

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	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	RATING DI RISCHIO* RISCHIO INERENTE									RATING DI RISCHIO* RISCHIO RESIDUO			
GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE USCITE E DEL PATRIMONIO	Liquidazione e pagamento delle fatture agli operatori economici (effettivi di lavoro, servizi a domicilio)	Check fatture, verifica dei prepagamenti, liquidazione dei bonifici (ex aff. annessi)	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	RUP - Uffici con rapporti bancari con il beneficiario del bonifico (ex aff. annessi)	Disparità di trattamento nella gestione della tempistica nella liquidazione dei pagamenti	* Scarsa Responsabilizzazione Interna; * Inadeguata efficienza della cultura della legalità; * Mancata attuazione del principio di distribuzione tra pubblica e amministrazione.	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	Il rischio è stato valutato come BA000. Il processo è caratterizzato da una discrezionalità interna, non è ritenuto alto o un particolare rischio economico, è gestito da più di un soggetto e il rischio basso il rischio di impatto negativo. Non si segnalano rischi per il passato episodi correlativi di maladministration.	MS 01 Trasparenza MS 02 Correttezza etica MS 03 Informazione MS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio dei termini MS 05 Autonomia in caso di conflitto di interesse MS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi delegati e di incarichi amministrativi di vertice MS 07 Protocolli per verificare l'esistenza di precedenti pareri al fine dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MS 08 Protocolli per evitare casi di parallelismo MS 10 Formazione MS 11 Relazione ordinaria MS 12 Relazione straordinaria MS 13 Whistleblowing MS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Rie di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Reg. Anzi), di Secondo Livello (procuretor), di Terzo Livello (A.L., ODV)	Non rilevato non conformità. Attuazione delle misure di prevenzione programmate. Efficienza capacità della strategia programata di contenimento del rischio	ADeguata	BA000	n.a.	n.a.	n.a.
	Chiedi ai pagamenti efficienti	Controllo sulla validità di fatture emesse dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.	Uscite anomale relative a particolari voci di spesa	* Scarsa Responsabilizzazione Interna; * Inadeguata efficienza della cultura della legalità; * Mancata attuazione del principio di distribuzione tra pubblica e amministrazione.	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	Il rischio è stato valutato come BA000. Il processo è caratterizzato da una discrezionalità interna, non è ritenuto alto o un particolare rischio economico, è gestito da più di un soggetto e il rischio basso il rischio di impatto negativo. Non si segnalano rischi per il passato episodi correlativi di maladministration.	MS 01 Trasparenza MS 02 Correttezza etica MS 03 Informazione MS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio dei termini MS 05 Autonomia in caso di conflitto di interesse MS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi delegati e di incarichi amministrativi di vertice MS 07 Protocolli per verificare l'esistenza di precedenti pareri al fine dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MS 08 Protocolli per evitare casi di parallelismo MS 10 Formazione MS 11 Relazione ordinaria MS 12 Relazione straordinaria MS 13 Whistleblowing MS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Rie di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Reg. Anzi), di Secondo Livello (procuretor), di Terzo Livello (A.L., ODV)	Non rilevato non conformità. Attuazione delle misure di prevenzione programmate. Efficienza capacità della strategia programata di contenimento del rischio	ADeguata	BA000	n.a.	n.a.	n.a.
	Tempestività dei pagamenti	Controllo tempi di effettuazione dei pagamenti emessi dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.	Tempestività anomale scaturite da analisi di controllo	* Scarsa Responsabilizzazione Interna; * Inadeguata efficienza della cultura della legalità; * Mancata attuazione del principio di distribuzione tra pubblica e amministrazione.	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	Il rischio è stato valutato come BA000. Il processo è caratterizzato da una discrezionalità interna, non è ritenuto alto o un particolare rischio economico, è gestito da più di un soggetto e il rischio basso il rischio di impatto negativo. Non si segnalano rischi per il passato episodi correlativi di maladministration.	MS 01 Trasparenza MS 02 Correttezza etica MS 03 Informazione MS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio dei termini MS 05 Autonomia in caso di conflitto di interesse MS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi delegati e di incarichi amministrativi di vertice MS 07 Protocolli per verificare l'esistenza di precedenti pareri al fine dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MS 08 Protocolli per evitare casi di parallelismo MS 10 Formazione MS 11 Relazione ordinaria MS 12 Relazione straordinaria MS 13 Whistleblowing MS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Rie di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Reg. Anzi), di Secondo Livello (procuretor), di Terzo Livello (A.L., ODV)	Non rilevato non conformità. Attuazione delle misure di prevenzione programmate. Efficienza capacità della strategia programata di contenimento del rischio	ADeguata	BA000	n.a.	n.a.	n.a.
	Verifiche concorsuali (pagamenti sospesi)	Controllo sulla emisione di liquidità richiesta dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	Uffici con rapporti bancari con il beneficiario del bonifico (ex aff. annessi)	Non rilevato mancanza di un pagamento al fine di agenzione un determinato soggetto	* Scarsa Responsabilizzazione Interna; * Inadeguata efficienza della cultura della legalità; * Mancata attuazione del principio di distribuzione tra pubblica e amministrazione.	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	Il rischio è stato valutato come BA000. Il processo è caratterizzato da una discrezionalità interna, non è ritenuto alto o un particolare rischio economico, è gestito da più di un soggetto e il rischio basso il rischio di impatto negativo. Non si segnalano rischi per il passato episodi correlativi di maladministration.	MS 01 Trasparenza MS 02 Correttezza etica MS 03 Informazione MS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio dei termini MS 05 Autonomia in caso di conflitto di interesse MS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi delegati e di incarichi amministrativi di vertice MS 07 Protocolli per verificare l'esistenza di precedenti pareri al fine dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MS 08 Protocolli per evitare casi di parallelismo MS 10 Formazione MS 11 Relazione ordinaria MS 12 Relazione straordinaria MS 13 Whistleblowing MS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Rie di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Reg. Anzi), di Secondo Livello (procuretor), di Terzo Livello (A.L., ODV)	Non rilevato non conformità. Attuazione delle misure di prevenzione programmate. Efficienza capacità della strategia programata di contenimento del rischio	ADeguata	BA000	n.a.	n.a.	n.a.
	Costituzione di eventuali debiti	Controllo sulla validità dei pagamenti	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.	Non analisi di utilizzazione di recupero in caso di mancato pagamento al fine di agenzione un determinato soggetto	* Scarsa Responsabilizzazione Interna; * Inadeguata efficienza della cultura della legalità; * Mancata attuazione del principio di distribuzione tra pubblica e amministrazione.	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	BA000	Il rischio è stato valutato come BA000. Il processo è caratterizzato da una discrezionalità interna, non è ritenuto alto o un particolare rischio economico, è gestito da più di un soggetto e il rischio basso il rischio di impatto negativo. Non si segnalano rischi per il passato episodi correlativi di maladministration.	MS 01 Trasparenza MS 02 Correttezza etica MS 03 Informazione MS 04 Mappatura dei procedimenti e monitoraggio dei termini MS 05 Autonomia in caso di conflitto di interesse MS 06 Direttiva in tema di incompatibilità/compatibilità di incarichi delegati e di incarichi amministrativi di vertice MS 07 Protocolli per verificare l'esistenza di precedenti pareri al fine dell'attribuzione di incarichi e assegnazione all'ufficio MS 08 Protocolli per evitare casi di parallelismo MS 10 Formazione MS 11 Relazione ordinaria MS 12 Relazione straordinaria MS 13 Whistleblowing MS 14 Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.lgs. 231/2001. Monitoraggio di secondo livello del Rie di vigilanza	In essere	Coordinatore Area Amministrativa	Di primo livello (Reg. Anzi), di Secondo Livello (procuretor), di Terzo Livello (A.L., ODV)	Non rilevato non conformità. Attuazione delle misure di prevenzione programmate. Efficienza capacità della strategia programata di contenimento del rischio	ADeguata	BA000	n.a.	n.a.	n.a.