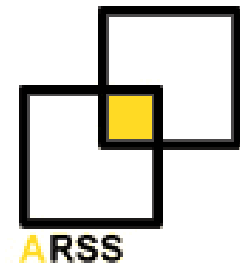




organizzare, formare e gestire

Obiettivi e modalità di implementazione del Risk Management nei processi tecnico-amministrativi

Giancarlo Bizzarri



Scopo dell'intervento

Lo scopo della presentazione è di:

1. Definire la finalità del sistema di controllo interno
2. Illustrare la metodologia utilizzata per l'analisi e la definizione dei rischi nel processo di gestione delle gare di Area Vasta
3. Presentare una riflessione tra la gestione del rischio e delle performance

Scopo dell'intervento

Lo scopo della presentazione è di:

- 1. Definire la finalità del sistema di controllo interno**
2. Illustrare la metodologia utilizzata per l'analisi e la definizione dei rischi nel processo di gestione delle gare di Area Vasta
3. Presentare una riflessione tra la gestione del rischio e delle performance

Sistema di Controllo Interno - Definizione

SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO

E' un processo finalizzato a fornire una ragionevole certezza sul raggiungimento degli obiettivi dell'organizzazione e, in particolare:

1. Affidabilità ed integrità delle informazioni
2. Adesione / compliance alle norme e regolamento
3. Salvaguardia dei beni e del patrimonio aziendale
4. Efficacia ed efficienza delle operazioni

Scopo dell'intervento

Lo scopo della presentazione è di:

1. Definire la finalità del sistema di controllo interno
- 2. Illustrare la metodologia utilizzata per l'analisi e la definizione dei rischi nel processo di gestione delle gare di Area Vasta**
3. Una riflessione tra la gestione del rischio e delle performance

L'approccio nella identificazione dei rischi

La scelta del processo dovrebbe avvenire con la mappatura. Ogni fase del processo, viene scomposta in attività elementari e ognuna di queste viene analizzata dal punto di vista dei rischi

Procedura Aperta



Fase del processo	Attività	Cause	Rischio (cosa può accadere)	Possibili effetti (Cosa si può generare)
STESURA DEL CAPITOLATO	Scelta degli esperti e deliberazione	Il personale scelto non partecipa ai lavori	Ritardi nella tempistica	Scadenza dei contratti in corso e proroga o rinnovo (disponibilità del fornitore)
				Acquisti in economia
	
	

Assessment: metodologia di calcolo

L'indice di rischio viene valutato considerando le seguenti variabili

$$\text{Indice di rischio} = \text{Gravità} \times \text{Probabilità}$$

$$\text{Probabilità} = \text{Valutazione della probabilità} \times \text{Regolamentazione dell'attività}$$

Gravità: Valutazione quantitativa del danno che potrebbe derivare all'azienda nel caso di accadimento del rischio

Valutazione della probabilità: misura della probabilità di accadimento dell'evento

Regolamentazione dell'attività: Valutazione delle modalità messe in atto dall'azienda per regolamentare le attività e processi a rischio

Assessment: scale da utilizzare

GRAVITA'		
Punteggio	Descrizione	Note di valutazione
1	Impatto non significativo	Nessun effetto significativo sull'immagine aziendale, mancate entrate e/o maggiorazione dei costi
2	Impatto minimo	Impatto sull'immagine aziendale, mancate entrate e/o maggiorazione dei costi per un valore < 50.000 Euro
3	Impatto di minore rilevanza	Impatto sull'immagine aziendale, mancate entrate e/o maggiorazione dei costi per un valore < 500.000 Euro
4	Impatto rilevante	Impatto sull'immagine aziendale, mancate entrate e/o maggiorazione dei costi per un valore < 1.000.000 Euro
5	Impatto particolarmente rilevante	Impatto sull'immagine aziendale, mancate entrate e/o maggiorazione dei costi per un valore > 1.000.000 Euro

Assessment: scale da utilizzare

VALUTAZIONE DELLA PROBABILITA'		
Punteggio	Descrizione	Note di valutazione
1	Inverificabile	È impossibile che accada
2	Improbabile	L'evento probabilmente non accadrà mai
3	Remoto	L'evento dannoso riconducibile è accaduto o/è probabile che accada entro 10 anni
4	Possibile	L'evento dannoso riconducibile è accaduto o/è probabile che accada entro 3 anni
5	Continuo	L'evento dannoso può accadere entro 1 anno con elevata probabilità

Assessment: scale da utilizzare

REGOLAMENTAZIONE DELL'ATTIVITA'		
Punteggio	Descrizione	Note di valutazione
1	Sotto controllo con verifiche	Personale esperto ed addestrato Procedure sufficienti e soggette a verifica nell'applicazione Controlli/approvazioni eseguite da personale indipendente
2	Sotto controllo	Personale esperto ed addestrato Procedure e metodi sufficienti Controlli/approvazioni eseguite da personale esterno
3	Regolamentata	Personale con esperienza, ma senza addestramento documentato Procedure e metodi insufficienti/obsoleti Controlli/approvazioni eseguite da personale interno
4	Insufficientemente regolamentata	Personale senza esperienza e non addestrato Procedure e metodi insufficienti Controlli/approvazioni eseguite da personale interno
5	Incontrollata	Personale senza esperienza e non addestrato Procedure inesistenti Controlli/approvazioni non eseguite

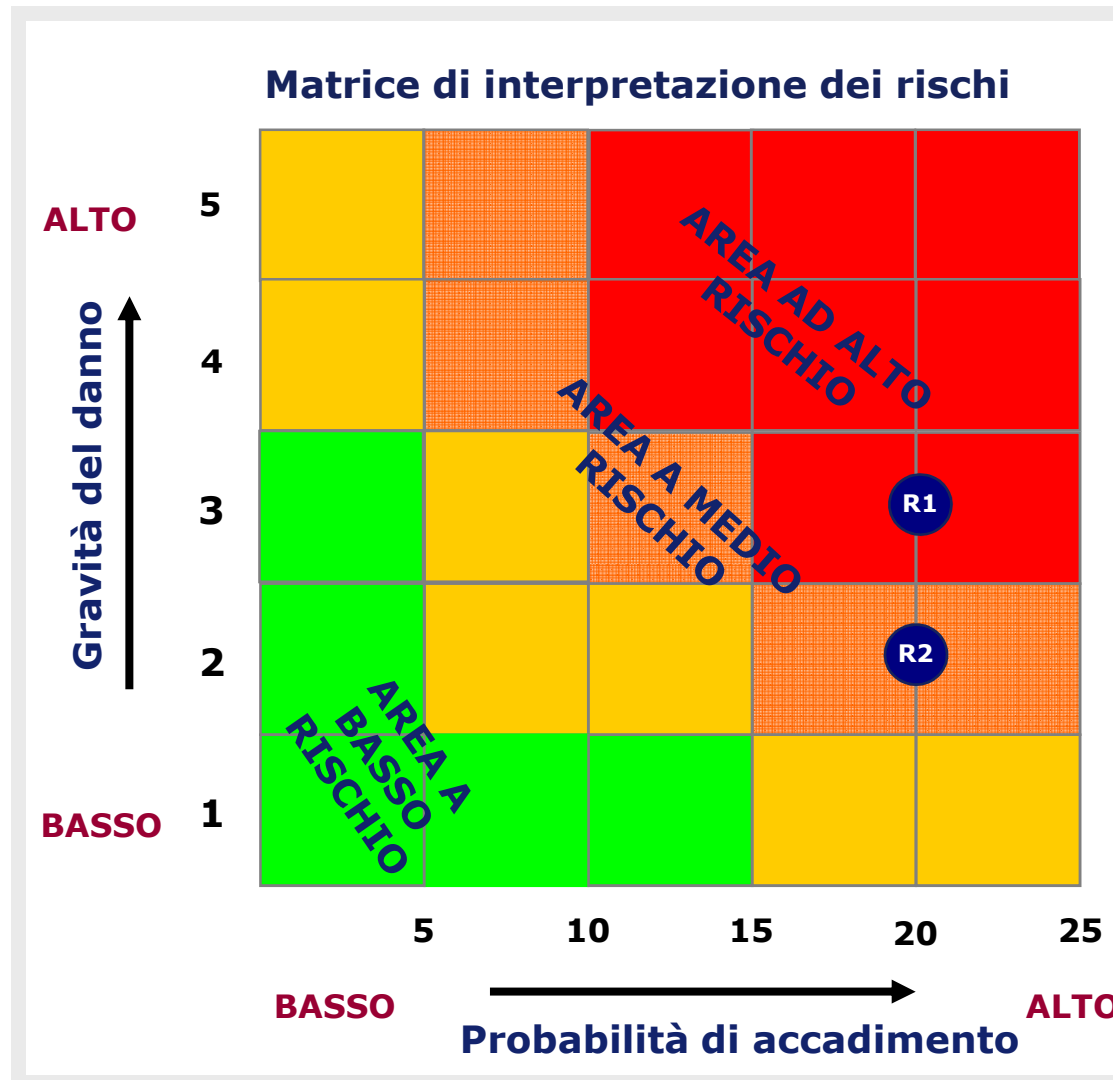
L'approccio nella identificazione dei rischi

Procedura Aperta



Fase del processo	Attività	Cause	Rischio	Possibili effetti	N. Risk	G	VP	VR	IP
STESURA DEL CAPITOLATO	Scelta degli esperti e deliberazione	Il personale scelto non partecipa ai lavori	Ritardi nella tempistica	Scadenza dei contratti in corso e proroga o rinnovo (disponibilità del fornitore)	R1	3	5	4	60
				Acquisti in economia	R2	2	5	4	40
	...	...	....	R3	2	5	3	30
			....	R4	3	5	3	45
			..	R5	2	5	3	30	
			..	R6	3	4	3	36	

La matrice di interpretazione dei rischi



Elenco Rischi identificati

R1 Scadenza dei contratti in corso e proroga o rinnovo (disponibilità del fornitore)

R2 Acquisti in economia

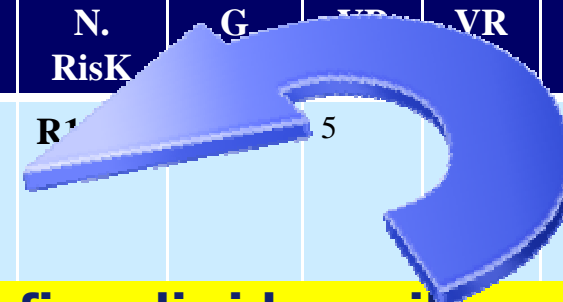
R3

R4

R5

Piani di contenimento e mitigazione dei rischi

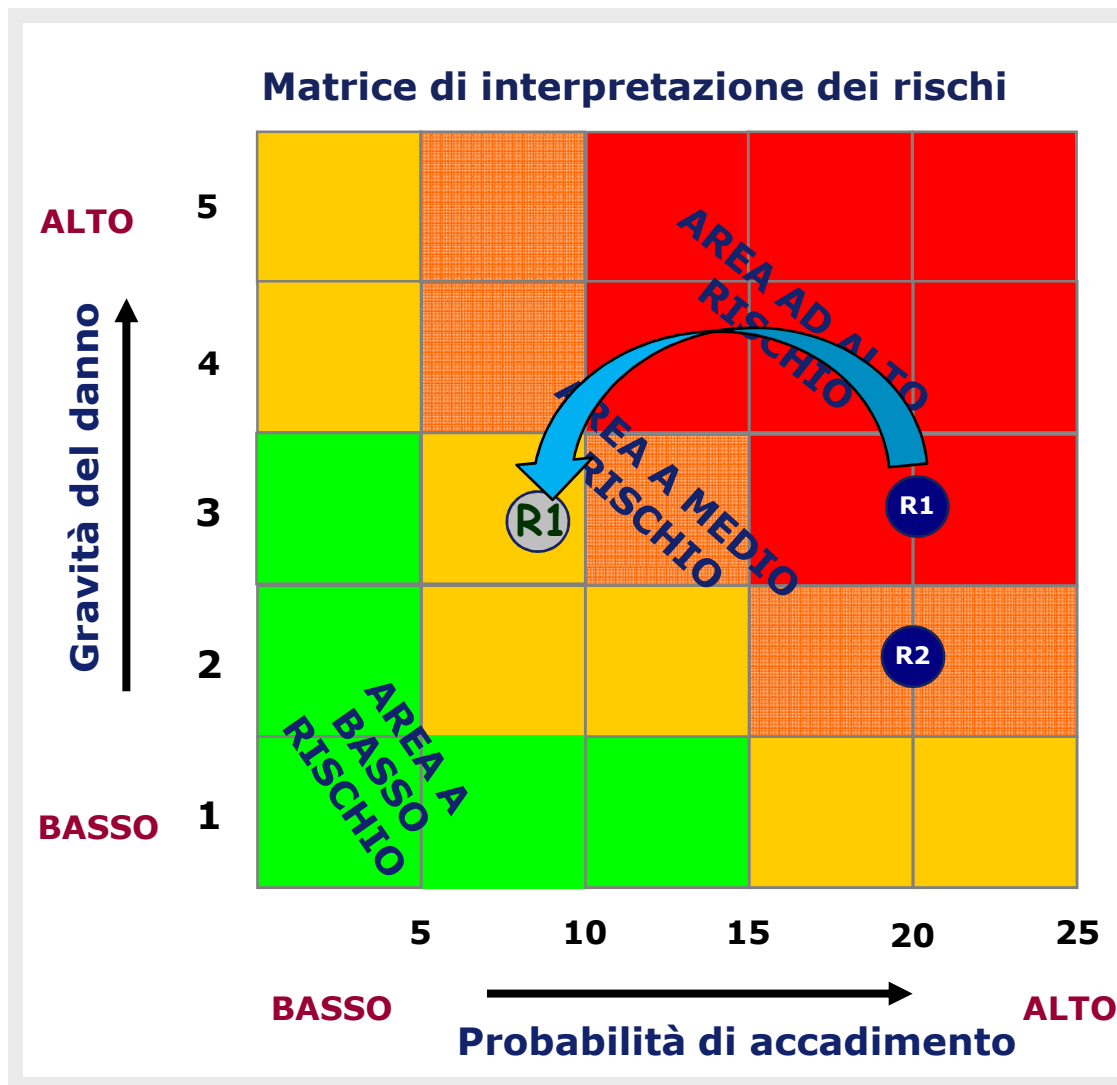
Fase del processo	Attività	Cause	Rischio	Possibili effetti	N. Risk	G	VR	IP
STESURA DEL CAPITOLATO	degli	Il personale scelto non partecipa ai lavori	Ritardi nella tempistica	Scadenza dei contratti in corso e proroga o rinnovo (disponibilità del fornitore)	R1	5		60
		...	...	Acquisti in economia				0
		...	...	...		5	3	30
		...	...	...		5	3	45
		R6	3	4	3	36



al fine di ridurre il rischio ed il verificarsi dei possibili effetti

L'azione di contenimento deve eliminare le cause

L'azione di contenimento dei rischi



Elenco Rischi identificati

R1 Scadenza dei contratti in corso e proroga o rinnovo (disponibilità del fornitore)

R2 Acquisti in economia

R3

R4

R5

R24

Rischio ex-ante

R24

Rischio ex-post

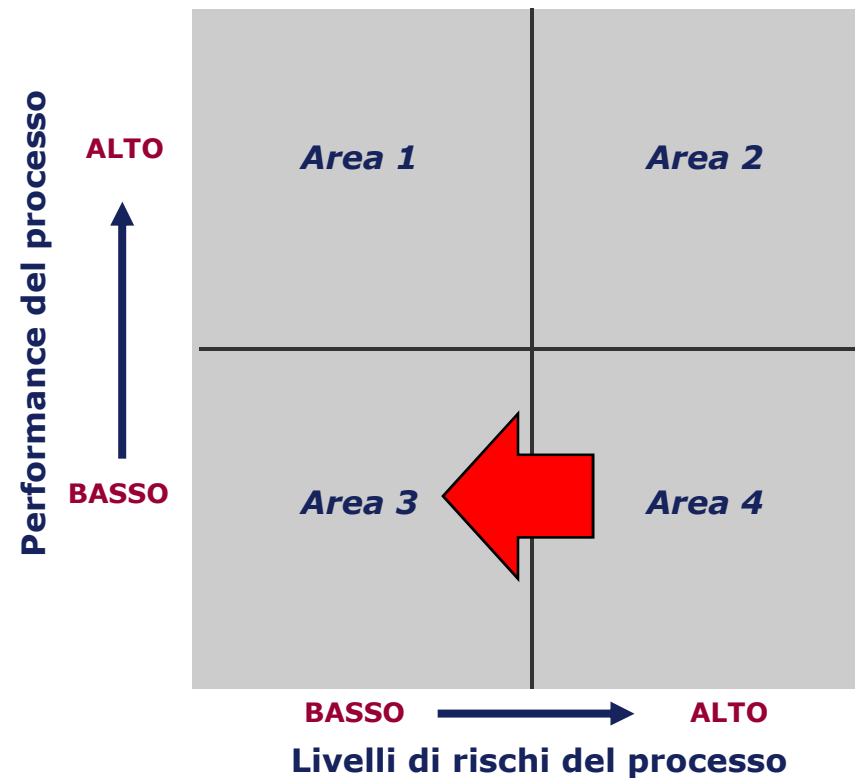
Scopo dell'intervento

Lo scopo della presentazione è di:

1. Definire la finalità del sistema di controllo interno
2. Illustrare la metodologia utilizzata per l'analisi e la definizione dei rischi nel processo di gestione delle gare di Area Vasta
- 3. Presentare una riflessione tra la gestione del rischio e delle performance**

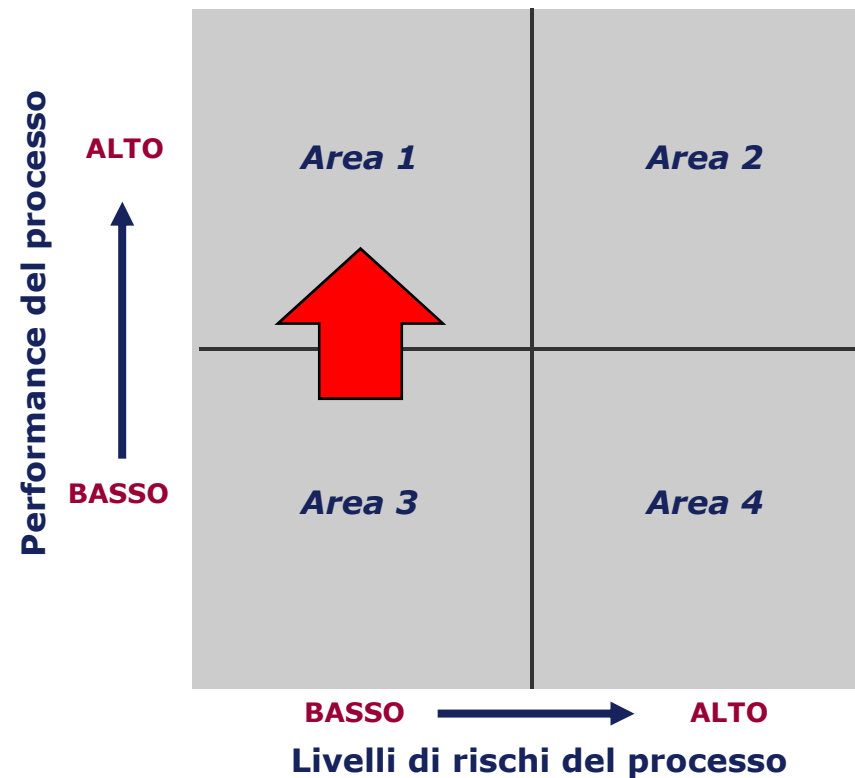
Conclusione

- 1. Affidabilità ed integrità delle informazioni**
- 2. Adesione / compliance alle norme e regolamento**
- 3. Salvaguardia dei beni e del patrimonio aziendale**
4. Efficacia ed efficienza delle operazioni



Conclusione

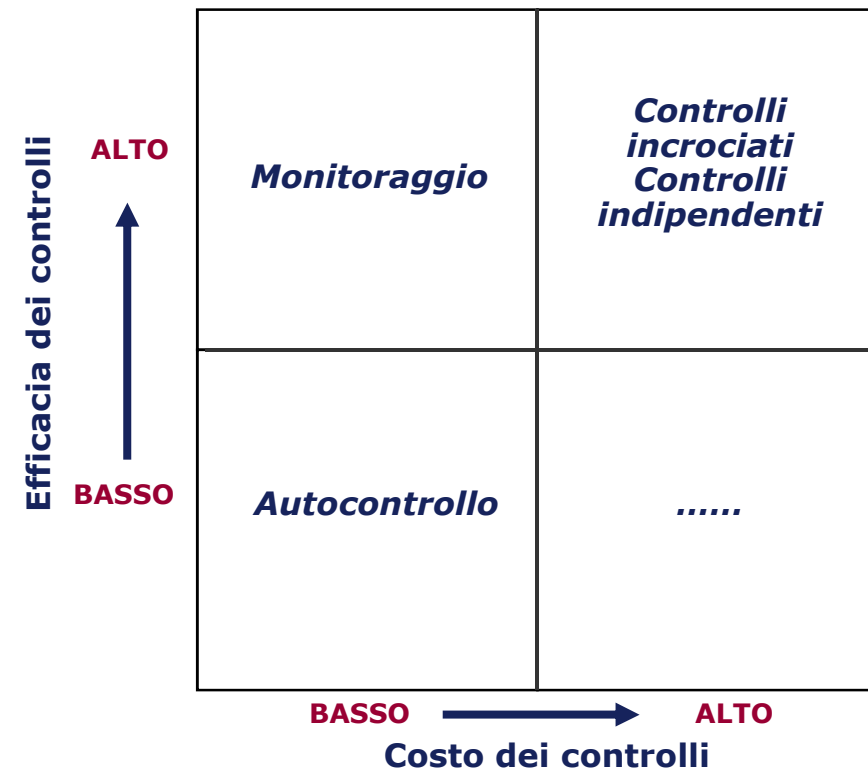
1. Affidabilità ed integrità delle informazioni
2. Adesione / compliance alle norme e regolamento
3. Salvaguardia dei beni e del patrimonio aziendale
- 4. Efficacia ed efficienza delle operazioni**



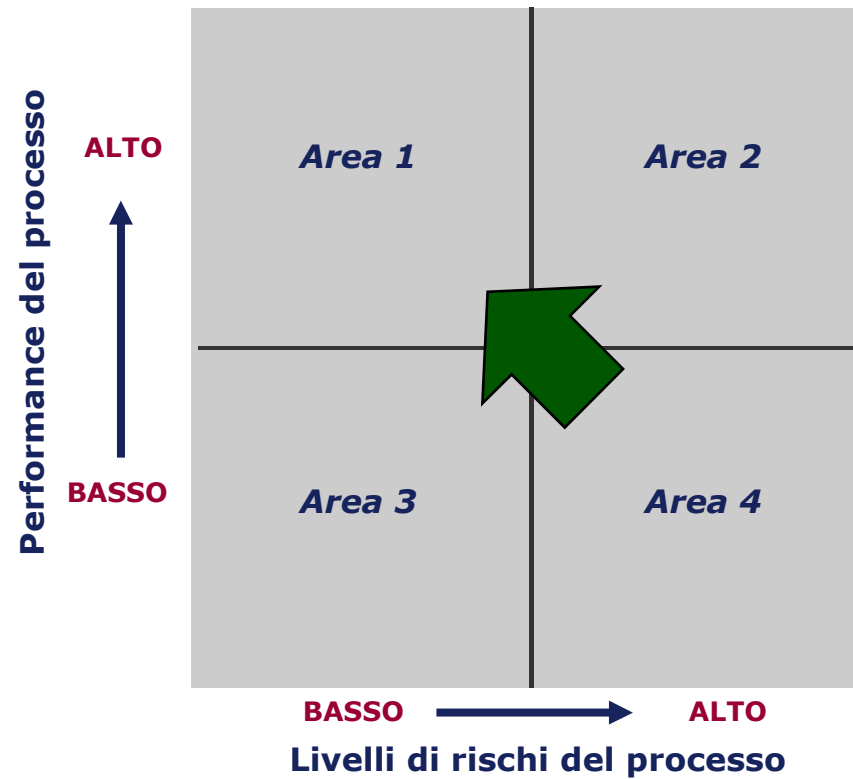
Conclusione

Mentre si disegna il sistema di controllo interno, coerentemente con la gestione dei rischi aziendali, diventa fondamentale non definire i controlli come fini a se stessi ma sinergici al miglioramento delle performance

Es. monitoraggio dei tempi di espletamenti per la gara che è un parametro di controllo e anche di performance



Dal risk control



al risk & performance management