

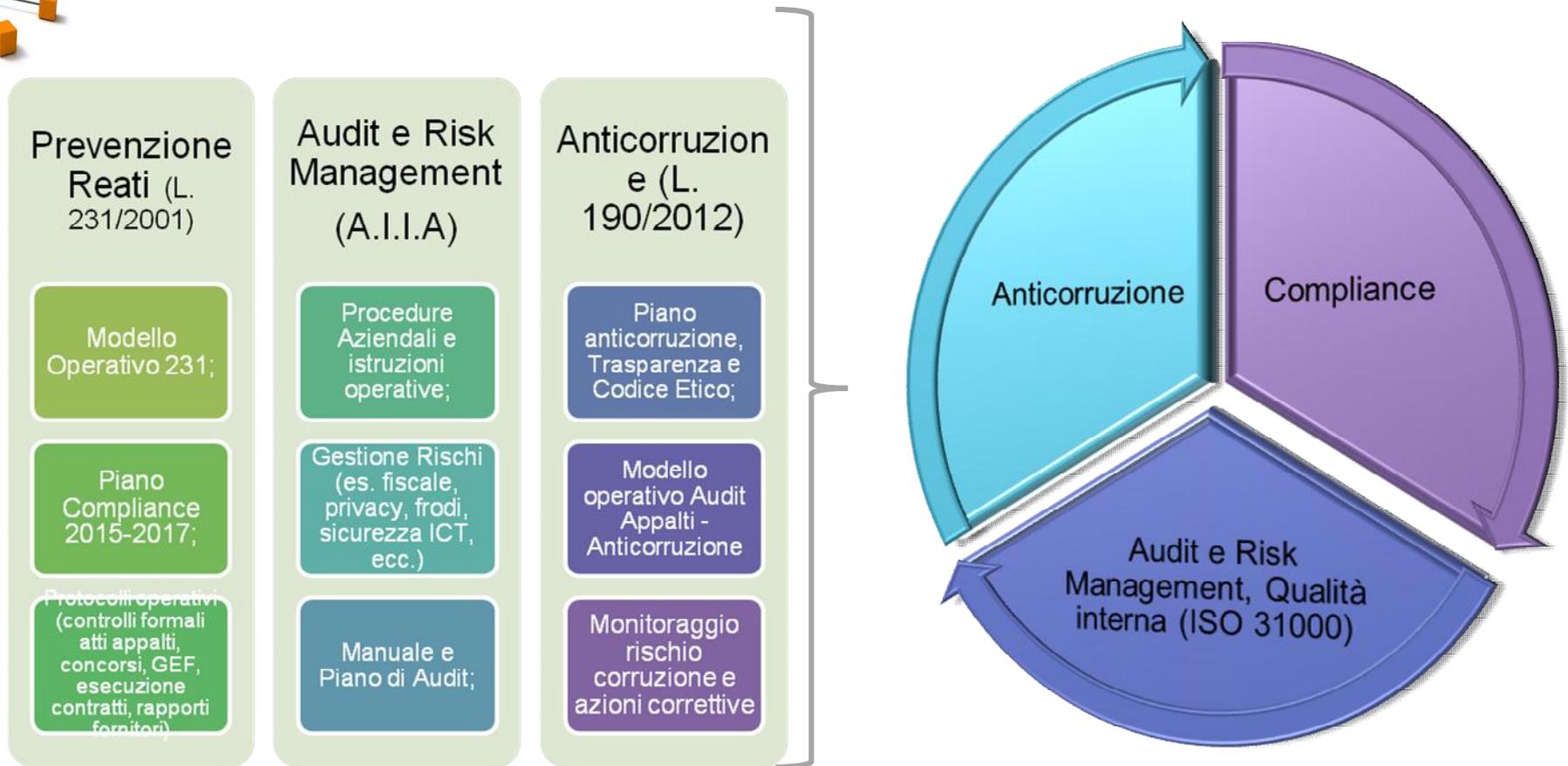


*Audit E
Compliance*

**Nuova procedura compliance
interna**

Sistema integrato

Audit, Compliance ed anticorruzione



Sistema di controllo interno (ESTAR)



L'insieme dei **processi diretti a monitorare** l'efficienza delle operazioni aziendali, l'affidabilità dell'informazione, il rispetto di leggi e regolamenti, la salvaguardia dei beni aziendali. *Identificazione del rischio* , per ciascuna area di attività, che potrebbero portare ad una eventuale non conformità con quanto espresso dai valori etici aziendali.

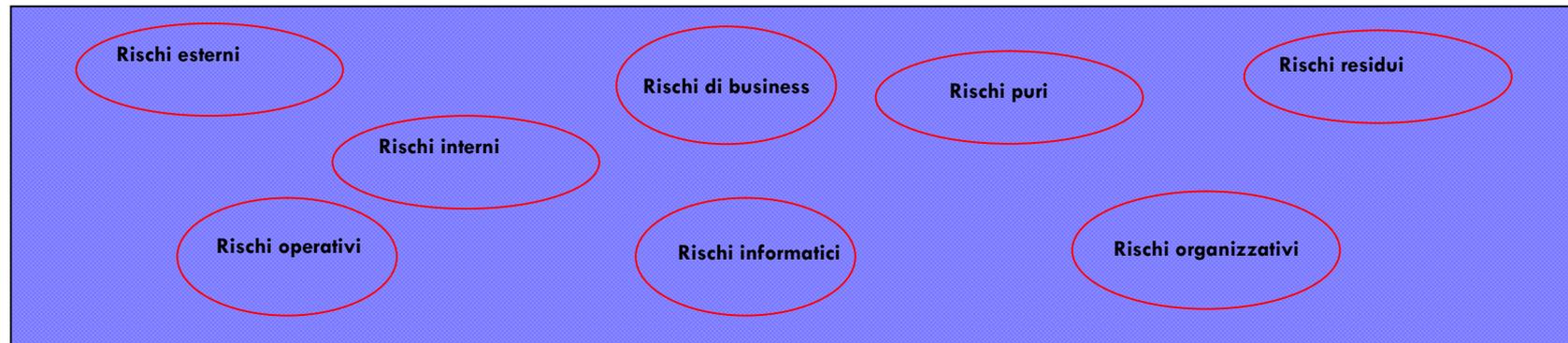
Definizione tradizionale di rischio



PROBABILITA' CHE UN EVENTO OD UNA AZIONE POSSA DETERMINARE EFFETTI NEGATIVI SULLA ORGANIZZAZIONE

Elementi

- Analisi del contesto
- Mappatura dei processi
- Analisi e valutazione del rischio
- Trattamento del rischio- Misure correttive



Due dimensioni di rischio

- ✓ **SEVERITA' O AMMONTARE IMPATTO**
- ✓ **PROBABILITA' DELL'EVENTO DIVERSO DA ZERO**



Monitoraggi

Audit

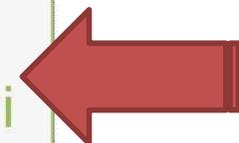
ODV/RPC

Compliance

Controlli preventivi

Controlli successivi

Presidio modello M.I.O.



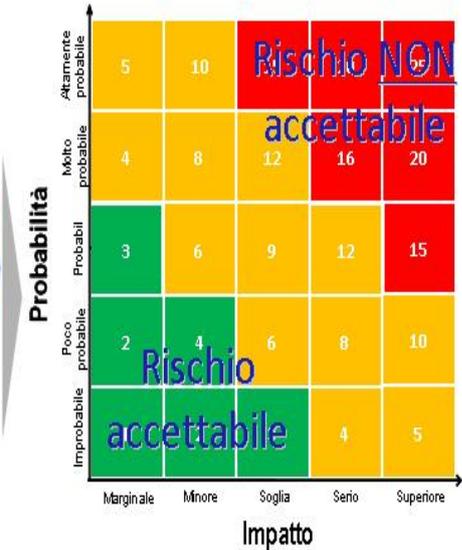
*Di cosa parliamo
Funzioni
fondamentali
Compliance*



Per ciascuna area di attività è stato elaborato l'assessment dei rischi rilevati, sia dal tipo istituzionale (corruttivo) che funzionale (compliance 231). Sono state previste nel M.I.O 190-231 nel PTPC ESTAR e nel manuale di Audit e Risk Management, sia interventi che agiscono a medio termine sulla organizzazione o sulla struttura dei processi (regolamenti interni, procedure ,ecc) sia interventi che agiscono nel corso dello svolgimento delle attività (Verifiche di Compliance , Audit) e cercano di orientarne l'andamento in modo contestuale.

PROCESSI ATTIVITA' SENSIBILI	VALUTAZIONE SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO - categorie di misure correttive	
	VALUTAZIONE RISCHIO INERENTE	VALUTAZIONE RISCHIO RESIDUO
BS1		
BS2		
BS3		
BS4		
BS5	ALTO	MEDIO
BS6		
BS7		
BS8		
BS9		
BS10		
BS11		
BS12		
BS13		
BS14		
BS15		
S1	MEDIO	BASSO
S2		
S3	ALTO	MEDIO
S4		
S5		
T1		
T2	ALTO	MEDIO
T3		
T4		
T5	ALTO	ALTO
DG1		
DG2		
DG3	ALTO	MEDIO
DG4		
DG5		
DG6		
EF1	MEDIO	BASSO
EF2		
EF3		
EF4	ALTO	MEDIO
AT1	ALTO	ALTO
AT2		
SLL 1	MEDIO	BASSO
SLL 2		
SLL 3		
SLL 4		
SLL 5		
SLL 6		
SLL 7		
SLL 8		
SLL 9	ALTO	ALTO
SLL 10		
SLL 11		
SLL 12		
SLL 13		
SLL 14		
ER1		
ER2	ALTO	
ER3		
ER4	MEDIO	BASSO
ER5		
ER6	ALTO	MEDIO
ONC1		
ONC2	MEDIO	BASSO
ONC3		
EG1	MEDIO	BASSO
EG2	ALTO	ALTO
EG3	ALTO	MEDIO
EG4	MEDIO	BASSO

BASSO da 1 a 4
 MEDIO da 4 a 12
 ALTO da 15 a 25



Dal modello Organizzativo all'Anticorruzione alle Funzioni fondamentali Compliance





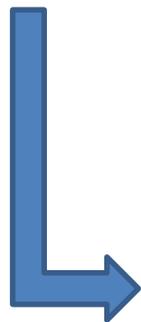
Registro rischi



Macro obiettivi
**Risk
 management**



*Nuova
 filosofia
 Compliance*



ID_FASE (schede)		RPN (Risk Priority Number)	RPN (Risk Priority Number)
ABS1	PROGRAMMAZIONE	91	50
ABS2	DEFINIZIONE DELLA ES	201	106
ABS3	Scelta dei singoli componenti e stesura del capitolato di gara (progettazione)	160	68
ABS4	STESURA DEGLI ATTI DI GARA	185	72
ABS5	INDIZIONE GARA (input: atti di gara; output: offerte di gara)	120	82
ABS6	AMMISSIONE OFFERENTI	130	60
ABS7			83
ABS8			34
ABS9			84
ABS10			22
ABS11			42
ABS12			48
ABS13			60
ABS14			
	peculiarità rispetto alle fasi generiche sopra citate e che valgono anche per queste procedure)	125	62
ABS15	Affidamenti diretti in economia (qui si indicano le peculiarità rispetto alle fasi generiche sopra citate e che valgono anche per queste procedure)	85	48
Processo Appalti		1743	921

Score 1743

Score 921

47%

Valutazione compliance provvedimenti amministrativi (prima e dopo)



- Indizione procedure di gara sopra soglia (2015)
- Indizione procedure di gara sotto soglia (2016)
- Aggiudicazione gare (2017)

	Metodo precedente	Nuovo metodo
Oggetto	Procedimento	Processo
Profilo di analisi	Legittimità degli atti	Esposizione a rischio
Esito	Conforme / non conforme	Qualità del processo
Elementi valutati (quantità)	Minore	Maggiore
Scopo	Controllo formale	Orientare comportamenti

Gare: valutazione qualitativa

nuova compliance

AREE MERCEOLOGICHE

Tecnologie > Farmaci/DM > Servizi).

AREE TEMATICHE

- istruttoria dei Collegi Tecnici/Tecnici istruttori - elementi essenziali del contratto;
- scelta del metodo di valutazione;
- oggetto della gara: motivazione lotto unico e politica dei lotti;
- illustrazione delle esigenze di sistema e strategiche che richiedono.

PARTICOLARI CRITICITA'

- progettazione di gara;
- motivazioni scelta procedura:

POSSIBILI CAUSE

Carenza istruttoria.

provvedimento				
	ESTAR	SERVIZI	TECNOLOGIE	dm/Farmaci
PROGRAMMAZIONE E PROGETTAZIONE	Red	Green	Red	Yellow
AMMISSIONE CONCORRENTI	Green	Green	Green	Green
METODO DI VALUTAZIONE	Red	Green	Red	Yellow
OGGETTO LOTTI E EVENTUALI CONSULTAZIONI	Green	Green	Red	Green
SCELTA PROCEDURA (INCLUSA NEGOZIATA)	Red	Green	Red	Green
RAGIONI STRATEGICHE DI INTERVENTO (E LIVELLO DI AGGREGAZIONE)	Red	Green	Red	Yellow
ATTESTAZIONI E COERENZA CON STRATEGIE DI ENTE	Yellow	Green	Red	Yellow

Gare: valutazione qualitativa

nuova compliance

AREE MERCEOLOGICHE

Tecnologie > Servizi > Farmaci/DM)

AREE TEMATICHE

- quadro economico, oggetto della gara e politica dei lotti;
- cause di esclusione;
- metodo di valutazione: qualità dei criteri di valutazione,
- assenza dei criteri motivazionali

PARTICOLARI CRITICITA'

carenza della istruttoria TECNICA e non solo AMMINISTRATIVA essendo normalmente questa parte del disciplinare rimessa alla componente tecnica che si occupa dell'istruttoria.

POSSIBILI CAUSE

- possibile carenza di competenza e formazione dei tecnici istruttori;
- carenza nelle attività di raccolta e rielaborazione dei documenti effettuata dai RUP e dai dirigenti ABS.
- Poca coerenza con i modelli di disciplinare adottati da ESTAR

Bando/Disciplinare di Gara/Lettera di invito Modulistica

	ESTAR	SERVIZI	TECNOLOGIE	dm/Farmaci
informazioni generali: oggetto e politica dei lotti	0	0	0	0
	3375	810	1755	810
	3285	735	1500	1050
	1315	300	445	570
	3510	840	1750	915
REQUISITI SOGGETTIVI: corretta ed aggiornata previsione motivi esclusione e modalità di controllo (procedura e documenti)	3205	720	1800	685
	1440	500	690	250
	995	310	325	160
	1240	310	370	160
	1430	500	685	195
MODALITA' DI PARTECIPAZIONE E CAUSE DI ESCLUSIONE	1575	380	702,5	422,5
	945	210	430	255
	4732,5	1072,5	2362,5	1297,5
	4745	1080	2377,5	1297,5
	4810	1102,5	2370	1387,5
	60	0	0	0
	180	0	0	180
	4650	1080	2407,5	1177,5
	3270	700	1800	870
	4702,5	1080	2407,5	1305
PROCEDURA DI GARA	3085	640	1875	875
	2970	605	1215	755
	2980	610	1540	830
	3130	690	1575	875
	3315	695	1790	875
	3090	685	1570	830
	3180	695	1815	830
	3185	730	1580	875
informazione sul metodo di valutazione OFFERTE (INCLUSA ANOMALIA)	4275	870	2107,5	1297,5
	3240	877,5	1470	892,5
	3387,5	885	1425	1087,5
	3070	817,5	1440	1012,5
	4192,5	825	2085	1252,5
	3172,5	710	1417,5	1005
	492,5	87,5	195	180
4610	1147,5	2205	1282,5	
gestione delle sedute	1307,5	342,5	637,5	387,5

Gare: valutazione qualitativa

nuova compliance

AREE MERCEOLOGICHE

Tecnologie e Servizi.

AREE TEMATICHE

- Qualità della descrizione dell'oggetto contrattuale (spesso descritto in modo parziale, non esaustivo); modalità tecniche e operative di svolgimento delle prestazioni, tempi e luoghi di esecuzione;
- Quadro economico e DURATA:;
- descrizione della fase esecutiva del contratto
- variazioni, non sempre scritte in clausole chiare e precise, quasi mai proceduralizzate;

PARTICOLARI CRITICITA'

carenza della istruttoria TECNICA e non solo AMMINISTRATIVA essendo normalmente questa parte il cuore della attività della componente tecnica che si occupa dell'istruttoria.

POSSIBILI CAUSE

- Struttura/assemblaggio atti.
- Assenza di capitolati tecnici STANDARDIZZATI PER AREE MERCEOLOGICHE

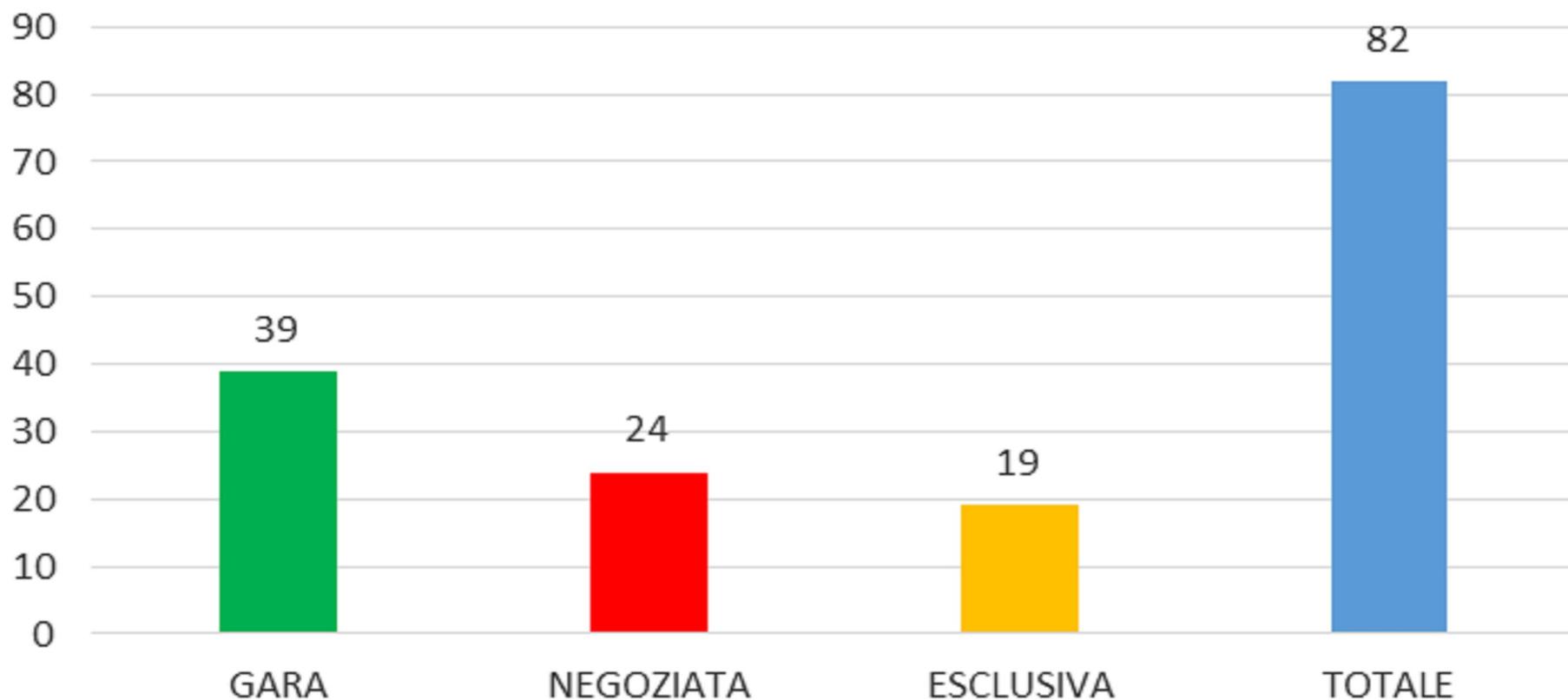
CAPITOLATO

oggetto	ESTAR	SERVIZI	TECNOLOGIE	dm/Farmaci
Oggetto dell'appalto e prestazioni	Red	Yellow	Red	Yellow
quadro economico e durata	Red	Yellow	Red	Yellow
informazioni sulla procedura di Adesione	Green	Green	Yellow	Green
condizioni sulla esecuzione contrattuale:	Yellow	Yellow	Red	Yellow
informazioni sui collaudi	Green	Green	Red	Green
informazioni sui vicende modificative del contratto	Red	Yellow	Red	Yellow
altre informazioni (RCT, Privacy, ecc.)	Green	Green	Yellow	Yellow

I dati del Report compliance: l'esito dell'attività di controllo

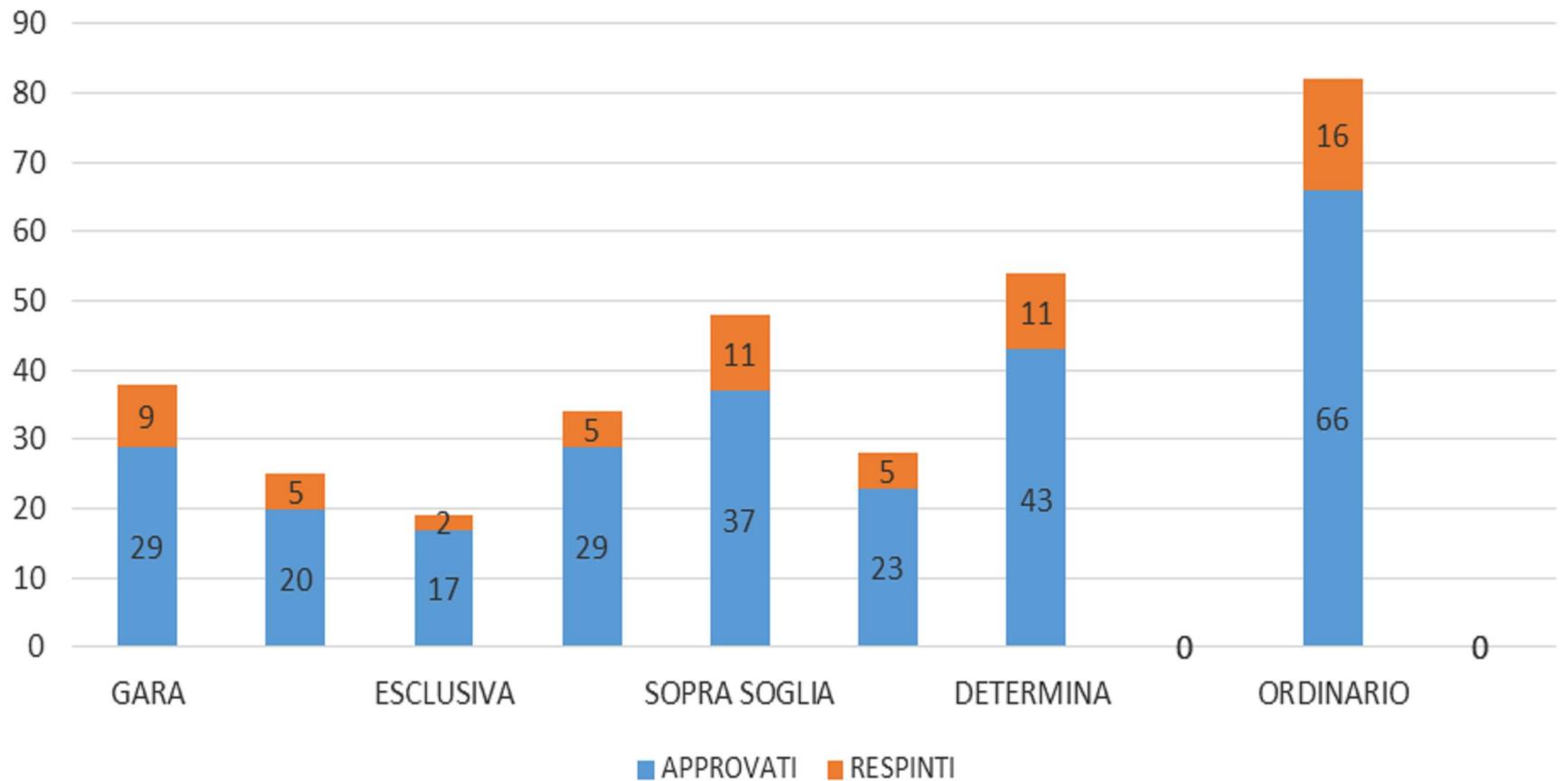


TIPOLOGIA DI PROCEDURA
2° trimestre 2017

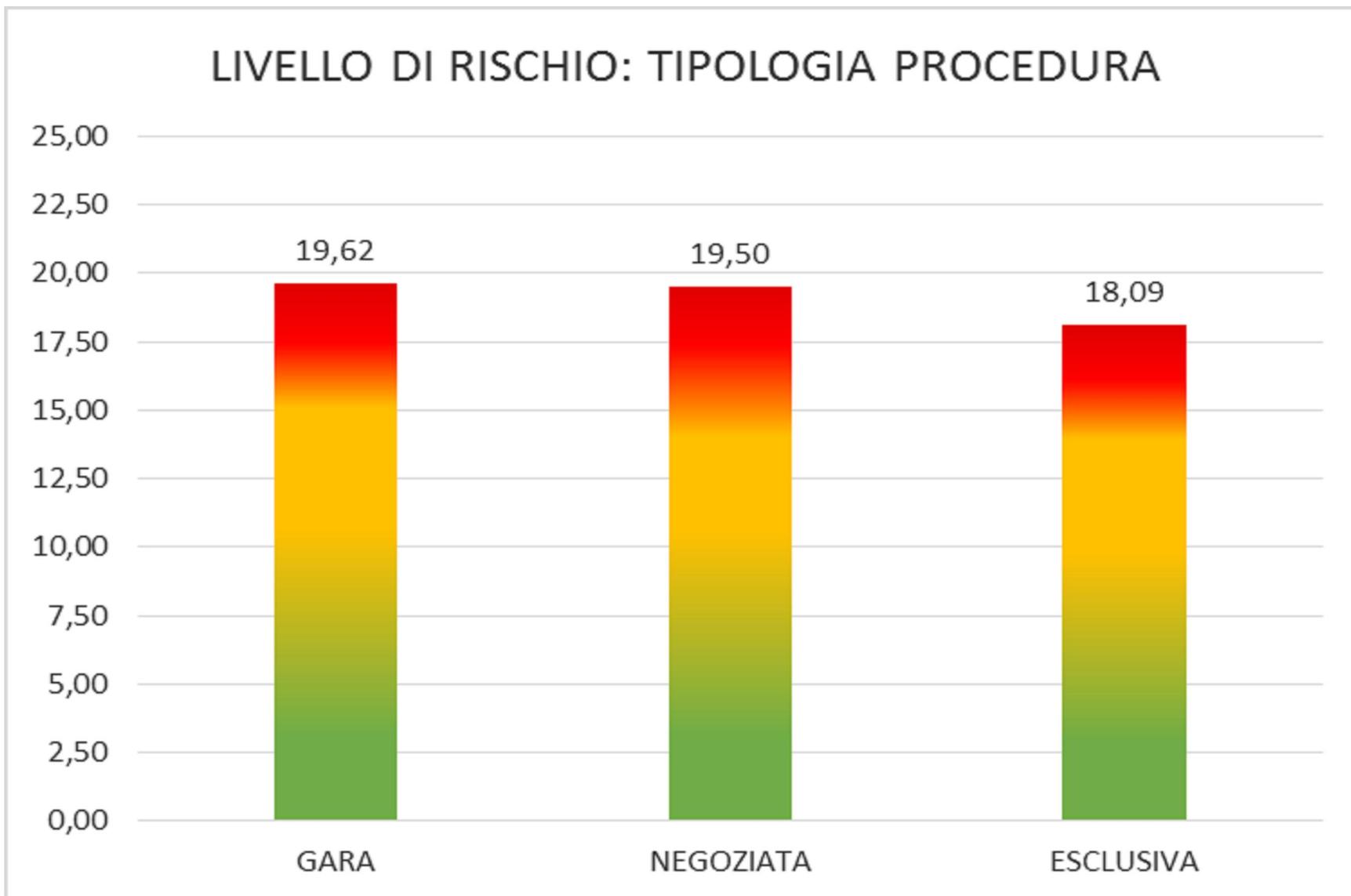




ATTI APPROVATI O RESPINTI PER TIPOLOGIA secondo trim 2017



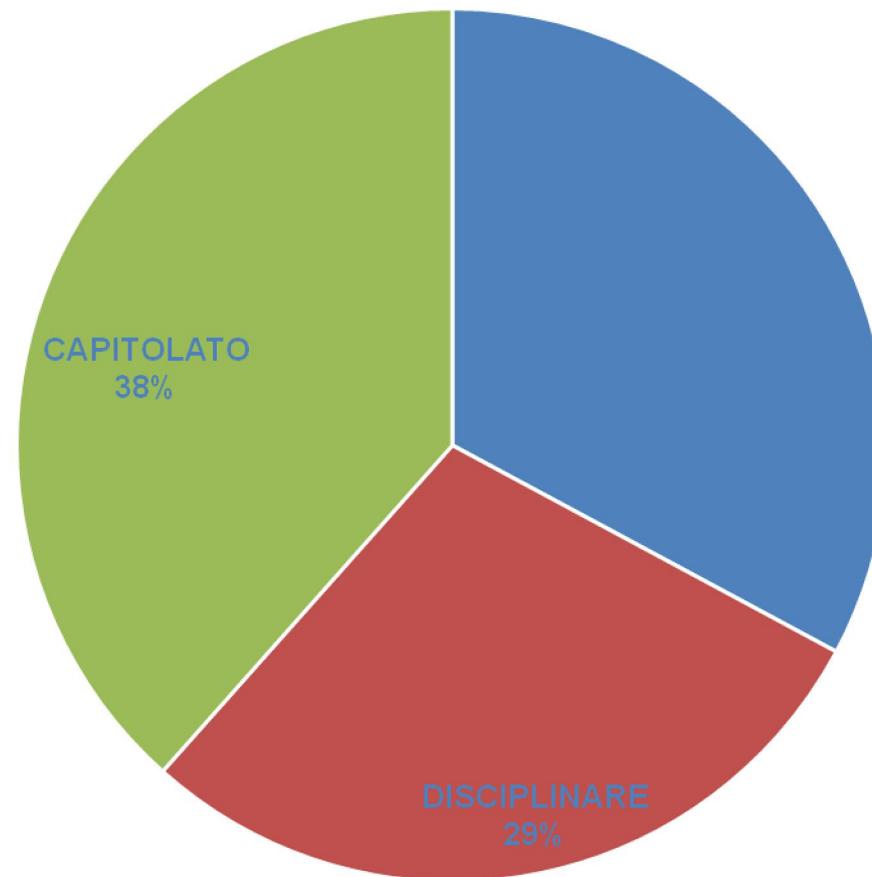
Gare: valutazione qualitativa esposizione al rischio



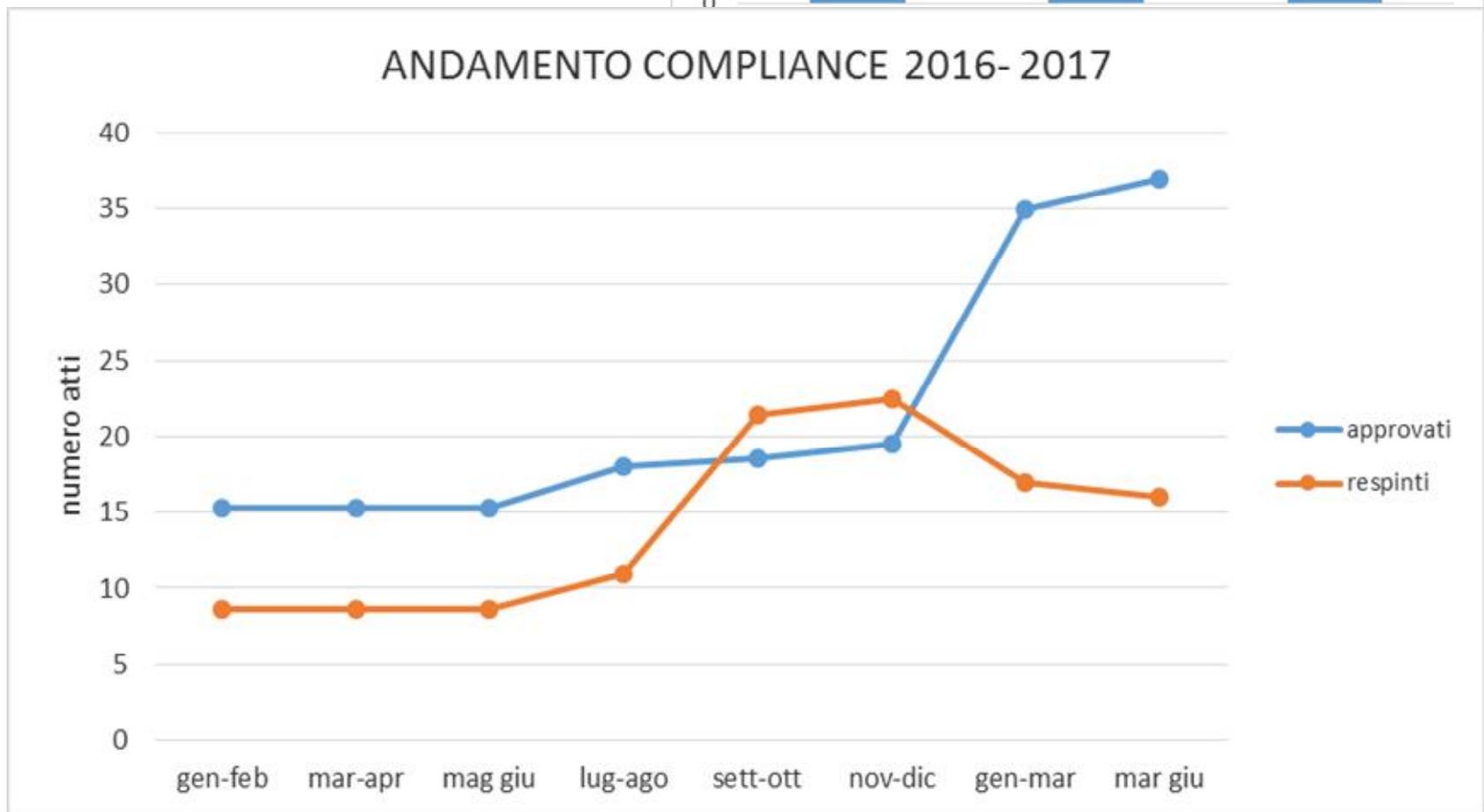
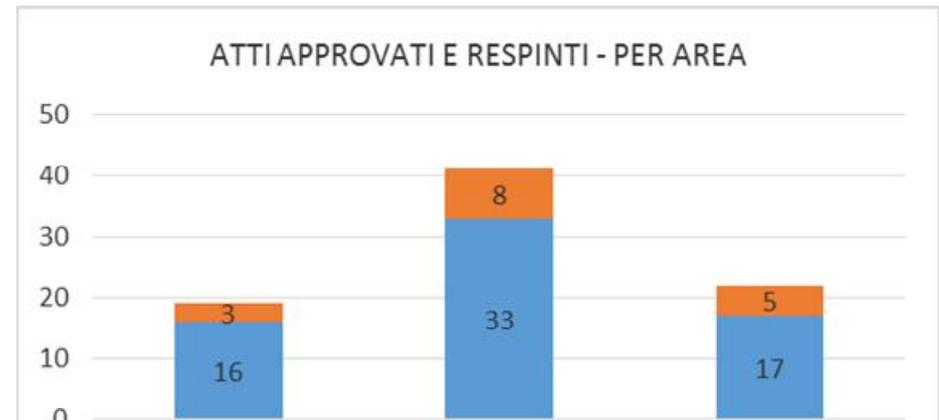
Gare: valutazione **qualitativa**



RISCHIO PER COMPONENTE PROCEDURA



Gare: valutazione quantitativa *nuova compliance*



Gare: valutazione qualitativa

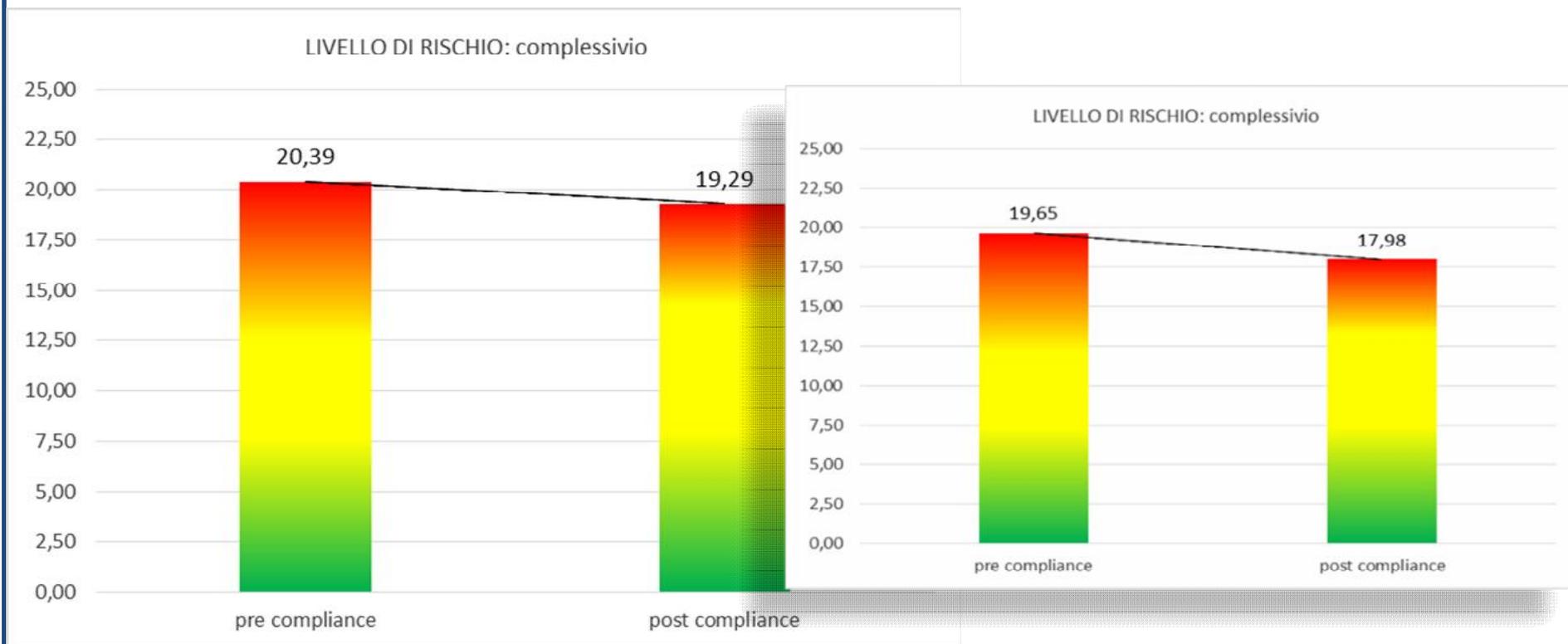
nuova compliance

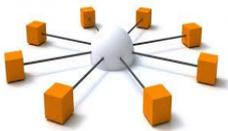


Osservazioni

Il livello di mitigazione generato dalla procedura di controllo appare quantificabile, nel periodo considerato, in una media di **1,1 punti rischio**, passando da un massimo di **2,55 punti** (Area DM e Farmaci) ad un minimo di **0,92** (area Servizi).

2016





*Audit E
Compliance*

Grazie per l'attenzione