

ANALISI DEL CONTESTO							VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO								
ID RISK	RISCHIO INERENTE	UO	AREA DI RISCHIO	PROCESSO	SUB-PROCESSO	DENOMINAZIONE DEL RISCHIO	DESCRIZIONE	EFFETTO DELL'EVENTO	LIV. DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI	TIPOLOGIA MISURA	INDICATORI DI MONITORAGGIO	TEMPISTICHE DI MONITORAGGIO DELL'INDICATORE	NOME MISURA	TEMPISTICHE DI ATTUAZIONE DELLA MISURA	RESPONSABILE DELL'ATTUAZIONE DELLA MISURA	MODALITA' DI MONITORAGGIO
ASECO.PR.01	Medio	ASECO	G.4.6 F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Trasformazione fanghi	Trasformazione fanghi-compostaggio	Uscite per Cassa/Entrate Contanti	Il pagamento delle prestazioni può essere effettuato anche per Cassa interna ossia senza seguire il percorso dei pagamenti ordinario (disposizione, banca d'appoggio, conciliazione disposizione-effettivo pagamento-CRO). Il pagamento viene effettuato dal Cassiere in contanti a presentazione fattura. La quietanza non viene rilevata e la conciliazione tra credito e pagamento effettuato non è tracciata automaticamente. Anche incassi, per piccole prestazioni, possono avvenire in cassa.	Mancato tracciabilità dei pagamenti/incassi; Sussistenza di un possibile interesse personale e attribuzione di vantaggi personali;	Medio	Inadeguati presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte delle risorse assegnate	Misura di controllo	Rilascio report (SI/NO)	Quadrimestrale	Controlli di primo livello sulle entrate ed uscite per cassa monitorate attraverso gestionale già in dotazione da documentare attraverso reportistica periodica firmata dal Responsabile della UO.	ROLLING	RAT ASECO	Autovalutazione + documentazione a supporto
ASECO.AT.04	Medio	ASECO	G.4.8.5.N Procedure relative ad aree a rischio specifico del singolo ente	Trasformazione fanghi	Trasformazione fanghi-compostaggio	Accettazione rifiuti	Mancata registrazione dei rifiuti in ingresso/uscita	Attribuzione di vantaggi; Favorire alcuni conferitori; Gestione di rifiuti pericolosi	Alto	Inadeguati presidi di controllo sul rispetto delle regole da parte delle risorse assegnate	Misura di controllo	Redazione del report (SI/NO)	Quadrimestrale	Utilizzo di un sistema di controllo accessi, con la produzione di relativa reportistica firmata dal Responsabile UO, che consente l'accesso e l'uscita dall'impianto solo a mezzi preventivamente autorizzati, attraverso l'utilizzo di un software e di	ROLLING	RAT ASECO	Autovalutazione + documentazione a supporto
ASECO.AT.03	Medio	ASECO	G.4.4. D. Contratti pubblici	Trasformazione fanghi	Trasformazione fanghi-compostaggio	Acquisti sotto soglia	Nell'ambito delle attività legate all'acquisto di beni, servizi e forniture d'importo inferiore ai 40.000 € e quindi nell'ambito dell'applicazione delle procedure IST/DIRPR/01 e IST DIRPR/02 si possono verificare situazioni quali: mancanza dei controlli sulle modalità e sulla successione temporale delle azioni poste in essere con conseguente ratifica del ricorso ad un affidamento diretto improprio, mancanza delle relative autorizzazioni con conseguente ratifica ad un affidamento improprio.	Favorire il ricorso ad affidamenti d'urgenza immotivati; Favorire determinati operatori economici;	Alto	Inadeguata digitalizzazione del processo o parte di esso	Misura di semplificazione	Utilizzo della piattaforma (SI/NO)	Quadrimestrale	Utilizzo della piattaforma e-procurement per ogni tipo di affidamento in coordinamento con la controllata (contratto di service) da documentare con report periodici firmati dal Responsabile UO.	ROLLING	RAT ASECO	Autovalutazione + documentazione a supporto + Verifiche a campione RPCT