

MAPPATURA PROCESSI

RISCHIO

MISURE

TEMPI STICHE

AREE DI RISCHIO	PROCESSO	FASE	Funzioni interessate	Probabilità	Impatto	Rischi da prevenire	Misure esistenti	Misure specifiche da implementare Vedi DOCUMENTO DI VALUTAZIONE E INTERVENTO SUI RISCHI PER L'ANNO 2022 AI SENSI DEL D.LGS. 231/01 CON MISURE SPECIFICHE DI PREVENZIONE DELLA COMMISSIONE DEI REATI PREVISTI DAL D.LGS. 231/01 E ANCHE DELLE CONDOTTE CORRUTTIVE (PNA 2019)	Tempi di attuazione	Responsabile attuazione
Contratti pubblici (gare ed appalti)	Approvvigionamento	Planificazione (in fase di definizione commessa ed elaborazione del budget annuale)	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Molto Probabile	Significativo	Definizione del budget degli approvvigionamenti predisposto con margini di libertà/incertezze non rispondente a criteri legati alla mission della società, ma alla volontà di premiare interessi particolari (scegliendo di dare priorità alle attività volte a favorire la commissione di reati anche di tipo corruttivo e destinate ad essere realizzate con la collaborazione di un determinato fornitore).	Approvazione da parte degli organi competenti di Anci Lombardia degli Indirizzi strategici che necessariamente AnciLab deve seguire. Approvazione del Budget annuale e del Budget di commessa, per affidamenti diretti da parte di Anci Lombardia, mediante la valutazione puntuale da parte di diversi organi della società controllante. Budget annuale: Segretario Anci Lombardia, Presidente Anci Lombardia, Ufficio di presidenza, Direttivo Anci Lombardia, Assemblea dei soci (Sindaci lombardi), sulla base degli Indirizzi strategici, approvano il Budget annuale. Il regolamento di controllo analogo prevede altri controlli nel corso dell'anno. Budget della commessa per affidamenti diretti da parte della controllante: valutazione sia della coerenza del budget di commessa rispetto agli Indirizzi e al Budget annuale sia della congruità della proposta progettuale da parte del Segretario di Anci Lombardia e dell'Ufficio di Presidenza di Anci Lombardia.			
		Progettazione -Definizione requisiti di approvvigionamento	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	Definizione dei requisiti di approvvigionamento e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un determinato fornitore. Anticipo dei requisiti o i contenuti della documentazione di affidamento ad alcuni fornitori/operatori economici per favorirne la partecipazione. Prescrizioni dei requisiti e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti.	Codice etico Modello 231 Regolamento e procedure di approvvigionamento (Sistema di Gestione della Qualità) Valutazione dei progetti, contenenti i requisiti tecnico-economici dei fornitori esterni, sottoposti ad analisi di congruità da parte del Segretario di Anci Lombardia e dell'Ufficio di presidenza di Anci Lombardia.			
		Progettazione - Individuazione procedura di affidamento	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	Possibile elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo di procedure di affidamento e di tipologie contrattuali per favorire un determinato fornitore. Predisposizione di griglie di valutazione tecnico-economica e l'attribuzione di punteggi tali da favorire il fornitore. Coinvolgimento di soggetti non competenti o non interessati ad accettare la fornitura (es. per ragioni logistiche/territoriali o di convenienza economica). Azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei fornitori partecipanti. Esclusione di fornitori sulla base di motivi pretestuosi. Alterazione o sottrazione della documentazione sia in fase di procedura che in fase successiva di controllo.	Codice Appalti Regolamento e procedure di approvvigionamento (Sistema di Gestione della Qualità) Modello 231 (Verifica dei requisiti di cui all'art. 80 del D.Lgs 50/2016 - Incompatibilità- Certificato Carichi Pendenti- Visure)			
		Nomina commissione	Amministratore Unico, Direttore	Poco Probabile	Minore	Nomina di componenti, anche esterni, in conflitto di interessi o privi dei requisiti necessari	Valutazione CV Verifica requisiti			
		Valutazione offerte	Commissione	Probabile	Significativo	Azioni e comportamenti tesi a escludere indebitamente i partecipanti. Alterazione o sottrazione della documentazione sia in fase di procedura di affidamento che in fase successiva di controllo. Possibile applicazione distorta dei criteri di valutazione per manipolarne l'esito. Abuso del provvedimento di revoca della procedura (annullamento della gara) al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	Codice Etico Modello 231 Regolamento e procedure di approvvigionamento (Sistema di Gestione della Qualità) Valutazione periodica dei fornitori.			

Stipula del contratto	Amministratore Unico	Probabile	Significativo	<p>Possibilità che i contenuti delle verifiche siano alterati per permettere di favorire alcuni fornitori.</p> <p>Possibilità di definire nel contratto un prezzo di acquisto superiore a quello di aggiudicazione o caratteristiche tecniche diverse rispetto a quelle identificate nell'offerta.</p> <p>Possibile inserimento nel contratto di condizioni di pagamento migliori rispetto a quelle standard o pagamenti dilazionati oltre i normali termini commerciali.</p> <p>Possibile violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari.</p>	<p>Codice Etico</p> <p>Modello 231 - che prevede l'applicazione al contratto di clausole standard (pagamenti, codice etico e modello 231)</p> <p>Pubblicazione sulla sezione Trasparente del contratto stipulato e della procedura adottata</p>			
Verifica attività contrattuali (SAL intermedi e finali)	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	<p>Assenza, totale o parziale, di controlli sull'effettivo stato di avanzamento lavori, ove previsti dal contratto, al fine di evitare eventuali applicazioni di penali o la risoluzione del contratto.</p> <p>Approvazione di modifiche sostanziali al contratto rispetto ai requisiti iniziali di approvvigionamento che, se previsti fin dall'inizio, avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio (con particolare riguardo alla durata, alle modifiche di prezzo, alla natura dei lavori, ai termini di pagamento, etc.).</p> <p>Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi dalla società-</p> <p>Mancata denuncia di difformità rispetto al contratto per fini privati.</p>	<p>Regolamento e procedure di approvvigionamento (Sistema di Gestione della Qualità)</p> <p>Nei progetti finanziati (europei, nazionali, regionali) puntuale redazione di documenti attestanti l'avanzamento e la rendicontazione economica dei progetti.</p> <p>Valutazione dello stato di avanzamento dei progetti mediante l'applicazione dei sistemi previsti dal Regolamento di controllo analogo.</p>			
Gestione pagamenti	Amministratore Unico, Uffici	Probabile	Significativo	<p>Rilascio di attestazione di verifica di conformità attività /servizi correlati ai pagamenti in cambio di vantaggi economici e/o altri vantaggi personali.</p> <p>Possibile alterazione dei termini di pagamento delle fatture per favorire il pagamento di determinati soggetti.</p> <p>Possibili pagamenti effettuati a determinati creditori a discapito di altri per perseguire fini privati.</p>	<p>Modello 231</p> <p>Sussistenza documentazione richiesta da contratto (durc e/o dichiarazione) e corretta attestazione delle attività,</p> <p>Pubblicazione sulla sezione Trasparente dei pagamenti effettuati</p>			

MAPPATURA PROCESSI				RISCHIO			MISURE		TEMPI STICHE	
AREE DI RISCHIO	PROCESSO	FASE	Funzioni interessate	Probabilità	Impatto	Rischi da prevenire	Misure esistenti	Misure specifiche da implementare <small>Vedi DOCUMENTO DI VALUTAZIONE E INTERVENTO SUI RISCHI PER L'ANNO 2022 AI SENSI DEL D.LGS. 231/01 CON MISURE SPECIFICHE DI PREVENZIONE DELLA COMMISSIONE DEI REATI PREVISTI DAL D.LGS. 231/01 E ANCHE DELLE CONDOTTE CORRUTTIVE (PNA 2019)</small>	Tempi di attuazione	Responsabile attuazione
Rapporti con la pubblica amministrazione	Rapporti istituzionali con esponenti della P.A.	Gestione dei rapporti	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	Omessa definizione di politiche gestionali e di condotta atte a regolamentare i rapporti con i soggetti della P.A. . Corruzione di soggetti pubblici o soggetti incaricati di pubblico servizio attraverso l'offerta o promessa di denaro o altra utilità. Mancata tracciabilità di incontri individuali con soggetti appartenenti alla P.A.. Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni nell'erogazione di servizi di consulenza e assistenza a determinati Comuni / altri Enti Pubblici a scapito di altri.	Codice etico Modello 231 Approvazione da parte della Direzione degli incontri fuori sede e Comune.			
	Richiesta e gestione di contributi e finanziamenti pubblici (vi compresa la gestione delle ispezioni).	Ricerca, negoziazione e stipulazione di contratti con la P.A.	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo		Relazioni e/o verbali incontri			
		Rendicontazione attività	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	Assenza di controlli sull'effettivo stato di avanzamento attività e modalità di rendicontazione delle spese	Nei progetti finanziati (europei, nazionali, regionali) puntuale redazione di documenti attestanti l'avanzamento e la rendicontazione economica dei progetti. La rendicontazione delle spese, associata ai SAL, richiede necessariamente, con la pubblica amministrazione la redazione di una relazione. Il termine lavori o la comunicazione della chiusura di una fase è determinata da un evento facilmente valutabile (es. pubblicazione dei risultati di un bando) che rende evidente la sua conclusione.			
		Gestione fatturazione ed incassi	Amministratore Unico, Uffici	Probabile	Significativo	Attestazione di regolare esecuzione delle attività nel rispetto di tutti gli adempimenti contabili civili, e fiscali	Modello 231 Verifica Approvazione SAL committente e/o documentazione attestante la possibilità di fatturare.			
		Gestione degli adempimenti, delle comunicazioni e delle relazioni con le autorità pubbliche e gli organi di controllo	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	Corruzione di soggetti pubblici o soggetti incaricati di pubblico servizio attraverso l'offerta o promessa di denaro o altra utilità. Mancata tracciabilità di incontri individuali con soggetti appartenenti alla P.A. .	Codice Etico			
		Gestione dei rapporti con funzionari degli organi di controllo ed altre autorità pubbliche in occasione di verifiche ispettive	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	Corruzione di soggetti pubblici o soggetti incaricati di pubblico servizio attraverso l'offerta o promessa di denaro o altra utilità. Mancata tracciabilità di incontri individuali con soggetti appartenenti alla P.A. .	Modello 231 Relazioni e/o verbali degli incontri			

MAPPATURA PROCESSI				RISCHIO			MISURE		TEMPISTICHE	
AREE DI RISCHIO	PROCESSO	FASE	Funzioni interessate	Probabilità	Impatto	Rischi da prevenire	Misure esistenti	Misure specifiche da implementare Vedi DOCUMENTO DI VALUTAZIONE E INTERVENTO SUI RISCHI PER L'ANNO 2022 AI SENSI DEL D.LGS. 231/01 CON MISURE SPECIFICHE DI PREVENZIONE DELLA COMMISSIONE DEI REATI PREVISTI DAL D.LGS. 231/01 E ANCHE DELLE CONDOTTE CORRUTTIVE (PNA 2019)	Tempi di attuazione	Responsabile attuazione
Selezione, scelta, gestione dei dipendenti	Selezione, formazione e valutazione del personale	Selezione e assunzione	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed 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. Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari. Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari.	Valutazione da parte dell'Ufficio di Presidenza di Anci Lombardia delle previsioni riguardanti le assunzioni. Processo di definizione dei requisiti e approvazione bando, condiviso tra più funzioni aziendali. Commissione composta da più membri, anche esterni all'organizzazione.			
		Formazione	Direttore, Uffici	Poco Probabile	Minore					
		Verifica periodica delle competenze dei dipendenti, avanzamenti di carriera e riconoscimento delle retribuzioni	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Probabile	Significativo	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	Processo di valutazione e approvazione, articolato su più funzioni. Valutazione da parte dell'Ufficio di Presidenza di Anci Lombardia delle previsioni riguardanti le progressioni di carriera.			
	Amministrazione del personale e pagamento delle retribuzioni	Pagamento di retribuzioni, trasferte e rimborsi	Amministratore Unico	Poco Probabile	Minore	Pagamenti accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	Controlli "incrociati" svolti, ciascuno per le proprie competenze e funzioni, da amministrazione (separando chi paga da chi accede a estratto conto bancario), consulente contabile e fiscale (registrazione pagamenti e riconciliazione con cedolini), studio paghe (cedolini).			
	Gestione dell'informazione e formazione per l'applicazione del Modello, per il Documento Prevenzione Rischi e per il Trattamento Dati	Informazione e formazione per l'applicazione del Modello, del Documento Prevenzione Rischi e del Trattamento Dati	Amministratore Unico, Direttore, Uffici	Poco Probabile	Minore					