

ALLEGATO A – La mappatura dei processi di S.I. Impresa, valutazione e trattamento del rischio

Area	Processi	Fasi/azioni	Evento di rischio	Cause (comportamenti a rischio e fattori abilitanti)	Valutazione del rischio	Misure esistenti	Misure integrative	Tempistica	Indicatore	Responsabile
A. Acquisizione e progressione del personale (reclutamento, progressioni di carriera, conferimenti e incarichi di collaborazione)	Assunzione dall'esterno; assunzione per mobilità; progressione di carriera; trattamento economico	Bando pubblico selezione del personale; selezione interna; programmazione piano formazione; predisposizione aggiornamenti. Regolamenti	Assenza di indipendenza del decisore	Per Statuto è la Giunta Camerale della Camera di Commercio di Napoli che approva in merito ad assunzioni, inquadramento retributivo, progressioni di carriera, ecc..	Basso	Secondo lo Statuto di SI Impresa è la Giunta Camerale che approva in merito alle assunzioni, modifiche e cessazioni di personale e trattamento economico/ Contratto integrativo aziendale; Regolamento interno organizzazione interna e del personale; Codice di condotta; Piano Formazione del personale annuale	La violazione dei doveri compresi nel Codice di comportamento assume rilevanza disciplinare; Puntuale pubblicazione delle procedure	Puntuale	Puntuale	Giunta Camerale/ Cda/ Polito
B. Contratti pubblici (approvvigionamento beni e servizi)	Programmazione acquisti; acquisizioni sotto soglia; acquisizioni sopra soglia	Verifica fabbisogni, gestione acquisti, collaudo forniture, verifica servizi	Azioni dirette a pilotare le procedure; Definizione di fabbisogni non rispondenti ai criteri di efficienza ed economicità dell'attività amministrativa	Eccessiva discrezionalità e mala gestio nella predisposizione dei procedimenti a contrarre; assenza controlli puntuali sulle procedure in itinere	Medio	Codice contratti pubblici e aggiornamenti s.m.i.	Ricorso a strumenti di monitoraggio a campione	Puntuale	A campione	Polito Russo
C. Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari <i>privi</i> di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (provvedimenti amministrativi vincolati e discrezionali)	Analisi di laboratorio LCM	Servizi di analisi, prove e controlli su materie prime, intermedi di lavorazione, prodotti finiti	Uso improprio o distorto della discrezionalità	Richiesta servizi di analisi e certificazioni da parte di terzi (imprese, enti di certificazione di prodotti e privati)	Medio	Prescrizioni previste dalla norma di accreditamento UNI EN ISO/IEC 17025 e regolamenti tecnici e generali dell'ente certificatore (ACCREDIA). I dipendenti sottoscrivono un "impegno di riservatezza e imparzialità" nel rispetto della UNI EN ISO/IEC 17025 aggiornata	Controllo/riscontro, feedback da parte di terzi	Puntuale	Puntuale	Polito

C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (provvedimenti amministrativi vincolati e discrezionali)	Certificati LCM	Rilevazione dei fabbisogni del cliente	Uso improprio o distorto della discrezionalità	Eccessiva discrezionalità e mala gestione nella gestione del Campionamento da parte dell'analizzatore	Medio	Gli addetti operano in conformità delle prescrizioni ex procedura PG5-09 di ACCREDIA per l'invio dei Rapporti di Prova. Le analisi sono fatturate applicando il tariffario vigente, è esclusa la pratica di sconti, anche in caso di partecipazione a gare. Le analisi si effettuano solo in presenza del Modulo di accettazione dei campioni, sottoscritto dal cliente e validato dal Direttore Tecnico	Controllo a campione annuale dell'Ente certificatore	Puntuale	A campione	Polito
D. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (provvedimenti amministrativi vincolati e discrezionali)	Erogazione di contributi, sovvenzioni e incentivi ("voucher")	1.Pubblicazione del bando	Inadeguata pubblicazione	Scarsa visibilità; tempi ristretti e periodo di pubblicazione non adeguato	Medio	Obblighi di pubblicazione - Piano operativo trasparenza	Controllo e monitoraggio dell'Ufficio trasparenza sulla pubblicazione	Puntuale	Obbligo di pubblicazione per legge	Russo Polito
D. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (provvedimenti amministrativi vincolati e discrezionali)	Erogazione di contributi, sovvenzioni e incentivi ("voucher")	2.Verifica formale, amministrativa e documentale dei requisiti di ammissibilità	Omessa e/o alterata verifica dei requisiti	Interventi sul sistema operativo; mancanza di ulteriori controlli come deterrente	Basso	Sistema operativo (AGEF); Informatizzazione- tracciabilità	Controllo degli addetti AGEF	Puntuale	Puntuale	Russo Polito
D. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (provvedimenti amministrativi vincolati e discrezionali)	Erogazione di contributi, sovvenzioni e incentivi ("voucher")	3.Verifica dell'assenza di incompatibilità dei componenti della eventuale Commissione di valutazione	Assenza di indipendenza del decisore; conflitto di interesse	Presenza di un conflitto di interesse; mancata dichiarazione e verifica del conflitto di interesse	Medio	Autocertificazione/dichiarazione di assenza del conflitto di interesse; previsioni del Codice di Comportamento	Controllo documentazione prodotta	Puntuale	Puntuale	Russo
3. D. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (provvedimenti amministrativi vincolati e discrezionali)	Erogazione di contributi, sovvenzioni e incentivi ("voucher")	4.Pubblicazione esito procedura (ammessi ai contributi)	Inadeguata pubblicazione	Scarsa visibilità; tempi ristretti e periodo di pubblicazione non adeguato	Medio	Obblighi di pubblicazione - Piano operativo trasparenza	Controllo e monitoraggio dell'Ufficio trasparenza sulla pubblicazione	Puntuale	Obbligo di pubblicazione per legge	Russo

D. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (provvedimenti amministrativi vincolati e discrezionali)	Erogazione di contributi, sovvenzioni e incentivi ("voucher")	5.Acquisizione e verifica formale, amministrativa e documentale delle rendicontazioni	Omessa e/o alterata verifica	Interventi sul sistema operativo; mancanza di ulteriori controlli come deterrente	Basso	Sistema operativo (AGEF); Informatizzazione- tracciabilità	Richiesta di integrazione documentale per controllo istruttorio	Puntuale	Puntuale	Russo Polito
D. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (provvedimenti amministrativi vincolati e discrezionali)	Erogazione di contributi, sovvenzioni e incentivi ("voucher")	6.Concessione e liquidazione dei contributi	Alterata valutazione delle spese ammissibili	Discrezionalità nelle valutazioni; Assenza di controlli	Alto	Requisiti del bando/ tracciabilità delle spese	Controlli a campione da parte di un terzo e differente rispetto al dipendente incaricato;	Puntuale	Puntuale	Russo
a. Incarichi e nomine (incarichi aggiuntivi ai dipendenti, incarichi di collaborazione e di consulenza a esterni)	Incarichi di collaborazione; incarichi di consulenza esterna	1.Rilevazione dei fabbisogni	Alterazione dei fabbisogni e mancata coerenza con le esigenze organizzative aziendali	Falsa e/o omessa rilevazione delle competenze interne e predisposizione di atti con fabbisogni non coerenti	Medio	Regolamento interno; Documento di Programmazione annuale	Verifica interna	Al verificarsi dell' evento	Analisi puntuale	Polito
a. Incarichi e nomine (incarichi aggiuntivi ai dipendenti, incarichi di collaborazione e di consulenza a esterni)	Incarichi di collaborazione Incarichi di consulenza esterna	2.Individuazione dei profili da selezionare e dei relativi requisiti; elaborazione del bando	Identificazione di requisiti generici o troppo specifici a favore di soggetti predeterminati	Eccessiva discrezionalità nella elaborazione del bando; mancata definizione preliminare del profilo da selezionare (job description); assenza di controlli	Alto	Codice degli Appalti	Integrazione al Regolamento interno di criteri minimi per la definizione dei requisiti rispondenti all'oggetto ed alle funzioni ricercate/ Inserimento negli atti d' incarico e/o nel bando di clausole di osservanza del codice di comportamento e a salvaguardia da 'pantouflage'	Puntuale	Puntuale	Russo Polito

a. Incarichi e nomine (incarichi aggiuntivi ai dipendenti, incarichi di collaborazione e di consulenza a esterni)	Incarichi di collaborazione Incarichi di consulenza esterna	6.Pubblicazione esito della procedura	Inadeguata pubblicazione	Scarsa visibilità; tempi ristretti e periodo di pubblicazione non adeguato	Medio	Obblighi di pubblicazione - Piano operativo trasparenza	Controllo e monitoraggio dell'Ufficio trasparenza sulla pubblicazione	Puntuale	Obbligo di pubblicazione per legge	Russo Polito
a. Incarichi e nomine (incarichi aggiuntivi ai dipendenti, incarichi di collaborazione e di consulenza a esterni)	Incarichi di collaborazione Incarichi di consulenza esterna	7.Redazione del contratto	Inserimento di clausole volte ad assicurare migliori condizioni contrattuali, a favore di soggetti predeterminati	Discrezionalità nell'elaborazione del contratto ; mancanza di format standard, di contratti tipo con clausole armonizzate ed adeguate garanzie	Medio	Codice degli Appalti	Utilizzo di modelli contrattuali standard di riferimento per l'intera azienda, con apposite clausole di salvaguardia da 'pantouflage' e di osservanza del codice di comportamento	Puntuale	Analisi puntuale della situazione oggettiva e della natura del provvedimento	Russo Polito
a. Incarichi e nomine (incarichi aggiuntivi ai dipendenti, incarichi di collaborazione e di consulenza a esterni)	Incarichi di collaborazione Incarichi di consulenza esterna	8.Liquidazione pagamenti	Indebita erogazione di pagamenti	Poca chiarezza nella definizione del contratto; mancata o insufficiente verifica dell'effettiva esecuzione del contratto; impropria attestazione di avvenuta prestazione	Basso	Definizione chiara dell'oggetto del contratto e della documentazione probatoria	Procedura ciclo passivo di gestione contabile / Adempimenti ex art. 48bis d.p.r.602/73; art.4 co.2 d.p.r.207/10 e successive modificazioni	Puntuale	Analisi puntuale della situazione oggettiva e della natura del provvedimento	Russo Polito
a. Incarichi e nomine (incarichi aggiuntivi ai dipendenti, incarichi di collaborazione e di consulenza a esterni)	Incarichi di collaborazione (docenza, tutoraggio)	9.Conferimento incarichi di collaborazione per docenze	Impropria/ indebita attribuzione di incarichi di collaborazione	Alterazione e/o omissione di controlli e verifiche	Basso	Codice degli Appalti	Utilizzo di modelli contrattuali standard di riferimento, con apposite clausole di salvaguardia da 'pantouflage' e di osservanza del codice di comportamento; Monitoraggio dell'Ufficio trasparenza sulla pubblicazione	Puntuale	Obbligo di pubblicazione per legge	Russo Polito

a. Incarichi e nomine a soggetti terzi	Incarichi, servizi e forniture diretti	10. Conferimento incarichi	Impropria/ indebita attribuzione di incarichi di collaborazione	Alterazione e/o omissione di controlli e verifiche	Alto	Determinazioni presidenziali e delibere del CDA; Codice degli Appalti	Utilizzo di modelli contrattuali standard di riferimento per l'intera azienda, con apposite clausole di salvaguardia da 'pantouflage' e di osservanza del codice di comportamento; Monitoraggio dell'Ufficio trasparenza sulla pubblicazione	Puntuale	Obbligo di pubblicazione per legge	CDA - Consiglio di Amministrazione
a. Incarichi e nomine (incarichi aggiuntivi ai dipendenti, incarichi di collaborazione e di consulenza a esterni), servizi e forniture	Incarichi di collaborazione	11. Liquidazione pagamenti	Indebita erogazione di pagamenti	Poca chiarezza nella definizione del contratto; mancata o insufficiente verifica dell'effettiva esecuzione del contratto; impropria attestazione di avvenuta prestazione	Basso	Definizione chiara dell'oggetto del contratto e della documentazione probatoria	Procedura ciclo passivo/ gestione tesoreria; Controllo del Collegio dei Revisori	Puntuale Periodico	Emissione atto di liquidazione, mandato di pagamento	Russo Polito
b. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Acquisizione fonti di finanziamento; contributo ordinario; mandati e pagamenti fornitori; uso beni aziendali; gestione entrate	Predisposizione del bilancio preventivo e di esercizio; rilevazione dati contabili, gestione incassi e reversali, gestione conti correnti e piccola cassa economale, gestione inventari beni mobili; gestione hardware e software	Errata valutazione dei fabbisogni annuali dell'Ente; errata rilevazione dei dati contabili; mancato rispetto delle tempistiche previste dalla legge	Insufficiente verifica della documentazione a supporto della gestione dei mandati e delle reversali; Mancato controllo delle disponibilità liquide periodiche	Basso	Regolamento di contabilità e procedurale	Formalizzazione procedura gestione contabilità-fatturazione/ Procedura ciclo attivo iniziative per servizi / gestione dei flussi di cassa	Trimestrale	A Campione	Polito
b. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Utilizzo carte di credito e carte prepagate aziendali	Acquisto di beni o servizi on-line	Mancanza documentazione di supporto	Ordine di servizio/autorizzazione alla spesa	Basso	Regolamento di contabilità	Procedura di rilascio, utilizzo e controllo carta di credito aziendale	Trimestrale	A Campione	Polito Russo

d. Affari legali e contenzioso (incarichi a legali esterni per il patrocinio legale e la difesa in giudizio per enti, società e aziende del sistema camerale)	Contenzioso interno; contenzioso esterno	Gestione vertenze giudiziarie di carattere amministrativo, civile e penale; consulenza legale; gestione problematiche concernenti rivendicazioni relative al rapporto di lavoro del personale dipendente; produzione di atti legali per le procedure di recupero dei crediti vantati	Uso improprio o distorto della discrezionalità	Mancato rispetto della specifica procedura	Medio	Regolamento su conferimento incarichi professionali; Procedure di affidamento ex Linee Guida n.12 - Delibera ANAC n.907/2018	Short-list Professionisti approvata dalla CCIAA di Napoli	Al verificarsi dell'evento	Analisi puntuale della situazione oggettiva e della natura del provvedimento	Polito
Area Specifica	Processi	Fasi/azioni	Evento di rischio	Cause (comportamenti a rischio e fattori abilitanti)	Valutazione del rischio	Misure esistenti	Misure integrative	Tempistica	Indicatore	Responsabile
Progetti finanziati da Enti pubblici internazionali – Commissione Europea	Gestione dei progetti nella fase di rendicontazione	Atti propedeutici alla predisposizione report finale	Omessa e/o alterata verifica documentale per la rendicontazione	Mala gestio e eccessiva discrezionalità nella rendicontazione dei costi sostenuti	medio	Linee Guida Finanziarie Unione Europea / Contratto sottoscritto con la Commissione Europea		Puntuale	Puntuale	Russo