

MILANOSPORT SPA
MAPPATURA DEI PROCESSI

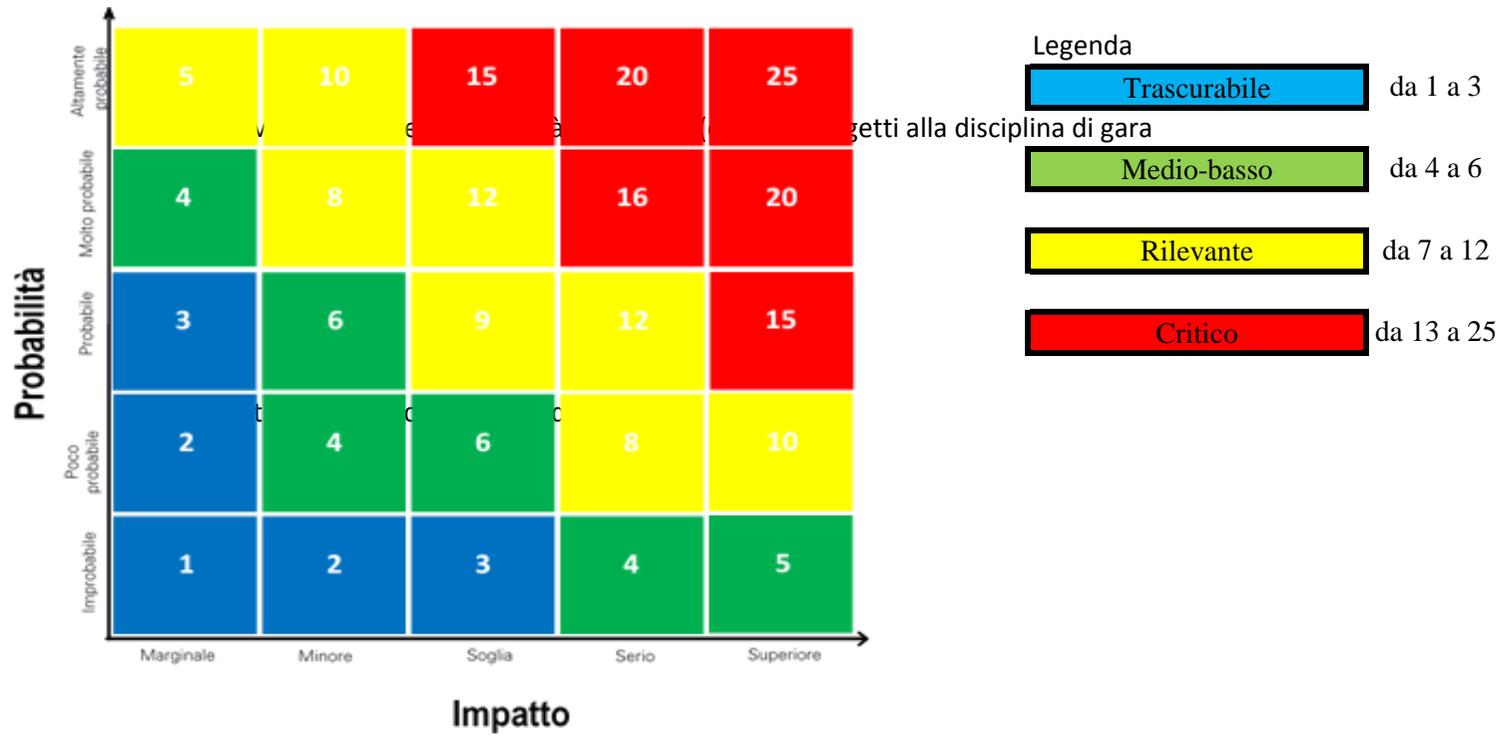
	AREE A RISCHIO	MACRO PROCESSO	PROCESSO	SOTTO PROCESSO	ESEMPIO DI COMPORTAMENTO ILLECITO	
AREA DI RISCHIO CD OBBLIGATORIA	Personale	Selezione e assunzione del personale, anche tramite soggetti esterni	Selezione e assunzione del personale, anche tramite soggetti esterni	Selezione del personale	- Strumentalizzare ad interesse o vantaggio della Società l'assunzione di risorse legate ad esponenti o enti della PA. - Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione	
				Progressioni di carriera	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	
	Affidamento di lavori, servizi e forniture	Gestione di gare d'appalto e/o trattative private per lavori, forniture e servizi, anche tramite soggetti terzi (compresa la predisposizione dei capitolati e delle specifiche tecniche, realizzazione dei progetti preliminari/definitivi/esecutivi, definizione e approvazione di varianti);	Acquisti di beni (forniture, servizi e lavori) superiori a 40.000€	Individuazione delle necessità di acquisti (di beni) soggetti alla disciplina di gara	- Favorire o riconoscere ai partecipanti requisiti tecnico-amministrativi insussistenti, difformi e/o condizioni diverse da quelle previste originariamente dal bando al fine di ottenere condizioni economiche più favorevoli per la Società - Modificare indebitamente i documenti ricevuti, la composizione delle commissioni di gara e gli esiti della stessa al fine di ottenere condizioni economiche più favorevoli per la Società - Emettere bandi, capitolati e/o provvedimenti vantaggiosi per alcuni partecipanti alla gara al fine di ottenere condizioni economiche favorevoli per la Società - Influenzare le decisioni delle commissioni di gara a vantaggio di alcuni partecipanti - Favorire la stipula di contratti di appalto e subappalto, o loro variazioni, con società riconducibili ad un esponente della PA nell'interesse o al fine di procurare un indebito vantaggio economico o non economico per la Società	
				Istruzione della gara		
				Espletamento della gara		
				Verifica preliminare dei requisiti e scelta dei contraenti		
				Inserimento dell'ordine		
				Gestione del contratto		
				Accertamento e feedback della prestazione		
				Acquisti di beni (forniture, servizi e lavori) inferiori a 40.000€		Gestione delle richieste di acquisto
				Verifica e scelta dei contraenti/affidatari per forniture, servizi e lavori		
				Gestione degli ordini di acquisto		
Accertamento e feedback della prestazione						

MILANOSPORT SPA
MAPPATURA DEI PROCESSI

	AREE A RISCHIO	MACRO PROCESSO	PROCESSO	SOTTO PROCESSO	ESEMPIO DI COMPORTAMENTO ILLECITO	
AREA DI RISCHIO CD OBBLIGATORIA	Contratti pubblici	Gestione dei rapporti, delle attività istituzionali e di pubbliche relazioni con esponenti della PA e/o incaricati di pubblico servizio, anche tramite soggetti terzi	Gestione dei rapporti, delle attività istituzionali e di pubbliche relazioni con esponenti della PA e/o incaricati di pubblico servizio, anche tramite soggetti terzi		Condizionare indebitamente la volontà della PA, la definizione di iniziative e/o delle sue caratteristiche ovvero l'emissione di provvedimenti e/o atti che possano avvantaggiare la Società (es. discussione di piani economico-finanziari, di investimento, rinnovo di convenzioni)	
		Esecuzione del contratto di servizio stipulato con il Comune di Milano	Attività sportiva/ricreativa e programmazione dell'attività		<ul style="list-style-type: none"> - Eseguire in modo non conforme quanto previsto dal contratto, venir meno agli obblighi contrattuali (es. adempimenti relativi alla manutenzione ordinaria e straordinaria) - Farsi riconoscere diritti insussistenti e/o difformi ovvero condizioni diverse da quelle originariamente previste e svantaggiose per la PA - Accettare dal beneficiario richieste e condizioni contrarie a quanto previsto dalle norme in vigore - Concedere diritti non ammissibili a terzi sui beni deputati al perseguimento dell'oggetto sociale e/o a condizioni indebitamente favorevoli. - Alterazioni o omissioni di attività di controllo sulle attività affidate a terzi, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della Società 	
			Gestione delle attività complementari previste dallo Statuto (es.la vendita di prodotti sportivi di ogni genere, di prodotti di abbigliamento e di prodotti in qualsiasi modo ricollegati o ricollegabili all'attività sportiva o ricreativa; commercio nel settore alimentare e della ristorazione, purchè funzionali all'attività sportiva o ricreativa)			
			Uso dei beni immobili e cessione a terzi di diritti d'uso su beni conferiti dal Comune di Milano			
			Stipula ed esecuzione di convenzioni, contratti (di collaborazione) con enti della PA e/o incaricati di pubblico servizio (ad es. FIN per corsi di nuoto, FIT per corsi di tennis)			
			Gestione delle manutenzioni			<ul style="list-style-type: none"> - Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato avanzamento lavori al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto o nell'abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore - Mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore
			Gestione dei rapporti con i funzionari della PA e/o incaricati di pubblico servizio, anche tramite soggetti terzi, per adempimenti, autorizzazioni, licenze o nulla osta necessari per l'esercizio delle attività aziendali ovvero rilascio a terzi di dichiarazioni, attestazioni, benestare per la realizzazione di interventi o da utilizzarsi per l'attività aziendale			<ul style="list-style-type: none"> - Ottenere l'autorizzazione necessaria all'attività d'impresa senza averne i requisiti, omettendo rilievi o eccezioni o con modalità difformi da quelle previste dall'ente (es. autorizzazioni per eventi e manifestazioni) - Indurre il funzionario pubblico a garantire il buon esito degli adempimenti
	Gestione delle sponsorizzazioni		Ricevere, sottoforma di sponsorizzazioni, somme di denaro date a fronte delle quali compiere attività contrarie ai doveri d'ufficio			

MILANOSPORT SPA
MAPPATURA DEI PROCESSI

	AREE A RISCHIO	MACRO PROCESSO	PROCESSO	SOTTO PROCESSO	ESEMPIO DI COMPORTAMENTO ILLECITO	
AREE DI RISCHIO ULTERIORI	Incarichi e nomine	Assegnazione e gestione di incarichi di consulenza e di collaborazione esterna	Assegnazione e gestione di incarichi di consulenza e di collaborazione esterna	Selezione del consulente	- Sottoscrivere contratti di consulenza, in tutto o in parte fittizi, al fine di creare le disponibilità finanziarie con le quali perpetrare reati contro la PA - Motivazione generica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari - Valutazioni volte a favorire determinati professionisti rispetto ad altri	
				Stipula del contratto	Alterazione dei contenuti contrattuali, in termini più onerosi per la Società rispetto alle condizioni emerse in sede di preventivo, al fine di favorire indebitamente il professionista	
				Esecuzione del contratto	Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo svolgimento delle prestazioni, al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto al fine di favorire il professionista	
				Rendicontazione del contratto	Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della Società, attraverso l'effettuazione di pagamenti ingiustificati	
	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Attività di utilizzo e rendicontazione del finanziamento ottenuto sotto forma di aumento di capitale, destinato alla gestione ordinaria e straordinaria	Attività di utilizzo e rendicontazione del finanziamento ottenuto sotto forma di aumento di capitale, destinato alla gestione ordinaria e straordinaria		Destinare i fondi ricevuti ad attività/interventi non necessari, non inerenti o non preventivamente autorizzati dal Comune (es. contributi ricevuti dal Comune per esecuzione piano degli investimenti, corsi di nuoto a cui partecipano le scuole, riqualificazione degli immobili, copertura di perdite derivanti dalla gestione di impianti sportivi)	
				Gestione delle entrate	Gestione delle entrate	Incassare corrispettivi in denaro provenienti da attività illecite (es. canoni incassati da terzi per attività e servizi erogati presso le strutture ricevute in gestione dalla società)
				Gestione delle uscite	Gestione delle uscite	Attraverso la movimentazione fraudolenta di risorse finanziarie, creare fondi illeciti.
				Gestione di omaggi e liberalità	Gestione di omaggi e liberalità	Offrire o promettere omaggi o altre liberalità ad esponenti della PA nell'interesse o al fine di ottenere un indebito vantaggio economico o non economico per la Società
	Affari legali e contenzioso	Gestione dei rapporti con i giudici, i loro consulenti tecnici ed i loro ausiliari, anche tramite soggetti terzi, nell'ambito del contenzioso civile, penale, amministrativo, fiscale, giuslavoristico	Gestione dei rapporti con i giudici, i loro consulenti tecnici ed i loro ausiliari, anche tramite soggetti terzi, nell'ambito del contenzioso civile, penale, amministrativo, fiscale, giuslavoristico		-Indurre il funzionario pubblico a favorire l'esito del procedimento e/o processo ad interesse o vantaggio della società. - Favorire o riconoscere pretese di terzi non dovute	
	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Gestione delle verifiche ispettive e dei controlli sulle attività realizzate in esecuzione di contratti stipulati con la PA (ad es. verifiche in ordine alla manutenzione)	Gestione delle verifiche ispettive e dei controlli sulle attività realizzate in esecuzione di contratti stipulati con la PA (ad es. verifiche in ordine alla manutenzione)		- Indurre in errore il funzionario pubblico (es. tecnico comunale) al fine di vedersi riconosciuti requisiti qualitativi e/o quantitativi previsti anche se insussistenti - Comunicare e/o omettere dati e informazioni non corrispondenti alla situazione reale riscontrata (es. verifiche e sopralluoghi presso gli impianti sportivi in relazione allo stato di usura dei beni e allo svolgimento delle attività previste dalla convenzione)	



MAPPATURA DEI PROCESSI - VALUTAZIONE DEL RISCHIO

AREE A RISCHIO	MACRO PROCESSO	PROCESSO	SOTTO PROCESSO	LIVELLO DI RISCHIO	MISURE DA IMPLEMENTARE	RESPONSABILE	TEMPISTICHE			
Personale	Selezione e assunzione del personale, anche tramite soggetti esterni	Selezione e assunzione del personale, anche tramite soggetti esterni	Selezione del personale	5	Aggiornamento della procedura Approvazione della procedura dal CdA	HR , Direzione generale	SECONDO SEMESTRE 2016			
			Progressioni di carriera	2	Definire una procedura	HR , Direzione generale	SECONDO SEMESTRE 2016			
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Gestione di gare d'appalto e/o trattative private per lavori, forniture e servizi, anche tramite soggetti terzi (compresa la predisposizione dei capitolati e delle specifiche tecniche, realizzazione dei progetti preliminari/definitivi/esecutivi, definizione e approvazione di varianti);	Acquisti di beni (forniture, servizi e lavori) superiori a 40.000€	Individuazione delle necessità di acquisti (di beni) soggetti alla disciplina di gara	6	Effettuare attività di audit sul processo	Direzione Generale	PRIMO SEMESTRE 2016			
			Istruzione della gara	6						
			Espletamento della gara	6						
			Verifica preliminare dei requisiti e scelta dei contraenti	6						
			Inserimento dell'ordine	6						
		Acquisti di beni (forniture, servizi e lavori) inferiori a 40.000€	Gestione del contratto	6						
			Accertamento e feedback della prestazione	6						
			Gestione delle richieste di acquisto	5				Effettuare attività di audit sul processo	Direzione Generale	PRIMO SEMESTRE 2016
			Verifica e scelta dei contraenti/affidatari per forniture, servizi e lavori	5						
			Gestione degli ordini di acquisto	5						
Accertamento e feedback della prestazione	5									
Contratti pubblici	Gestione dei rapporti, delle attività istituzionali e di pubbliche relazioni con esponenti della PA e/o incaricati di pubblico servizio, anche tramite soggetti terzi	Gestione dei rapporti, delle attività istituzionali e di pubbliche relazioni con esponenti della PA e/o incaricati di pubblico servizio, anche tramite soggetti terzi		11	Predisporre una procedura	Direzione Generale	PRIMO SEMESTRE 2016			
Contratti pubblici	Esecuzione del contratto di servizio stipulato con il Comune di Milano		Attività sportiva/ricreativa e programmazione dell'attività	6	Predisporre una procedura	Direzione Generale Area Tecnica Direzione Operativa	SECONDO SEMESTRE 2016			
			Gestione delle attività complementari previste dallo Statuto (es.la vendita di prodotti sportivi di ogni genere, di prodotti di abbigliamento e di prodotti in qualsiasi modo ricollegati o ricollegabili all'attività sportiva o ricreativa; commercio nel settore alimentare e della ristorazione, purchè funzionali all'attività sportiva o ricreativa)	7	Effettuare verifiche sul corretto, completo ed effettivo svolgimento delle attività affidate a terzi	Direzione Generale Area Tecnica Direzione Operativa	SECONDO SEMESTRE 2016			
			Uso dei beni immobili e cessione a terzi di diritti d'uso su beni conferiti dal Comune di Milano	8	Predisporre una procedura	Direzione Generale Area Tecnica Direzione Operativa	SECONDO SEMESTRE 2016			
			Stipula ed esecuzione di convenzioni, contratti (di collaborazione) con enti della PA e/o incaricati di pubblico servizio (ad es. FIN per corsi di nuoto, FIT per corsi di tennis)	8	Predisporre una procedura	Direzione Generale Area Tecnica Direzione Operativa	SECONDO SEMESTRE 2016			

MAPPATURA DEI PROCESSI - VALUTAZIONE DEL RISCHIO

AREE A RISCHIO	MACRO PROCESSO	PROCESSO	SOTTO PROCESSO	LIVELLO DI RISCHIO	MISURE DA IMPLEMENTARE	RESPONSABILE	TEMPISTICHE
Contratti pubblici	Esecuzione del contratto di servizio stipulato con il Comune di Milano	Gestione delle manutenzioni		8	Predisporre una procedura	Direzione Generale Area Tecnica Direzione Operativa	SECONDO SEMESTRE 2016
		Gestione dei rapporti con i funzionari della PA e/o incaricati di pubblico servizio, anche tramite soggetti terzi, per adempimenti, autorizzazioni, licenze o nulla osta necessari per l'esercizio delle attività aziendali ovvero rilascio a terzi di dichiarazioni, attestazioni, benestare per la realizzazione di interventi o da utilizzarsi per l'attività aziendale		10	Predisporre una procedura	Direzione Generale Area Tecnica Direzione Operativa	SECONDO SEMESTRE 2016
		Gestione delle sponsorizzazioni		6	Predisporre una procedura	Direzione Generale Area Tecnica Direzione Operativa	PRIMO SEMESTRE 2016
Incarichi e nomine	Assegnazione e gestione di incarichi di consulenza e di collaborazione esterna	Assegnazione e gestione di incarichi di consulenza e di collaborazione esterna	Selezione del consulente	5	Predisporre una procedura	Direzione Generale	SECONDO SEMESTRE 2016
			Stipula del contratto	5			
			Esecuzione del contratto	5			
			Rendicontazione del contratto	5			
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Attività di utilizzo e rendicontazione del finanziamento ottenuto sotto forma di aumento di capitale, destinato alla gestione ordinaria e straordinaria	Attività di utilizzo e rendicontazione del finanziamento ottenuto sotto forma di aumento di capitale, destinato alla gestione ordinaria e straordinaria		5	Predisporre una procedura	Direzione Generale Area Tecnica	SECONDO SEMESTRE 2016
	Gestione delle entrate	Gestione delle entrate		3	Predisporre una procedura	Direzione Generale	SECONDO SEMESTRE 2016
	Gestione delle uscite	Gestione delle uscite		8	Predisporre una procedura	Direzione Generale	SECONDO SEMESTRE 2016
	Gestione di omaggi e liberalità	Gestione di omaggi e liberalità		7	Predisporre una procedura	Direzione Generale	PRIMO SEMESTRE 2016
Affari legali e contenzioso	Gestione dei rapporti con i giudici, i loro consulenti tecnici ed i loro ausiliari, anche tramite soggetti terzi, nell'ambito del contenzioso civile, penale, amministrativo, fiscale, giuslavoristico	Gestione dei rapporti con i giudici, i loro consulenti tecnici ed i loro ausiliari, anche tramite soggetti terzi, nell'ambito del contenzioso civile, penale, amministrativo, fiscale, giuslavoristico		3	Predisporre una procedura	Direzione Generale Ufficio Legale	SECONDO SEMESTRE 2016
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Gestione delle verifiche ispettive e dei controlli sulle attività realizzate in esecuzione di contratti stipulati con la PA (ad es. verifiche in ordine alla manutenzione)	Gestione delle verifiche ispettive e dei controlli sulle attività realizzate in esecuzione di contratti stipulati con la PA (ad es. verifiche in ordine alla manutenzione)		5	Predisporre una procedura	Direzione Generale Ufficio Legale	SECONDO SEMESTRE 2016