

Allegato 2: Mappatura dei Processi di Vigevano Distribuzione Gas srl 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					PONDERAZIONE DEL RISCHIO	MOTIVAZIONE DEL RATING ASSEGNATO	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	VALIDAZIONE DELLE MISURE IN ESSERE	PONDERAZIONE DEL RISCHIO		AZIONI DA PIANIFICARE PER MITIGARE IL RISCHIO RESIDUO	RESPONSABILE ATTUAZIONE DELLA MISURA	TEMPISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA ULTERIORE PIANIFICATA
							INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5										RATING DI RISCHIO/STATO RISCHIO INERENTE				
					DESCRIZIONE DEI RISCHI (esempi)	FATTORI ABILITANTI	A PRESSIONE/INFLUENZA PRESSUA DI INTERMEDIAZIONE	A PRESSIONE DEL RISPONDERE CONTROVITA (DIRETTIVO INTERNO)	A PRESSIONE E INTERFERENZA INFLUENZA DI UN'ALTRA SOCIETA' DI RAPPRESENTAZIONE	IN RELAZIONE AI PROCESSI CORRUPTIVI E IMPROVVISI, IN PRESENZA DI UNO DEI SEGUENTI FATTORI ABILITANTI: - PRESSIONE DI INTERMEDIAZIONE - RAPPRESENTAZIONE, ACCORDO DI ASSOCIATO - PRESSIONE DI INTERMEDIAZIONE - RAPPRESENTAZIONE	IN RELAZIONE AI PROCESSI CORRUPTIVI E IMPROVVISI, IN PRESENZA DI UNO DEI SEGUENTI FATTORI ABILITANTI: - PRESSIONE DI INTERMEDIAZIONE - RAPPRESENTAZIONE, ACCORDO DI ASSOCIATO - PRESSIONE DI INTERMEDIAZIONE - RAPPRESENTAZIONE	RATING DI RISCHIO/STATO RISCHIO INERENTE													
ENTITA' DI RILEVANTE INTERESSE SOCIALE E FINANZIARIO	Liquidazione e pagamento della fattura agli operatori economici (Gestione di fronte, servizi e fornitori)	Input: 1)check fatture Attività: 1)Verifica dei documenti Output: 1)Liquidazione	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	RUP - Uffici con rapporti diretti con il beneficiario del beneficio (SEI - uffici utenti)	Disparità di trattamento nella gestione della semplicità nella liquidazione dei pagamenti	* Scarica Responsabilizzazione Interna, * Investigare l'efficacia della cultura della legalità, * Monitorare l'attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	Rischio è stato valutato come SA/SSO. Il processo è a parità con una discrezionalità minima, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e patto di un rapporto o di una base di rischio di impatti negativi. Non si segnalano rischi per l'azienda e per i suoi stakeholder.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Codice etico MIS 03 Informazione MIS 04 Regole dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interesse MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità MIS 07 Protocollo per verificare l'aderenza di procedimenti per la fin dall'istituzione di iniziative e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di parzialità MIS 09 Formazione MIS 11 Rotazione contabile MIS 12 Rotazione amministrativa MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società coinvolte	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Controllo ex d.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del file di rischio	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Governatore), di Terzo Livello (A.L. ODV)	Non rilevante non conformità. Attenzione delle misure di prevenzione programmate. Efficace rispetto delle strategie programmate di contenimento del rischio	ASSOGUATA	SA/SSO	N.A.	N.A.	N.A.	
	Controlli sui pagamenti effettuati	Controlli sulle uscite di liquidità effettuate dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	N.A.	Uscite anomale relative a particolari casi di spesa	* Scarica Responsabilizzazione Interna, * Investigare l'efficacia della cultura della legalità, * Monitorare l'attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	Rischio è stato valutato come SA/SSO. Il processo è a parità con una discrezionalità minima, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e patto di un rapporto o di una base di rischio di impatti negativi. Non si segnalano rischi per l'azienda e per i suoi stakeholder.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Codice etico MIS 03 Informazione MIS 04 Regole dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interesse MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità MIS 07 Protocollo per verificare l'aderenza di procedimenti per la fin dall'istituzione di iniziative e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di parzialità MIS 09 Formazione MIS 11 Rotazione contabile MIS 12 Rotazione amministrativa MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società coinvolte	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Controllo ex d.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del file di rischio	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Governatore), di Terzo Livello (A.L. ODV)	Non rilevante non conformità. Attenzione delle misure di prevenzione programmate. Efficace rispetto delle strategie programmate di contenimento del rischio	ASSOGUATA	SA/SSO	N.A.	N.A.	N.A.	
	Tempestività dei pagamenti	Controlli tempi di effettuazione dei pagamenti eseguiti dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	N.A.	Tempestività anomale scaturite da analisi di contante	* Scarica Responsabilizzazione Interna, * Investigare l'efficacia della cultura della legalità, * Monitorare l'attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	Rischio è stato valutato come SA/SSO. Il processo è a parità con una discrezionalità minima, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e patto di un rapporto o di una base di rischio di impatti negativi. Non si segnalano rischi per l'azienda e per i suoi stakeholder.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Codice etico MIS 03 Informazione MIS 04 Regole dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interesse MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità MIS 07 Protocollo per verificare l'aderenza di procedimenti per la fin dall'istituzione di iniziative e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di parzialità MIS 09 Formazione MIS 11 Rotazione contabile MIS 12 Rotazione amministrativa MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società coinvolte	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Controllo ex d.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del file di rischio	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Governatore), di Terzo Livello (A.L. ODV)	Non rilevante non conformità. Attenzione delle misure di prevenzione programmate. Efficace rispetto delle strategie programmate di contenimento del rischio	ASSOGUATA	SA/SSO	N.A.	N.A.	N.A.	
	Verifiche concorrenti / pagamenti ricevuti	Controlli sulle entrate di liquidità ricevute dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	Uffici con rapporti diretti con il beneficiario del beneficio (SEI - uffici utenti)	Non rilevante mancanza di un pagamento al fine di segnalare un determinato soggetto	* Scarica Responsabilizzazione Interna, * Investigare l'efficacia della cultura della legalità, * Monitorare l'attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	SA/SSO	ME/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	Rischio è stato valutato come SA/SSO. Il processo è a parità con una discrezionalità minima, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e patto di un rapporto o di una base di rischio di impatti negativi. Non si segnalano rischi per l'azienda e per i suoi stakeholder.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Codice etico MIS 03 Informazione MIS 04 Regole dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interesse MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità MIS 07 Protocollo per verificare l'aderenza di procedimenti per la fin dall'istituzione di iniziative e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di parzialità MIS 09 Formazione MIS 11 Rotazione contabile MIS 12 Rotazione amministrativa MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società coinvolte	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Controllo ex d.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del file di rischio	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Governatore), di Terzo Livello (A.L. ODV)	Non rilevante non conformità. Attenzione delle misure di prevenzione programmate. Efficace rispetto delle strategie programmate di contenimento del rischio	ASSOGUATA	SA/SSO	N.A.	N.A.	N.A.	
	Controlli di movimenti ufficiali	Controlli effettuati su tutti i 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	* Scarica Responsabilizzazione Interna, * Investigare l'efficacia della cultura della legalità, * Monitorare l'attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	SA/SSO	ME/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	SA/SSO	Rischio è stato valutato come SA/SSO. Il processo è a parità con una discrezionalità minima, non si ritiene abbia un particolare rilievo economico e patto di un rapporto o di una base di rischio di impatti negativi. Non si segnalano rischi per l'azienda e per i suoi stakeholder.	MIS 01 Trasparenza MIS 02 Codice etico MIS 03 Informazione MIS 04 Regole dei procedimenti e monitoraggio dei termini MIS 05 Adempimento in caso di conflitto di interesse MIS 06 Dichiarazione in tema di incompatibilità MIS 07 Protocollo per verificare l'aderenza di procedimenti per la fin dall'istituzione di iniziative e assegnazione all'ufficio MIS 08 Protocollo per evitare casi di parzialità MIS 09 Formazione MIS 11 Rotazione contabile MIS 12 Rotazione amministrativa MIS 13 Whistleblowing MIS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporti con le società coinvolte	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Controllo ex d.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del file di rischio	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di prima livello (Resp. Area), di Secondo Livello (Governatore), di Terzo Livello (A.L. ODV)	Non rilevante non conformità. Attenzione delle misure di prevenzione programmate. Efficace rispetto delle strategie programmate di contenimento del rischio	ASSOGUATA	SA/SSO	N.A.	N.A.	N.A.	