

RIF.	AREA di RISCHIO	PROCESSO	RISCHIO	PONDERAZIONE (LIVELLO RISCHIO)	LIVELLO DI RISCHIO PERCENTUALE
10.1	Acquisizione e progressione del personale	Selezione e assunzione di nuove risorse umane	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	240	2,28%
		Primo inserimento e valutazione di idoneità alla mansione	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	126	1,20%
		Valutazione della performance e trattamento accessorio	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	432	4,10%
		Progressioni di carriera	Vendita di EE o GAS senza partecipazione a gara pubblica	672	6,38%
		Conferimento di incarichi esterni	Inesatta esecuzione delle attività di monitoraggio ambientale e gestione impianti.	280	2,66%
10.2	Affidamento di lavori, servizi e forniture	Definizione fabbisogni	Non corretta o assente verifica delle attività oggetto del contratto.	350	3,33%
		Progettazione, definizione e approvazione dei criteri	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	576	5,47%
		Selezione dei fornitori	Non corretta modalità di definizione delle condizioni commerciali e delle verifiche.	252	2,39%
		Gestione della procedura di gara	Non corretta gestione dei rapporti con gli istituti di credito e degli impegni relativi.	260	2,47%
		Verifica di aggiudicazione e stipula del contratto	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	143	1,36%
		Formulazione ed autorizzazione degli ordini di acquisto	Errata esecuzione del controllo di gestione.	273	2,59%
		Esecuzione contratto e collaudo o conformità di esecuzione	Evasione o ritardata esecuzione degli oneri e degli adempimenti fiscali	520	4,94%
		Pagamento fatture	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	220	2,09%
		Monitoraggio prestazioni e valutazione fornitori	Evasione o ritardata esecuzione degli oneri e degli adempimenti tributari.	210	2,00%
		Report periodico a RPC	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	210	2,00%
11.1	Rapporti con Pubbliche Amministrazioni	Gestione richieste di autorizzazioni, licenze e concessioni amministrative	Non corretta o veritiera redazione del progetto.	252	2,39%
		Gestione delle ispezioni/accertamenti da Autorità competenti	Non correttezza delle informazioni fornite agli Enti finanziatori.	216	2,05%
		Elargizione di sponsorizzazioni	Non corretta o assente rendicontazione del contributo o finanziamento.	720	6,84%
11.2	Partecipazione a gare e settore commerciale	Settore commerciale dei servizi erogati al pubblico	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	576	5,47%
		Contratti commerciali di fornitura di EE e GAS	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	392	3,72%
11.3	Gestione delle erogazioni pubbliche	Progettazione e redazione del progetto	Non corretta o assente gestione di autorizzazioni, licenze e concessioni amministrative	272	2,58%
		Partecipazione alla procedura, gestione integrazioni	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	272	2,58%
		Rendiconto di somme ottenute da contributo o finanziamento pubblico	Mancato o ritardato pagamento delle fatture a fornitori.	272	2,58%
11.4	Gestione degli adempimenti fiscali	Calendarizzazione, predisposizione e trasmissione di pagamenti	Non corretta gestione della cassa contante e delle verifiche.	288	2,74%
		Rapporti con l'amministrazione in occasione di ispezioni fiscali	Non corretta o assente gestione di ispezioni/accertamenti da Autorità competenti	208	1,98%
11.5	Gestione dei flussi finanziari	Ciclo attivo	Non corretta o assente valutazione delle prestazioni del fornitore.	208	1,98%
		Ciclo passivo	Assente o ritardato report a RPC.	144	1,37%
		Gestione della liquidità (cassa contante)	Non corretta o assente gestione delle ispezioni fiscali.	220	2,09%
		Rapporti con le banche e gestione dei conti correnti	Non corretta o ritardata fatturazione a Clienti.	374	3,55%
		Adempimenti tributari	Non corretta selezione degli applicativi SW e gestionali.	280	2,66%
Controllo di gestione e predisposizione del bilancio	Non corretta esecuzione delle verifiche pre-liquidazione.	330	3,14%		
11.6	Gestione dei sistemi informativi		Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	198	1,88%
11.7	Progettazione e gestione di impianti di recupero energetico		Mancato rispetto del principio di parità di trattamento.	540	5,13%