

MAPPATURA PROCESSI - MISURE

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio - tempistica
A CONTRATTI PUBBLICI	A.1 Programmazione	<ul style="list-style-type: none">Analisi e definizione dei fabbisogni	<ul style="list-style-type: none">Amministratore UnicoDir. Amm. Finanz.Area Affari GeneraliRUPDirezioni/Resp. di Area per quanto di competenzaCommissioni GiudicatriciUlteriori soggettiUfficio LegaleRSPP	<ul style="list-style-type: none">Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolariAbuso delle disposizioni che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarli nelle fasi successive	ALTO	<ul style="list-style-type: none">FormazioneTutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower)Codice EticoAstenzione in caso di conflitto di interesseAttività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubbliciAccesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimentiFlussi informativi nei confronti del RPCTAdeguate gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reatiRotazione (o misure alternative)Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterniFormazione di commissioni, assegnazione agli uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.Patti di integrità	<ul style="list-style-type: none">Procedura/Regolamento internoDirettive interne dell'AUMOG 231	TRIMESTRALE
	A.2 Progettazione	<ul style="list-style-type: none">Definizione della strategia di garaPredisposizione della documentazione di garaRequisiti di qualificazioneCriteri di aggiudicazioneIndizione della procedura e nomina del RUP		<ul style="list-style-type: none">Indagine di mercato omessa o lacunosaFuga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate, che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate gare o i contenuti della documentazione di garaDefinizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es. clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione di punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici	ALTO			
	A.3 Selezione del contraente	<ul style="list-style-type: none">Risposte alle richieste di chiarimentiNomina della commissione aggiudicatriceLavori della commissione giudicatrice		<ul style="list-style-type: none">Manipolazione delle disposizioni che governano i processi sopra elencati al fine di pilotare l'aggiudicazione della gara da parte dei vari soggetti coinvolti (RUP, commissione di gara, soggetti coinvolti nella verifica dei requisiti, etc.)Alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase	ALTO			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio - tempistica
		<ul style="list-style-type: none"> Proposta di aggiudicazione e aggiudicazione definitiva Pubblicazione degli esiti di gara 		di gara che in fase successiva di controllo <ul style="list-style-type: none"> Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito Mancata rotazione dei fornitori 				
	A.4 Verifica dei requisiti e Stipulazione del contratto	<ul style="list-style-type: none"> Verifica dei requisiti di ordine generale e speciale Atto di affidamento con esplicita motivazione espressa Stipulazione del contratto 		<ul style="list-style-type: none"> Occultamento doloso del mancato possesso dei requisiti di moralità in capo all'appaltatore Predisposizione di clausole di chiaro favore al fine di avvantaggiare indebitamente la controparte negoziale della Società 	ALTO			
	A.5 Esecuzione del contratto	<ul style="list-style-type: none"> Subappalto Proroghe e rinnovi Penali Risoluzione in danno 		<ul style="list-style-type: none"> Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della Società, sia attraverso l'effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari Varianti al fine di favorire l'appaltatore (ad esempio, per consentirgli di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni o di dover partecipare ad una nuova gara) Autorizzazione di subappalti, proroghe, modifiche sostanziali illegittimamente al fine di favorire determinati operatori economici Approvazione di modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'oneri (con particolare riguardo alla durata, alle modifiche di prezzo, alla natura dei lavori, ai termini di pagamento, etc.), introducendo elementi che, se previsti fin dall'inizio, avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio Apposizione di riserve generiche a cui consegue una incontrollata lievitazione dei costi 	ALTO			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio - tempistica
				<ul style="list-style-type: none"> Con riferimento al subappalto, mancata valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto per eludere le disposizioni e i limiti di legge, nonché mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore Ricorso ai sistemi alternativi di risoluzione delle controversie per favorire l'esecutore o il mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti 				
	A.6 Rendicontazione del contratto	<ul style="list-style-type: none"> Verifica delle prestazioni Pagamento delle prestazioni 		<ul style="list-style-type: none"> Effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato avanzamento delle prestazioni convenute al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto Rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici Mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera 	MEDIO			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio tempistica
B PERSONALE	B.1 Assunzione del personale	<ul style="list-style-type: none"> Analisi del fabbisogno Selezione dei candidati Contrattualizzazione del rapporto 	<ul style="list-style-type: none"> Amministratore Unico Dir. Amm. Finanz. Area Risorse Area Affari Generali RUP Direzioni/Resp. di Area per quanto di competenza Commissioni Giudicatrici Ulteriori soggetti Ufficio Legale 	<ul style="list-style-type: none"> Previsione di requisiti di accesso “personalizzati” e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari. Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i candidati Mancata o insufficiente verifica della documentazione presentata dai candidati Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari 	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Formazione Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower) Codice Etico Codice di Comportamento Astensione in caso di conflitto di interesse Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici Accesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimenti Flussi informativi nei confronti del RPCT Adeguate gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati 	<ul style="list-style-type: none"> Procedura/Regolamento interno Direttive interne dell'AU MOG 231 	TRIMESTRALE
	B.2 Sistema premiante e incentivi	<ul style="list-style-type: none"> Progettazione del sistema premiante (criteri) Valutazione in ordine al raggiungimento dei risultati Erogazione dei premi e incentivi 		<ul style="list-style-type: none"> Riconoscimento di premi o incentivi illegittimi Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti o candidati particolari 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> Rotazione (o misure alternative) Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni 		
	B.3 Valutazione del personale	<ul style="list-style-type: none"> Individuazione di criteri e delle modalità di valutazione del personale Verifica in ordine al raggiungimento degli obiettivi 		<ul style="list-style-type: none"> Inadeguata applicazione e/o applicazione travisata del sistema di valutazione dei lavoratori 	MEDIO			
	B.4 Autorizzazione di incarichi extraistituzionali	<ul style="list-style-type: none"> Valutazione delle richieste in ordine alla sussistenza di ipotesi di 		<ul style="list-style-type: none"> Mancata verifica del conflitto di interessi dell'attività autorizzata 	BASSO			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio tempistica
		conflitto di interesse / incompatibilità • Fase decisoria • Monitoraggio sull'esecuzione dell'incarico extraistituzionale						
	B.5 Gestione del personale	• Gestione del trattamento economico e giuridico del personale nonché attestazione delle presenze		• Omessa applicazione di sanzioni disciplinari dovute ovvero applicazione di sanzioni disciplinari pretestuose al solo fine di danneggiare il lavoratore • Assunzione di decisioni illegittime su ferie, permessi e orario, turni al fine di favorire o danneggiare determinati soggetti	MEDIO			
C GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	C.1 Tenuta della contabilità, redazione del bilancio di esercizio, di relazioni e comunicazioni sociali in genere, nonché relativi adempimenti di oneri informativi obbligatori in base alla normativa vigente	• Tenuta della contabilità • Redazione del bilancio di esercizio • Relazioni e comunicazioni sociali in genere • Oneri informativi obbligatori ex lege	• Amministratore Unico • Dir. Amm. Finanz. • Area Risorse • Area Affari Generali • Ulteriori soggetti • Ufficio Legale • Collegio Sindacale	• Falsificazione o alterazione di atti o documenti finalizzati a garantire la corretta tracciabilità dei flussi finanziari	BASSO	• Formazione • Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower) • Codice Etico • Astensione in caso di conflitto di interesse • Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici • Accesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimenti • Flussi informativi nei confronti del RPCT • Adeguata gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati • Rotazione (o misure alternative) • Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni	• Procedura/Regolamento interno • Direttive interne dell'AU • MOG 231	TRIMESTRALE
	C.2 Gestione dei flussi finanziari	• Movimentazione delle risorse finanziarie relative all'attività aziendale		• Falsificazione o alterazione di atti o documenti finalizzati a garantire la corretta tracciabilità dei flussi finanziari	MEDIO			
	C.3 Gestione delle incombenze societarie relative a operazioni sul capitale, su partecipazioni e su emissioni di obbligazioni	• Aumenti e riduzioni di capitale • Operazioni su partecipazioni • Conferimenti, fusioni e scissioni		• Alterazioni delle risultanze delle operazioni o della documentazione a riscontro	BASSO			
	C.4 Gestione di beni immobili e mobili	• Gestione di immobili • Gestione dei beni mobili		• Impossessamento arbitrario di beni • Danneggiamento doloso di beni al fine di favorire determinati operatori economici • Utilizzo di beni per fini privati	ALTO			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio tempistica
				<ul style="list-style-type: none"> Mancata azione legale per recupero di beni 				
D INCARICHI E NOMINE	D.1 Assegnazione e gestione di incarichi per consulenze	<ul style="list-style-type: none"> Analisi dei fabbisogni Selezione del professionista Esecuzione del contratto Pagamento delle prestazioni 	<ul style="list-style-type: none"> Amministratore Unico Dir. Amm. Finanz. Area Risorse RUP Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza Ulteriori soggetti Ufficio Legale 	<ul style="list-style-type: none"> Inosservanza di regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità nel conferimento degli incarichi. Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari Attribuzione dell'incarico per favorire indebitamente un soggetto in cambio di utilità Mancata rotazione dei professionisti 	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Formazione Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower) Codice Etico Astensione in caso di conflitto di interesse Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici Accesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimenti Flussi informativi nei confronti del RPCT Adeguata gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati Rotazione (o misure alternative) Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni 	<ul style="list-style-type: none"> Procedura/Regolamento interno Direttive interne dell'AU MOG 231 	TRIMESTRALE
E AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	E.1 Gestione precontenzioso e contenziosi giudiziali	<ul style="list-style-type: none"> Gestione del precontenzioso / stragiudiziale Gestione dei rapporti con i legali esterni 	<ul style="list-style-type: none"> Amministratore Unico Dir. Amm.- Finanz. Ufficio Legale Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza Commissioni Giudicatrici Ulteriori soggetti 	<ul style="list-style-type: none"> Ricorso a professionisti esterni in assenza dei presupposti previsti dalla vigente normativa ovvero senza considerare debitamente l'eventuale presenza di competenze idonee nell'ambito del personale della Società Adesione bonaria a richieste risarcitorie non giustificate e tali da determinare indebita utilità per privati od imprese Alterazione dei fatti o erronea elaborazione degli elementi giuridici nella verifica istruttoria al fine di 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> Formazione Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower) Codice Etico Astensione in caso di conflitto di interesse Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici Accesso telematico e riutilizzo di dati, 	<ul style="list-style-type: none"> Procedura/Regolamento interno Direttive interne dell'AU MOG 231 	TRIMESTRALE

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio tempistica
				agevolare il ricorrente e/o ledere gli aventi diritto <ul style="list-style-type: none"> • Transazioni giudiziali o stragiudiziali non giustificate dall'andamento del giudizio e determinate dalla volontà di favorire la controparte • Scelta di professionisti esterni non giustificata da requisiti di competenza e professionalità 		documenti e procedimenti <ul style="list-style-type: none"> • Flussi informativi nei confronti del RPCT • Adeguata gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati • Rotazione (o misure alternative) • Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni 		