|  |
| --- |
| 1.a Pianificazione e programmazione |
| Probabilità molto bassa \* Impatto medio = livello di rischio preliminare: molto basso  Livello di controllo: alto  livello di rischio residuo: molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio: adozione del piano programma di concerto a CDA, Comitato di Indirizzo e Vigilanza e Comitato tecnico. Piano programma adottato dall’Assemblea dei Soci.  1.b Nomina RUP  Probabilità bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: basso  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: qualora il CET svolga il ruolo di centrale di committenza il RUP è nella maggior parte dei casi esterno. Nelle procedure svolte da CET come stazione appaltante il RUP nominato non ha partecipato alla redazione e preparazione di alcuna fase della gara.  1.c Consultazioni preliminari di mercato  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: basso  livello di controllo: basso  livello di rischio residuo: basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: Richiesta preventivi a più operatori tramite procedure aperte su START  1.d Determina a contrarre  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: basso  livello di controllo: alto  livello di rischio residuo: basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: determina predisposta dall’ufficio amministrativo e sottoposta a controllo del RUP.  1.e Progettazione e validazione dei progetti  Probabilità molto bassa \* Impatto molto alto = livello di rischio preliminare: basso  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: l’attività dell’ufficio tecnico della società è soggetta a supervisione del responsabile. Le attività risultano distinte: l’ufficio amministrativo si occupa della redazione del disciplinare di gara ed in particolare della determinazione dei requisiti di partecipazione degli operatori economici, mentre l’ufficio tecnico della società o l’ufficio della stazione appaltante redige la documentazione tecnica.  1.f Scelta della procedura di aggiudicazione  Probabilità bassa \* Impatto molto alto = livello di rischio preliminare: medio  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: medio     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: la società predilige l’indizione di procedure aperte o indagini di mercato, qualora si tratti di affidamenti sotto soglia. Tutte le procedure indette, si importi superiori ai 5.000€ sono pubblicate sul sistema START e sul sito della società, garantendo ampia pubblicità e trasparenza. Costituzione di albo fornitori per i servizi di ingegneria e architettura in corso.  Convenzione stipulata con Enti.  Dichiarazioni di incompatibilità acquisite per RUP e dipendenti ufficio gare.  1.g Predisposizione e pubblicazione dei documenti di gara (avviso, bando, disciplinare, capitolato etc.).  Probabilità bassa \* Impatto molto alto = livello di rischio preliminare: medio  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: basso   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: la società predilige l’indizione di procedure aperte o indagini di mercato, qualora si tratti di affidamenti sotto soglia.Tutte le procedure indette, si importi superiori ai 5.000€ sono pubblicate sul sistema START e sul sito della società, garantendo ampia pubblicità e trasparenza. Rispetto dei termini minimi per la presentazione delle offerte.  1.h Nomina commissione/seggio di gara  Probabilità bassa \* Impatto molto alto = livello di rischio preliminare: medio  livello di controllo: alto  livello di rischio residuo: basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: la nomina della commissione è effettuata dalla stazione appaltante, nel caso in cui CET agisca come centrale di committenza. Inoltre, vengono nominati commissari nella maggior parte dei casi, membri esterni alla società.  Controllo sulle dichiarazioni dei commissari e pubblicazione di tali dichiarazioni su START.  1.i Verifica dei requisiti degli operatori  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: medio  livello di controllo: alto  livello di rischio residuo: Basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: l’ufficio amministrativo della società si occupa della verifica dei requisiti degli operatori economici. A seguito dell’effettuazione di tali controlli, il RUP redige un verbale di riepilogo ed esame dell’esito derivante da tali verifiche.  1.j Valutazione delle offerte  Probabilità bassa \* Impatto molto alto = livello di rischio preliminare: alto (dovuto alla numerosità delle gare svolte)  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Medio     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: Commissione nominata tra esperti ed esterna alla centrale di committenza. Dichiarazioni di incompatibilità e inconferibilità dei commissari.  1.k Ricorso alla procedura di affidamento di somma urgenza  Probabilità molto bassa \* Impatto medio = livello di rischio preliminare: basso (poche ipotesi)  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: programmazione delle attività stringente. Piano programma.  1.l Verifica dei requisiti ai fini dell’aggiudicazione e della stipula del contratto  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: medio (numerosità delle verifiche da svolgere)  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: l’ufficio amministrativo della società si occupa della verifica dei requisiti degli operatori economici, invio successivo da parte del Rup delle richieste di garanzia.  Valutazione delle offerte anomale da parte del RUP, con l’ausilio della Commissione giudicatrice e non da solo.  1.m Comunicazioni/pubblicazioni inerenti le esclusioni e l'aggiudicazione  Probabilità bassa \* Impatto molto alto = livello di rischio preliminare: medio  livello di controllo: alto  livello di rischio residuo: basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: comunicazioni tempestive ed immediate attraverso piattaforme informatiche: START ha recentemente aggiornato la modalità di invio delle comunicazioni, tramite pec.  1.n Autorizzazione al subappalto  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: molto basso (ipotesi molto rare)  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: CET agendo nella maggior parte dei casi come centrale di committenza non si occupa della gestione del contratto, che viene stipulato dalla stazione appaltante.  I contratti stipulati direttamente da CET sono quasi esclusivamente di fornitura.  1.o Approvazione delle modifiche/varianti in corso d'opera al contratto  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: basso (poche ipotesi)  livello di controllo: Medio  livello di rischio residuo: Molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: CET agendo nella maggior parte dei casi come centrale di committenza non si occupa della gestione del contratto, che viene stipulato dalla stazione appaltante.  1.p Controllo e verifica esecuzione del contratto  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: medio (Supporto anche ad Enti tramite convenzione)  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: CET agendo nella maggior parte dei casi come centrale di committenza non si occupa della gestione del contratto, che viene stipulato dalla stazione appaltante.  1.q Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali, durante la fase di esecuzione del contratto  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: molto basso (nessuna ipotesi verificatasi)  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: sono esclusi nei documenti di gara misure alternative di risoluzione delle controversie.  1.r Rilascio certificato di collaudo/certificato di verifica di conformità/certificato di regolare esecuzione |
| Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: molto basso (ipotesi rare)  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: l’ufficio tecnico del CET si occupa della verifica e collaudo di contratti non sottoscritti da CET. |
| 1.s Gestione dei contratti pubblici (Fase di Direzione dei Lavori)  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: molto basso (ipotesi rare)  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione e adeguamento del regolamento conflitto di interesse e astensione, del regolamento generale per l'affidamento e l'esecuzione di contratti passivi e dei canoni di comportamento. Revisione e adeguamento delle misure di controllo presenti nei relativi processi.  1.t Gare PNRR  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: alto  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Medio     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione e adeguamento del regolamento conflitto di interesse e astensione, del regolamento generale per l'affidamento e l'esecuzione di contratti.  2.a Assunzioni/reclutamento Progressioni e riconoscimenti economici Utilizzo di beni aziendali da parte del personale Affidamento di incarichi interni al personale.  Conferimento di incarichi di collaborazione  Probabilità molto bassa \* Impatto molto alto = livello di rischio preliminare: alto  livello di controllo: medio  livello di rischio residuo: Medio     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: adozione del regolamento per le assunzioni. Le nuove assunzioni sono deliberate dal CDA, con successiva determina il Presidente delega il Direttore a predisporre la selezione pubblica.    Per l’utilizzo dei beni aziendali (auto) è stato istituito un registro di presa in carico.  3.a Gestione delle entrate  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: Medio  livello di controllo: molto alto  livello di rischio residuo: basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: controllo congiunto sul bilancio da parte di tutti i soci.  3.b Gestione delle spese  Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: Medio  livello di controllo: molto alto  livello di rischio residuo: basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: controllo congiunto sul bilancio da parte di tutti i soci.  Autorizzazione alle spese da parte del Presidente del CDA, che incarica il segretario amministrativo con Determina, e per spese inferiori a 40.000€ autorizzazione da parte del Direttore.  3.c Maneggio di denaro o valori societari |
| Probabilità molto bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: basso  livello di controllo: molto alto  livello di rischio residuo: Molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: i movimenti di denaro avvengono esclusivamente tramite accesso on line alla banca. Tutti i movimenti pertanto risultano tracciati e trasmessi mensilmente al commercialista esterno.  I bonifici superiori ai 40.000€ devono essere autorizzati dal Presidente del CDA.  La cassa contanti viene detenuta da due persone, dipendenti CET e i movimenti registrati e inviati mensilmente al commercialista, professionista esterno all’organico CET. |
| 4.a Gestione della rete Informatica (Hardware e Software).  Probabilità bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: basso  livello di controllo: molto alto  livello di rischio residuo: Molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: sistemi di verifica periodica del gestionale, antivirus.  4.b Protocollo  Probabilità bassa \* Impatto alto = livello di rischio preliminare: basso  livello di controllo: molto alto  livello di rischio residuo: Molto basso     |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | LIVELLO DI RISCHIO PRELIMINARE | | | | | |  |  | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto alto | | LIVELLO DI CONTROLLO | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | Molto Alto | | Medio | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Alto | | Molto alto | Molto basso | Molto basso | Basso | Medio | Medio |   Misure specifiche di riduzione del rischio Valutazione: sistemi di verifica periodica del gestionale, antivirus. |