

**Allegato B: 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 E SOGGETTI ESTERNI COINVOLTI NEL PROCESSO	IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO		ANALISI DEL RISCHIO					PONDERAZIONE DEL RISCHIO	MOTIVAZIONE DEL RISCHIO ASSEGNATO	MISURE DI PREVENZIONE GENERALE	MISURA DI PREVENZIONE SPECIFICA	STATO DI ATTUAZIONE (in essere / da attuare entro il)	RESPONSABILE DELLA ATTUAZIONE	TIPOLOGIA DI MONITORAGGIO	ESTI MONITORAGGIO	VALUTAZIONE DELLE MISURE IN ESSERE	PONDERAZIONE DEL RISCHIO	AZIONI DA PIANIFICARE PER MITIGARE IL RISCHIO RISOLUTO	RESPONSAZIALE ATTUAZIONE DELLA MISURA	TEMPISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA	TEMPISTICA DI ATTUAZIONE DELLA MISURA ULTERIORE PIANIFICATA
					DESCRIZIONE DEL RISCHIO (esempi)	FACTORI ABILITANTI	INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5														
GESTIONE DEL PATRIMONIO, DELLE ENTRATE E DELLE SPESSE	Uscita e pagamento delle fatture agli operatori economici riferibili al lavoro, servizi e beni	Check fatture; Verifica dei presupposti; Liquidazione	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	RDP - Uffici con rapporti diretti con il beneficiario degli ordini di servizio	Disparità di trattamento nella gestione della tematica nella liquidazione dei pagamenti	* Scarsa Responsabilizzazione interna, * Inadegua diffusione della cultura della legalità, * Manca situazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	In essere	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Centrale ex d.lgs 231/2001, Monitoraggio di secondo livello del risparmio	Coordinatore Area Amministrativa	Dipart. Uscita (Rep. Area), di Terza Livello (A.U. ODV), Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione generali	Non rilevante non conformità, Attuazione delle misure di prevenzione programmate, Efficacia capienza della strategia programmata di contenimento del rischio	ADEGUATA	BAASO	Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione specifiche, Maggiore trasparenza interna in merito agli ordini di servizio	RPCT	Triennio 2016-2018
Dati sui pagamenti effettuati	Controllo sulle uscite di liquidità effettuate dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.		Uscite anomale relative a particolari voci di spese	* Scarsa Responsabilizzazione interna, * Inadegua diffusione della cultura della legalità, * Manca situazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	In essere	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Centrale ex d.lgs 231/2001, Monitoraggio di secondo livello del risparmio	Coordinatore Area Amministrativa	Dipart. Uscita (Rep. Area), di Terza Livello (A.U. ODV), Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione generali	Non rilevante non conformità, Attuazione delle misure di prevenzione programmate, Efficacia capienza della strategia programmata di contenimento del rischio	ADEGUATA	BAASO	Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione specifiche, Maggiore trasparenza interna in merito agli ordini di servizio	RPCT	Triennio 2016-2018
Tempistica dei pagamenti	Controllo tempi di effettuazione dei pagamenti eseguiti dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.	Tempistiche anomale scaturite da analisi di controllo	* Scarsa Responsabilizzazione interna, * Inadegua diffusione della cultura della legalità, * Manca situazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	In essere	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Centrale ex d.lgs 231/2001, Monitoraggio di secondo livello del risparmio	Coordinatore Area Amministrativa	Dipart. Uscita (Rep. Area), di Terza Livello (A.U. ODV), Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione generali	Non rilevante non conformità, Attuazione delle misure di prevenzione programmate, Efficacia capienza della strategia programmata di contenimento del rischio	ADEGUATA	BAASO	Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione specifiche, Maggiore trasparenza interna in merito agli ordini di servizio	RPCT	Triennio 2016-2018	
Verifica corrispondenza i pagamenti ricevuti	Controllo sulle entrate di liquidità ricevute dalla Società	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	Uffici con rapporti diretti con il beneficiario degli ordini di servizio	Non rilevata mercanzia di un pagamento al fine di agevolare un determinato soggetto	* Scarsa Responsabilizzazione interna, * Inadegua diffusione della cultura della legalità, * Manca situazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	BAASO	MEZO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	In essere	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Centrale ex d.lgs 231/2001, Monitoraggio di secondo livello del risparmio	Coordinatore Area Amministrativa	Dipart. Uscita (Rep. Area), di Terza Livello (A.U. ODV), Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione generali	Non rilevante non conformità, Attuazione delle misure di prevenzione programmate, Efficacia capienza della strategia programmata di contenimento del rischio	ADEGUATA	BAASO	Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione specifiche, Maggiore trasparenza interna in merito agli ordini di servizio	RPCT	Triennio 2016-2018	
Gestione di avvisi ed esecuz.	Controllo solleciti su rimborsi pagamenti	Area Amministrativa - Ufficio Contabilità	n.a.	Non avvio di solleciti di rimborsi in casi di mercato pagamenti di cui dipende un determinato soggetto	* Scarsa Responsabilizzazione interna, * Inadegua diffusione della cultura della legalità, * Manca situazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione.	BAASO	MEZO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	BAASO	In essere	Policy Corporate and Finance del Modello di Organizzazione Gestione Centrale ex d.lgs 231/2001, Monitoraggio di secondo livello del risparmio	Coordinatore Area Amministrativa	Dipart. Uscita (Rep. Area), di Terza Livello (A.U. ODV), Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione generali	Non rilevante non conformità, Attuazione delle misure di prevenzione programmate, Efficacia capienza della strategia programmata di contenimento del rischio	ADEGUATA	BAASO	Sistema di monitoraggio RPCT su misure di prevenzione specifiche, Maggiore trasparenza interna in merito agli ordini di servizio	RPCT	Triennio 2016-2018	