

<b>Processo del COP di Cagliari</b>

Rischio	Valutazione rischio	Controllo suggerito	Responsabile del controllo	Frequenza del controllo	Articolazione coinvolta
Omissioni o carenze intenzionali nella rideterminazione degli esiti della liquidazione automatizzata	alto/medio	Il Responsabile, eventualmente tramite altro soggetto incaricato del controllo, riscontra, estraendo un campione, le liste lavorate suddivise per singoli funzionari e ne verifica la correttezza dell'annullamento e/o della riduzione dell'esito mediante controllo dei dati presenti a sistema.	Responsabile COP	periodicità indicata da ogni responsabile nell'applicativo dedicato (Co.R.S.A.)	COP CAGLIARI