

STRUTTURA RESPONSABILE	N.	PROCESSO	ESEMPLIFICAZIONE RISCHIO	PROBABILITA' ACCADIMENTO	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	PONDERAZIONE RISCHIO	MISURE PREVENTIVE DA INTRODURRE	RESPONSABILE DELLE MISURE
Settore "Amministrativo- contabile e finanziario"	1	Protocollo entrata / uscita	. Attività che non comporta rischi	0	0	0	NULLO		Enzo Comida
	2	Archivio generale	Attività che non comporta rischi	0	0	0	NULLO		Enzo Comida
	3	Pubblicazione Albo Pretorio	Attività che non comporta rischi	0	0	0	NULLO		Enzo Comida

STRUTTURA RESPONSABILE	N.	PROCESSO	ESEMPLIFICAZIONE RISCHIO	PROBABILITA' ACCADIMENTO	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	PONDERAZIONE RISCHIO	MISURE PREVENTIVE DA INTRODURRE	RESPONSABILE DELLE MISURE
Settore "Amministrativo- contabile e finanziario"	4	Redazione bilanci – tenuta della contabilità	. Programmazione alterata, sottostima e/0 sovrastima delle risorse economiche finanziarie necessarie per l' erogazione dei servizi. Mancata o incompleta alimentazione flussi contabili e registrazioni	3	3	9	MEDIO	M01,M02,M03,M04	Michele Moi
	5	Fatturazione in entrata e in uscita	Emissione ordinativi di pagamento senza adeguata verifica delle prestazioni rese, sovrapprestazioni, mancato rispetto dell' ordine cronologico	3	3	9	MEDIO	M01,M02,M03,M04	Michele Moi
	6	Recupero crediti	Mancata attivazione di procedure di recupero crediti a danno dell' azienda	3	4	12	MEDIO	M01,M02,M03,M04	Michele Moi Cristina Mulas Antonio Ghiani

STRUTTURA RESPONSABILE	N.	PROCESSO	ESEMPLIFICAZIONE RISCHIO	PROBABILITA' ACCADIMENTO	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	PONDERAZIONE RISCHIO	MISURE PREVENTIVE DA INTRODURRE	RESPONSABILE DELLE MISURE
Settore " Tecnico"	9	Progetto di riqualificazione piani urbanistici	. Violazione delle norme in materia di lavori pubblici	4	4	16	ALTO	M01,M02,M03,M04	Cristina Mulas
	10	Procedure espropriative	Il procedimento deve seguire le regole di legge. Il rischio è dato dall' artificiosa indicazione di un valore più alto a seguito di un accordo corruttivo con il soggetto privato coinvolto nella procedura	3	3	9	MEDIO	M01,M02,M03,M04	Cristina Mulas
	11	Autorizzazioni e concessioni	Elevata discrezionalità nel rilascio di autorizzazioni e concessioni e quindi nella scelta dei beneficiari	3	3	9	MEDIO	M01,M02,M03,M04	Cristina Mulas

STRUTTURA RESPONSABILE	N.	PROCESSO	ESEMPLIFICAZIONE RISCHIO	PROBABILITA' ACCADIMENTO	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	PONDERAZIONE RISCHIO	MISURE PREVENTIVE DA INTRODURRE	RESPONSABILE DELLE MISURE
	12	Acquisizioni di beni e servizi di importo inferiore alla soglia comunitaria	. Induzione ad indicare bisogni alterati per favorire determinati operatori economici o a diffondere informazioni riservate , ad alterare atti e valutazioni. Mancato rispetto del criterio della rotazione degli inviti o affidamenti	4	4	16	ALTO	M01, M02, M04,M08	Cristina Mulas Adolfo Vargiu
	13	Acquisizioni di beni e servizi di importo superiore alla soglia comunitaria	Violazione delle norme in materia di gare pubbliche, accordi collusivi tra imprese partecipanti ad una gara volti a manipolarne gli esiti utilizzando il meccanismo del subappalto per distribuire i vantaggi dell' accordo a tutti i partecipanti , uso distorto del criterio dell' OEPV	4	4	16	ALTO	M01,M02,M03,M04	Cristina Mulas
	14	Procedura di affidamento lavori , servizi e forniture di importo inferiore a 40.000 euro / affidamento diretto	Induzione ad indicare bisogni alterati per favorire determinati operatori economici o a diffondere informazioni riservate , ad alterare atti e valutazioni / non corretta valutazione dei preventivi	4	4	16	ALTO	M01,M02,M04	Cristina Mulas Adolfo Vargiu Antonio Ghiani Michele Moi

STRUTTURA RESPONSABILE	N.	PROCESSO	ESEMPLIFICAZIONE RISCHIO	PROBABILITA' ACCADIMENTO	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	PONDERAZIONE RISCHIO	MISURE PREVENTIVE DA INTRODURRE	RESPONSABILE DELLE MISURE
		Affidamento di lavori di importo pari o superiore ai 40.000 euro ed inferiore a 150.000 euro, e forniture e servizi di importo pari o superiore a 40.000 euro ed inferiore a 209.000 euro, procedura negoziata	. Utilizzo della procedura al di fuori dei casi previsti dalla normativa di settore;- mancata verifica dei requisiti dichiarati	3	3	9	MEDIO	M01,M02,M03,M04,M07,M10	Cristina Mulas
		Affidamento lavori di importo superiore a 150.000 euro ed inferiore a 1.000.000 mediante procedura negoziata	Utilizzo della procedura al di fuori dei casi previsti dalla normativa di settore;- mancata verifica dei requisiti dichiarati	3	3	9	MEDIO	M01,M02,M03,M04,M07,M10	Cristina Mulas
		Affidamento lavori di importo superiore a 1.000.000 di euro tramite procedura aperta	Violazione delle norme in materia di gare pubbliche, accordi collusivi tra imprese partecipanti ad una gara volti a manipolarne gli esiti utilizzando il meccanismo del subappalto per distribuire i vantaggi dell' accordo a tutti i partecipanti , uso distorto del criterio dell' OEPV	4	4	16	ALTO	M01,M02,M03,M04,M07,M10	Cristina Mulas