

# ALLEGATO 2

## Valutazione del rischio corruttivo

# Scheda di rappresentazione del rischio e definizione misure di mitigazione

La scheda consente di visualizzare il processo, riacordato alle procedure principali del MOG, in relazione al/ai rischi principali e alle azioni di mitigazione già presenti o da porre in essere.

E' uno strumento di facile lettura a supporto dell'azione di ASP e del monitoraggio e riesame da effettuare periodicamente.

Processo	PROCESSO									
Procedure principali MOG	PROCEDURE MOG									
BU e unità organizzativa	Indicare la BU					Indicare l'unità organizzativa				
Evento rischioso principale	Compilazione obbligatoria - inserire descrizione									
	Compilazione facoltativa - inserire descrizione									
Evento rischioso secondario 2										
Evento rischioso principale										
Azioni di mitigazione										Descrizione
Formazione						Trasparenza				
Regolamenti						Semplificazione				
Monitoraggio e controllo						Rotazione/segmentazione dei ruoli				
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne						Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede				
Organizzazione						Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale				
Evento rischioso secondario										
Azioni di mitigazione										Descrizione
Formazione						Trasparenza				
Regolamenti						Semplificazione				
Monitoraggio e controllo						Rotazione/segmentazione dei ruoli				
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne						Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede				
Organizzazione						Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale				

<b>Processo</b>	Formazione, gestione e/o attuazione del business plan e determinazione budget
<b>Procedure principali MOG</b>	2.4
<b>BU e unità organizzativa</b>	CDA
<b>Evento rischioso principale</b>	Discrezionalità di azione derivante dalla genericità della descrizione dell'investimento, spesso limitato a una valorizzazione economica non adeguatamente accompagnata da documentazione esplicativa

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	La stesura di una procedura <i>ad hoc</i> per la parte investimenti da includere nel MOG consentirebbe una maggior standardizzazione nella produzione di documentazione a supporto degli stessi ed una maggior trasparenza dell'azione.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	

Processo **Acquisto o vendita di immobili**

Procedure principali MOG **2.4**

BU e unità organizzativa **AD, Dirigenti BU, CDA**

Evento rischioso principale **Assenza di un confronto competitivo nell'interesse dell'azienda (acquisto: almeno 5 offerte omogenee; vendita: procedura pubblica)**

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda pone in essere azioni finalizzate ad assicurare la trasparenza, la promozione di un comportamento standard ed etico. Inoltre, pone in essere azioni di monitoraggio e rispetto delle regole, anche attraverso gli organi di controllo di cui è dotata.
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

**Processo** Gestione dei rapporti con la PA (ciclo attivo)

**Procedure principali MOG** 2.7

**BU e unità organizzativa** AD, CDA, BU

**Evento rischioso principale** Coinvolgimento di un numero ridotto di attori aziendali

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda pone in essere azioni finalizzate ad assicurare la trasparenza, la promozione di un comportamento standard ed etico finalizzato a ridurre il conflitto di interesse. Inoltre pone in essere azioni di monitoraggio e rispetto delle regole anche attraverso gli organi di controllo di cui è dotata.
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	

<b>Processo</b>	Approvvigionamenti, affidamento lavori, servizi e forniture	
<b>Procedimento MOG</b>	2.3	
<b>BU e unità organizzativa</b>	STAFF	Funzione APPALTI / APPROVVIGIONAMENTI
<b>Evento rischioso principale</b>	Affidamenti fatti in violazione delle normative di settore, del sistema di deleghe e delle procedure interne	
<b>Evento rischioso secondario 2</b>	Approvvigionamenti non adeguati alle esigenze aziendali	

#### Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input type="checkbox"/>	<p>In un complesso quadro regolatorio peraltro in continua evoluzione, l'individuazione del fornitore è senza dubbio un processo gravoso per tempi ed attività implicate che deve essere certamente temperato con le esigenze di celerità di azione tipiche di un processo industriale, senza tuttavia sfociare in elusioni di regole normative ed organizzative.</p> <p>Un costante investimento in formazione, comunicazione trasparente e un monitoraggio costante del processo possono mitigare azioni non conformi e l'insorgere di pressioni.</p>
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input checked="" type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

#### Evento rischioso secondario

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input type="checkbox"/>	<p>La situazione presa in considerazione è sostanzialmente in forniture/servizi/lavori difformi in tutto o in parte da quelli per cui si è proceduto all'acquisto, fonti di diseconomie e possibili contenziosi.</p> <p>Essa è riconducibile a carenze del progetto di approvvigionamento o dei criteri di scelta del fornitore; a una non adeguata gestione del contratto e/o ad inadempimenti del fornitore nell'esecuzione delle prestazioni. La programmazione e la progettazione dell'acquisto risultano sotto tale profilo elementi essenziali del processo per garantire una scelta ottimale del fornitore e per evitare che subentrino dopo il contratto riserve e/o problemi nell'esecuzione.</p>
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	

Processo Gestione degli omaggi e delle regalie

Procedure principali MOG 2.2, 2.7

BU e unità organizzativa AD Tutte

Evento rischioso principale Utilizzo a fini personali dell'omaggio aziendale

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda pone in essere azioni finalizzate ad assicurare la trasparenza, la promozione di un comportamento standard ed etico finalizzato a ridurre il conflitto di interesse. Inoltre pone in essere azioni di monitoraggio e rispetto delle regole anche attraverso gli organi di controllo di cui è dotata.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

Processo Affidamento e gestione sistemi informativi

Procedure principali MOG 2.9

BU e unità organizzativa AD Servizi Informativi

Evento rischioso principale La scelta di esternalizzazione del servizio deve essere giustificata da un'analisi di convenienza industriale per evitare il rischio di favorire operatori economici terzi

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda pone in essere azioni finalizzate ad assicurare la trasparenza, la promozione di un comportamento standard ed etico finalizzato a ridurre il conflitto di interesse. Inoltre pone in essere azioni di monitoraggio e rispetto delle regole anche attraverso gli organi di controllo di cui è dotata.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	



Processo Gestione delle progressioni di carriera

Procedure principali MOG 2.13

BU e unità organizzativa AD Funzione personale e servizi generali di staff

Evento rischioso principale Favorire interessi personali

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input type="checkbox"/>	L'azienda pone in essere azioni finalizzate ad assicurare il rispetto delle regole per ridurre il conflitto di interesse. Inoltre pone in essere azioni di monitoraggio e rispetto delle regole anche attraverso gli organi di controllo di cui è dotata e attraverso i regolamenti.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	

**Processo** Individuazione e gestione dei rapporti consulenziali

**Procedure principali MOG** 2.10

**BU e unità organizzativa** AD, BU e responsabili di funzione BU e responsabili di funzione

**Evento rischioso principale** Urgenza dettata dall'azione aziendale che non può interrompersi, che talvolta può determinare il rischio della deviazione dalle procedure

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input type="checkbox"/>	L'azienda pone in essere azioni finalizzate ad assicurare il rispetto delle regole e garantire il funzionamento dell'Azienda. Inoltre pone in essere azioni di monitoraggio e rispetto delle regole anche attraverso gli organi di controllo di cui è dotata e attraverso i regolamenti.
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	

<b>Processo</b>	Gestione recupero crediti
<b>Procedure principali MOG</b>	2.12
<b>BU e unità organizzativa</b>	Funzione Gestione Crediti
<b>Evento rischioso principale</b>	Gestione di favore e non equanime della posizione morosa
<b>Evento rischioso secondario 2</b>	Maneggio denaro

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input type="checkbox"/>	I processi di recupero crediti possono essere oggetto di posizioni di potere. A livello organizzativo vengono adottate misure che evitino la gestione delle posizioni di credito in maniera accentrata e, per quanto possibile una rotazione delle attività per settori e categorie di credito. Le pressioni esterne possono essere possibili crediti. La promozione di una cultura dell'etica estesa a tutto l'ufficio favorisce il controllo sociale interno. Per gestire le pressioni dall'esterno, il regolamento prevede massima trasparenza delle informazioni per limitare le occasioni di <i>mala gestio</i> o il rischio corruttivo.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	

**Evento rischioso secondario**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input type="checkbox"/>	Per prevenire il rischio legato al maneggio denaro è stato emanato un ordine di servizio finalizzato a ridurre il più possibile l'incasso in contanti, favorendo altri strumenti di pagamento, facendo rispettare i limiti di legge. Inoltre, la procedura prevede competenze e procedimenti per rendicontare in tempi definiti l'incasso.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	

<b>Processo</b>	Magazzino
<b>Procedure principali MOG</b>	2.3
<b>BU e unità organizzativa</b>	Funzione Approvvigionamenti

**Evento rischioso principale**

Ammanchi scorte e scostamenti di giacenze

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	<p>La gestione del magazzino prevede una serie di azioni di monitoraggio e controllo delle scorte, degli accessi e del tracciamento dei flussi.</p> <p>Una più efficace e trasparente gestione potrebbe prevedere una revisione organizzativa di alcune attività del processo, la semplificazione e standardizzazione di attività tra BU e la costante promozione di comportamenti standard ed etici da parte del personale.</p>
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

Processo Selezione del personale

Procedure principali MOG 2.13

BU e unità organizzativa AD Funzione personale e servizi generali di staff

Evento rischioso principale Discrezionalità nella selezione con gestione di favore e non equanime delle candidature

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione		Trasparenza	x	L'azienda pone in essere azioni finalizzate ad assicurare il rispetto delle regole, con particolare riferimento al Regolamento Assunzioni che potrebbe, tuttavia, essere ottimizzato attraverso modifiche mirate a renderlo uno strumento nel complesso più snello, ma anche ad introdurre maggiori presidi sia sotto il profilo del <i>pantouflage</i> , che del conflitto di interessi nella composizione delle Commissioni Selezionatrici, che, infine, della comprovata esperienza da parte dei membri della Commissione medesima nel settore oggetto del reclutamento.  L'azienda pone, altresì, in essere azioni di monitoraggio e rispetto delle regole anche attraverso gli organi di controllo di cui è dotata.
Regolamenti	x	Semplificazione	x	
Monitoraggio e controllo	x	Rotazione/segmentazione dei ruoli		
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	x	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	x	
Organizzazione	x	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	x	

Processo Supporto gestione Paghe e Contributi

Procedure principali MOG 2.13

BU e unità organizzativa Tutte le BU e le Funzioni di Staff

- Evento rischioso principale
- 1) Errata assegnazioni di variabili retributive sia in difetto che in eccesso rispetto alle dovute corrette spettanze da riconoscere al lavoratore.
  - 2) Artefatta ricostruzione di prestazioni lavorative in straordinario o di assenze dal servizio tramite il sistema di registrazione di mancate timbrature.
  - 3) Per il personale viaggiante non timbrante impossibilità di incrocio e confronto fra le informazioni extra modulo SAP che pervengono dalla BU e quanto presente a sistema

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	Il comportamento corretto, professionale ed etico degli attori coinvolti nel processo è alla base delle azioni di mitigazione. I regolamenti esistenti già contengono indicazioni per la riduzione del rischio. Tuttavia è sempre possibile il condizionamento dall'esterno sui referenti. Per il futuro si possono ipotizzare interventi sull'organizzazione e la semplificazione dei processi, oltre alla prosecuzione della formazione e della sensibilizzazione ed azioni volte a favorire la trasparenza.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input checked="" type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

Processo Gestione dei flussi finanziari (ciclo passivo)

Procedure principali MOG 2.4

BU e unità organizzativa Funzione Servizi Amministrativi

Evento rischioso principale Fatturazione non coerente rispetto all'ordine.

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	<p>L'articolazione dell'attuale processo di gestione dei flussi finanziari legati al ciclo passivo prevede una presa in carico da parte della U.O. Contabilità dopo la quadratura che è in capo ai referenti che gestiscono il contratto.</p> <p>L'evento rischioso inerente fatture non coerenti con l'ordine o le quantità effettivamente consegnate non sono verificabili dall'U.O. Contabilità, che può limitarsi ad esprimere un giudizio di coerenza rispetto alle diciture delle fatture senza entrare nel merito.</p> <p>Si suggerisce di riconsiderare il processo, introducendo innovazioni organizzative finalizzate a stabilire un maggior presidio ed a facilitare azioni di monitoraggio e controllo.</p>
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>	

**Processo** Gestione del servizio raccolta rifiuti

**Procedure principali MOG** 2.7, 2.12

**BU e unità organizzativa** Igiene Urbana  
Capo Settore Città Di Asti;  
Capo Settore Comuni  
CBRA; Capo Settore  
Comuni ASET.

**Evento rischioso principale** Consentire il conferimento di rifiuti non autorizzati.

**Evento rischioso principale**

**Azioni di mitigazione**

**Descrizione**

Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>

L'azienda ha messo in essere una serie di azioni di mitigazione che includono la formazione addetti e l'audit di processo. Inoltre si seguono i principi e le regole inserite nel Regolamento per la Gestione dei Rifiuti Urbani (Comune di Asti); Codice Etico aziendale e sono state definite le Procedure ISO 9001/14001.



Processo Gestione del Centri di Raccolta Comunale

Procedure principali MOG 2.7, 2.12

BU e unità organizzativa Igiene Urbana Coordinamento Ecocentri e Logistica Sedi

Evento rischioso principale Consentire il conferimento a soggetti non aventi diritto.

Evento rischioso secondario 2 Consentire il conferimento di rifiuti non autorizzati.

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	X	Trasparenza	x	L'azienda ha messo in campo una serie di azioni di mitigazione che includono la formazione degli addetti ai Centri di Raccolta Comunale (Delibera Albo Gestori Ambientali del 20 luglio 2020) e l'audit di processo. Inoltre, si seguono i principi e le regole inserite nel Regolamento per la Gestione dei Rifiuti Urbani (Comune di Asti); Modalità Operative per la Gestione del Centro di Raccolta Comunale (Comune di Asti); Codice Etico aziendale e sono state definite le Procedure ISO 9001/14001.
Regolamenti	X	Semplificazione	X	
Monitoraggio e controllo	X	Rotazione/segmentazione dei ruoli		
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne		Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	X	
Organizzazione	X	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	X	

**Evento rischioso secondario**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	X	Trasparenza	X	L'azienda ha messo in essere una serie di azioni di mitigazione che includono la formazione degli addetti ai Centri di Raccolta Comunale (Delibera Albo Gestori Ambientali del 20 luglio 2020) e l'audit di processo. Inoltre si seguono i principi e le regole inserite nel Regolamento per la Gestione dei Rifiuti Urbani (Comune di Asti); Modalità Operative per la Gestione del Centro di Raccolta Comunale (Comune di Asti); Codice Etico aziendale e sono state definite le Procedure ISO 9001/14001.
Regolamenti	X	Semplificazione	X	
Monitoraggio e controllo	X	Rotazione/segmentazione dei ruoli		
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne		Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	X	
Organizzazione	X	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	X	

Processo **Magazzino**

Procedure principali **MOG 2.3**

BU e unità organizzativa **Igiene Urbana, Trasporti**

Evento rischioso principale **Accettazione di materiali non conformi.**

Evento rischioso secondario 2 **Appropriazione indebita di materiali.**

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda ha messo in essere una serie di azioni di mitigazione che includono la formazione del responsabile magazzino sulle procedure informatiche e l'audit di processo. Inoltre si seguono i principi e le regole inserite Codice Etico aziendale e le Procedure ISO 9001.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

**Evento rischioso secondario**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda ha realizzato una serie di azioni di mitigazione che includono la formazione del responsabile magazzino sulle procedure informatiche e l'audit di processo. Inoltre si seguono i principi e le regole inserite Codice Etico aziendale e le Procedure ISO 9001.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

Processo **Magazzino gasolio**

Procedure principali **MOG 2.3**

BU e unità organizzativa **Igiene Urbana, Trasporti**

Evento rischioso principale **Appropriazione indebita di carburanti.**

Evento rischioso secondario 2 **Accettazione di carichi non conformi.**

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda ha posto in essere una serie di azioni di mitigazione che includono la formazione del responsabile magazzino sulle procedure informatiche e l'audit di processo. Inoltre si seguono i principi e le regole inserite Codice Etico aziendale e le Procedure ISO 9001.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

**Evento rischioso secondario**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda ha posto in essere una serie di azioni di mitigazione che includono la formazione del responsabile magazzino sulle procedure informatiche e l'audit di processo. Inoltre si seguono i principi e le regole inserite Codice Etico aziendale e le Procedure ISO 9001.  Si suggerisce di adottare meccanismi di rotazione dei ruoli per la misurazione manuale dello scarico gasolio.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input checked="" type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

**Processo** Gestione della manutenzione dei fabbricati

**Procedure principali MOG 2.8**

**BU e unità organizzativa** Funzione Gestione Immobili

**Evento rischioso principale** La gestione della manutenzione in capo non solo alla Funzione Gestione Immobili ma anche ad alcune B.U. per determinate tipologie di fabbricati genera frammentazione nelle programmazione e controllo delle attività

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione		Descrizione	
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input type="checkbox"/>
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input type="checkbox"/>

Una centralizzazione di tutte le attività di manutenzione degli immobili faciliterebbe la programmazione, la gestione, il monitoraggio e il controllo degli interventi.

**Processo** Gestione titoli di viaggio e titoli di parcheggio

**Procedure principali MOG** 2.6

**BU e unità organizzativa** Trasporti e Mobilità AREA ESERCIZIO TPL-PARK

**Evento rischioso principale** I titoli di parcheggio venduti con modalità diretta (sportello ASP) potrebbero non coincidere con quanto dichiarato dall'operatore sportello

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	L'azienda effettua controlli trasversali per incrociare dati di titoli stampati (che avviene obbligatoriamente con software apposito) e incassi registrati, oltre ad una parziale rotazione degli operatori addetti al servizio di controllo.
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input checked="" type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

Processo Servizio parcheggi (incluso controllo tagliandini sosta)

Procedure principali MOG 2.6, 2.12

BU e unità organizzativa Trasporti e Mobilità Settore Parcheggi

Evento rischioso principale Manomissione del parcometro. In caso di malfunzionamento del parcometro, può venire a mancare il tracciamento del conteggio dell'incasso delle ultime 24 ore. Il riscontro manuale da parte del manutentore potrebbe risultare viziato.

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	<input type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>	Per mitigare il rischio viene effettuata un'analisi di coerenza tra il riscontro manuale e gli incassi medi del parcometro. Si registra, inoltre, una parziale rotazione dei ruoli tra manutentori per mitigare le possibilità di <i>mala gestio</i> . I controlli sugli incassi sono tutti ridondanti e automatizzati per garantire una trasparente rendicontazione dell'incasso. Ci sono controlli randomizzati sulla verifica degli incassi effettuata dai revisori dei conti.
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>	
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input checked="" type="checkbox"/>	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>	
Organizzazione	<input type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>	

Processo Servizio Noleggio

Procedure principali MOG 2.7, 2.12

BU e unità organizzativa Trasporti e Mobilità NOLEGGIO

Evento rischioso principale  
Variazione di tragitto a fronte di ulteriore compenso non incluso e non registrato

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione		Descrizione	
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>
Regolamenti	<input type="checkbox"/>	Semplificazione	<input checked="" type="checkbox"/>
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input type="checkbox"/>
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>

Per mitigare il rischio, al rientro del viaggio si contatta il cliente per controllare la coerenza tra quanto preventivato e il servizio effettivamente reso. L'evento rischioso potrebbe essere contrastato con la formazione specifica degli addetti a lavorare in maniera sempre più improntata a principi di etica professionale e buona fede.  
Un'ulteriore incentivo al controllo potrebbe essere la progettazione di un sistema che segnali tempestivamente all'Ufficio Noleggio quando il bus si discosta nettamente rispetto la tratta e il chilometraggio preventivati a monte del servizio.

Processo Gestione del servizio trasporti e mobilità

Procedure principali MOG 2.7, 2.12

BU e unità organizzativa Trasporti e Mobilità AREA ESERCIZIO TPL E AREA MANUTENZIONE

Evento rischioso principale Durante i controlli a bordo bus per regolarità titoli di viaggio, potrebbero essere elevate sanzioni senza compilazione verbale ma con incasso *brevi manu*

Evento rischioso principale

Azioni di mitigazione		Descrizione	
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input checked="" type="checkbox"/>
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input checked="" type="checkbox"/>
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	<input checked="" type="checkbox"/>
Organizzazione	<input type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>

Per mitigare il rischio vengono effettuati periodici incontri formativi specifici sia su aspetti normativi che comportamentali, specie di gestione del conflittosi potrebbero ipotizzare azioni finalizzate ad assicurare la promozione e sensibilizzazione di un comportamento etico.  
inoltre ci si avvale della rotazione del personale sui ruoli in parola..



**Processo** Gestione titoli di viaggio linee extraurbane

**Procedure principali MOG** 2.7, 2.12

**BU e unità organizzativa** Trasporti e Mobilità AREA ESERCIZIO TPL  
EXTRAURBANO

**Evento rischioso principale** Vendita titoli di viaggio all'utenza senza contabilizzazione aziendale.

**Evento rischioso principale**

Azioni di mitigazione		Descrizione	
Formazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Trasparenza	<input type="checkbox"/>
Regolamenti	<input checked="" type="checkbox"/>	Semplificazione	<input type="checkbox"/>
Monitoraggio e controllo	<input checked="" type="checkbox"/>	Rotazione/segmentazione dei ruoli	<input checked="" type="checkbox"/>
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne	<input type="checkbox"/>	Promozione di comportamento stanrdar e in linea con principi di buona fede	<input type="checkbox"/>
Organizzazione	<input checked="" type="checkbox"/>	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	<input checked="" type="checkbox"/>

E' stato posto in essere un sistema di monitoraggio e controllo basato anche sulla promozione di comportamenti professionali e standard che consente di tenere traccia del flusso in ingresso dei titoli; del flusso di trasferimento al magazzino titoli; della presa in carico dei titoli da parte dei conducenti e della loro vendita.  
Esistono inoltre controlli contabili mensili suddivisi per le tipologie di titoli e ulteriori controlli semestrali presso conducenti sull'effettiva dotazione titoli.

Processo Gestione del tempio crematorio

Procedure principali MOG 2.12

BU e unità organizzativa Servizi Cimiteriali Tempio Crematorio

Evento rischioso principale Mancata registrazione di salme aggiuntive da cremare presenti in loculi da liberare, con mancata registrazione e pagamento del servizio.

Evento rischioso principale

Possibili azioni di mitigazione				Descrizione
Formazione	x	Trasparenza	x	<p>L'evento rischioso potrebbe essere contrastato tramite l'adozione di un regolamento ispirato ai principi di trasparenza e di utilizzo del sistema in sicurezza, oltre che con la formazione degli addetti a lavorare secondo i principi di etica professionale e buona fede.</p> <p>Un'ulteriore incentivo sarebbe quello di inserire un sistema di controllo all'interno del macchinario che consenta l'accensione dello stesso solo nel caso in cui rilevi una sola salma all'interno, e che non permetta di aprire prima che il processo sia terminato.</p> <p>Per evitare il più possibile fatti illeciti, si suggerisce l'opportunità di far turnare gli addetti al servizio, così da ridurre ulteriormente il rischio di corruzione.</p>
Regolamenti		Semplificazione	x	
Monitoraggio e controllo		Rotazione/segmentazione dei ruoli	x	
Governo del conflitto d'interessi e pressioni esterne		Promozione di comportamento standard e in linea con principi di buona fede	x	
Organizzazione	X	Promozione e sensibilizzazione dell'etica professionale	x	