta straordinaria MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.Lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Risk Management	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Resp. Area), di Secondo Livello (personale di Terzo Livello (A.L. ODD)	Non rilevante non conformità. Attuazione della misura di prevenzione programata. Efficienza segnalata da un'indagine programata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.	
	Controlli sulle voci di liquidazione della società	Controlli sulle voci di liquidazione della società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.	Utile anomala relativa a particolari voci di spesa	* Sistema Responsabilizzazione Interna: "Indagabile" Efficienza della cultura della legalità. "Mancata attuazione del principio di distinzione tra pubblica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Il rischio è stato valutato come BASSO. Il processo è un'attività da una dicastero interna, non è ritenuto ad alto rischio. Il rischio è basso. Il rischio di impatto negativo, non è segnalato nelle per il personale coinvolto e di maladministration.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio del tempo MIS 05 Assistenza in caso di conflitto di interesse MIS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica, richiesta di procedimenti pendenti al fine dell'efficienza di incarichi e assegnazione ad uffici MIS 08 Protocollo per evitare casi di parallelismo MIS 10 Formazione MIS 11 Risposta ordinaria MIS 12 Risposta straordinaria MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.Lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Risk Management	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Resp. Area), di Secondo Livello (personale di Terzo Livello (A.L. ODD)	Non rilevante non conformità. Attuazione della misura di prevenzione programata. Efficienza segnalata da un'indagine programata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.	
	Tempistiche dei pagamenti	Controlli tempi di effettuazione dei pagamenti emessi dalla società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.	Tempistiche anomale scature da analisi di comando	* Sistema Responsabilizzazione Interna: "Indagabile" Efficienza della cultura della legalità. "Mancata attuazione del principio di distinzione tra pubblica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Il rischio è stato valutato come BASSO. Il processo è un'attività da una dicastero interna, non è ritenuto ad alto rischio. Il rischio è basso. Il rischio di impatto negativo, non è segnalato nelle per il personale coinvolto e di maladministration.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio del tempo MIS 05 Assistenza in caso di conflitto di interesse MIS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica, richiesta di procedimenti pendenti al fine dell'efficienza di incarichi e assegnazione ad uffici MIS 08 Protocollo per evitare casi di parallelismo MIS 10 Formazione MIS 11 Risposta ordinaria MIS 12 Risposta straordinaria MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.Lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Risk Management	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Resp. Area), di Secondo Livello (personale di Terzo Livello (A.L. ODD)	Non rilevante non conformità. Attuazione della misura di prevenzione programata. Efficienza segnalata da un'indagine programata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.	
	Verifiche contabili / pagamenti rilevanti	Controlli sulle voci di liquidazione della società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	UFFICI con rapporti diretti con beneficiari del servizio (es. aff. pulizie)	Non rilevante mancanza di un pagamento al fine di segnalare un determinato soggetto	* Sistema Responsabilizzazione Interna: "Indagabile" Efficienza della cultura della legalità. "Mancata attuazione del principio di distinzione tra pubblica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Il rischio è stato valutato come BASSO. Il processo è un'attività da una dicastero interna, non è ritenuto ad alto rischio. Il rischio è basso. Il rischio di impatto negativo, non è segnalato nelle per il personale coinvolto e di maladministration.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio del tempo MIS 05 Assistenza in caso di conflitto di interesse MIS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica, richiesta di procedimenti pendenti al fine dell'efficienza di incarichi e assegnazione ad uffici MIS 08 Protocollo per evitare casi di parallelismo MIS 10 Formazione MIS 11 Risposta ordinaria MIS 12 Risposta straordinaria MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.Lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Risk Management	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Resp. Area), di Secondo Livello (personale di Terzo Livello (A.L. ODD)	Non rilevante non conformità. Attuazione della misura di prevenzione programata. Efficienza segnalata da un'indagine programata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.	
	Qualità di eventuali attività	Controlli effettuati su materiali pagamenti	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.	Non esiste un'azione di recupero in caso di mancato pagamento al fine di segnalare un determinato soggetto	* Sistema Responsabilizzazione Interna: "Indagabile" Efficienza della cultura della legalità. "Mancata attuazione del principio di distinzione tra pubblica e amministrazione.	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	Il rischio è stato valutato come BASSO. Il processo è un'attività da una dicastero interna, non è ritenuto ad alto rischio. Il rischio è basso. Il rischio di impatto negativo, non è segnalato nelle per il personale coinvolto e di maladministration.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Correttezza MIS 03 Informazione MIS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio del tempo MIS 05 Assistenza in caso di conflitto di interesse MIS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi MIS 07 Protocollo per verifica, richiesta di procedimenti pendenti al fine dell'efficienza di incarichi e assegnazione ad uffici MIS 08 Protocollo per evitare casi di parallelismo MIS 10 Formazione MIS 11 Risposta ordinaria MIS 12 Risposta straordinaria MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.Lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Risk Management	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Resp. Area), di Secondo Livello (personale di Terzo Livello (A.L. ODD)	Non rilevante non conformità. Attuazione della misura di prevenzione programata. Efficienza segnalata da un'indagine programata di contenimento del rischio	ADeguata	BASSO	n.a.	n.a.	n.a.	