

| Settore | Ambito | Processi | Pesatura probabilità di accadimento del rischio (1=basso, 2=medio, 3=alto) | Pesatura impatto del rischio (1=basso, 2=medio, 3=alto) | Indice di rischio: probabilità x impatto | Rischi prevedibili | Azioni/misure possibili | Indicatore/output | Tempistica di attuazione | Responsabile dell'attuazione dell'azione | note/eventuali oneri finanziari |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---|--|---|---|---|--------------------------|--|---------------------------------|
| Economico-finanziario | Servizi finanziari | Pagamento fatture fornitori | 1 | 2 | 2 | Disomogeneità delle valutazioni Non rispetto delle scadenze temporali | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni" Stabilire tempistiche omogenee dell'iter della liquidazione. | Monitoraggio annuale | Già in essere | Resp. servizio Finanziario | |
| | | | | | | | Rischio "Non rispetto delle scadenze temporali" Monitoraggio tramite piattaforma certificazione crediti | Monitoraggio semestrale | Già in essere | Resp. servizio Finanziario | |
| Economico-finanziario | Tributi e entrate patrimoniali | Controlli/accertamenti sui tributi/entrate pagati | 3 | 3 | 9 | Assenza di criteri di campionamento Disomogeneità delle valutazioni Non rispetto delle scadenze temporali | Rischio "Assenza di criteri di campionamento" Definizione di un ordine di priorità per i controlli | Definizione di criteri e linee guida formalizzati | Entro il 28/02/2019 | Resp. Tributi | |
| | | | | | | | Rischio "Disomogeneità delle valutazioni" Formalizzazione di linee guida per i controlli da effettuare e per definirne le modalità | | | | |
| | | | | | | | Rischio "Non rispetto delle scadenze temporali" Monitoraggio dei tempi di evasione dei controlli | Monitoraggio annuale | Già in essere | Resp. Tributi | |