

PONDERAZIONE RISCHI 2023							
PROCESSI	FASE	LIVELLO RISCHIO	RISCHIO COMPLESSIVO	MISURA	STRUTTURA	SCADENZE	OBIETTIVI
CONTRATTI PUBBLICI	procedura aperta	8	8.00	Segregazione del processo	- predisposizione: Direzione  - Approvazione : cdA	ogni 31/12	riduzione della discrezionalità e gestione trasparente
	cottimo fiduciario	8					
	affidamento sotto € 40.000,00.-	8					
acquisto spettacoli o attività artistiche speciali	Selezione dello spettacolo	8	7.33	Segregazione del processo	- predisposizione: Direzione  - Approvazione : cdA	ogni 31/12	maggiore imparzialità
	stipulazione del contratto	8					
	rendicontazione del contratto	6					
Gestione delle entrate spese e patrimonio	redazione del bilancio preventivo	6	6	La redazione del bilancio preventivo è regolata dallo Statuto, dal regolamento di contabilità e viene approvato dall'Assemblea dei Soci previo parere positivo del Collegio dei Revisori dei Conti	- predisposizione: Direzione  - Approvazione : cdA	ogni 31/12	pianificazione delle attività annuali
	redazione del bilancio consuntivo	6		La redazione del bilancio consuntivo è regolata dallo Statuto, dal regolamento di contabilità e viene approvato dall'Assemblea dei Soci previo parere positivo del Collegio dei Revisori dei Conti			
Reclutamento del personale	reclutamento del personale a tempo determinato e indeterminato	4	4.33	Monitoraggio della Direzione sulla corretta applicazione del processo in caso di reclutamento di personale	- Monitoraggio reclutamento: Direzione  - Approvazione progressioni carriera: direzione	ogni 31/12	riduzione della discrezionalità
	progressione di carriera	5					
	conferimento incarichi di collaborazione	4					

