

Cod	Area rischio	Cod	Processo	Tempi	Evento rischioso	FATTORE ABILITANTE	AREA - SERVIZI - RESPONS.	PONDERAZIONE DEL RISCHIO																				
								P. Probabilità										I. Impatto					Ponderazione	Ponderazione				
								P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	PROB.	I1	I2	I3	I4	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO 2021	LIVELLO DI RISCHIO 2019			
3	Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	3.1	Pagamento fatture fornitori	30gg o altro termine convenzionale	Disomogeneità delle valutazioni	Alterazione (+/-) dei tempi	RESP. SERV. FINANZIARIO	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	1	1	1	1	RISCHIO MINIMO	BASSO
		3.1.1	Esplicitazione della documentazione necessaria per effettuare il pagamento		COME SOPRA			1	1	3	1	1	1	1	1	3	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	RISCHIO MEDIO	BASSO
		3.1.2	Formalizzazione del procedimento e dell'ordine di pagamento delle fatture		COME SOPRA			2	1	3	3	1	1	3	1	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	RISCHIO MINIMO	BASSO
		3.1.3	Procedura formalizzata ed informatizzata che garantisca la tracciabilità delle fatture		COME SOPRA			2	1	3	3	1	1	3	1	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	RISCHIO MINIMO	BASSO
		03.01.04	Monitoraggio trimestrale dei tempi di pagamento (tempestività dei pagamenti)	30GG	COME SOPRA			1	1	3	1	1	1	1	1	3	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	RISCHIO MEDIO	BASSO