

MAPPAURA DEI PROCESSI						VALUTAZIONE DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E ANALISI DEL RISCHIO CONTRATTIVO											TRATTAMENTO DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE MISURE SPECIFICHE						
area di rischio	area di gestione	processo	n. fase	fase	evento rischio*	fattori abilitati*	rischi generali/specifici esistenti o in fase di attivazione (categorizzare in base alla gravità: alta, medio, basso) (rischi e esistenti/rischi, es. regolamento, circolare, controllo, procedure informatiche)	pressioni interne e/o esterne (livello di severità)	grado di rilevabilità del responsabile dell'attività	manifestazione del comportamento corretto/nel passato	capacità del processo in esame	grado di attuazione delle misure di trattamento	livello di efficacia delle misure di trattamento	giudizio sintetico complessivo sul rischio	motivazione del livello di rischio (includendo, ove possibile, evidenza e dati a supporto del giudizio formulato)	misure di prevenzione programmate	tipologia misura***	fasi di attuazione della misura (specifiche)	regole di attuazione della misura	altri strutture coinvolte	tempi di realizzazione della misura (mese/anno)	indicatore	target
E) Incarichi e nomine	DG - servizio affari istituzionali	selezione dei componenti non eletti e del direttore generale	2	svolgimento della selezione	<p>...predposizione di avviso pubblico/interpellato non conforme alla normativa generale, allo statuto e al regolamento generale o privo dei requisiti previsti per la candidatura</p> <p>...mancanza della procedura posta a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione quali, ad esempio, la mancata predeterminazione dei criteri di valutazione.</p>	<p>...falsificazione di informazioni e della documentazione</p> <p>...mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli)</p> <p>...mancanza di trasparenza</p>	<p>...statuto e regolamento generale</p> <p>...codice etico e di comportamento</p>	medio	medio	basso	basso	basso	basso	basso	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale, diretto o indiretto, anche non economico. Tuttavia la procedura adottata e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) contribuiscono a ridurre il potenziale rischio e a contenere tali comportamenti.</p> <p>...i requisiti per la presentazione delle candidature sono predeterminati e pubblicati nell'avviso pubblico</p> <p>...la commissione di selezione è nominata alla scadenza dell'avviso/interpellato</p> <p>...ogni fase della procedura e i relativi esiti sono pubblicati nelle pagine web dedicate e comunicati</p>								
I) Amministrazione e servizi	DG - servizio affari istituzionali	gestione riunioni organi di ateneo (senato, cdg, cda, sda)	3	seduta	<p>...conflitto di interesse del componente rispetto alla proposta di delibera (mancata applicazione ovvero applicazione per eccesso del dovere di astensione dalle deliberazioni dell'organo, con rischio di esclusione dalla votazione di soggetti che hanno funzioni istituzionali, ad esempio: il responsabile scientifico di un protocollo di ricerca)</p>	<p>...eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza del quadro di riferimento interno</p>	<p>...codice etico e di comportamento (doveri specifici per il personale docente e ricercatori, art. 23)</p> <p>...delibera 79 prot. n. 22688/2020 del 20 maggio 2020 (http://www.iuav.it/Ateneo1/Governo-e-Fuoco-AI/Senato-acc/2020/verbale_della_seduta_del_20_maggio_2020_-_1_.pdf)</p> <p>...struttura del servizio di supporto all'organo (sulla base del quadro di riferimento interno)</p>	medio	basso	basso	basso	basso	basso	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale, diretto o indiretto, anche non economico. Tuttavia la procedura adottata e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) contribuiscono a ridurre il potenziale rischio e a contenere tali comportamenti.</p> <p>Tuttavia l'indeterminata della natura di conflitto di interessi potenziale, normalmente non ripetitiva, comporta una non sempre facile valutazione del caso.</p>	<p>definizione di una procedura per la comunicazione dello stato di conflitto di parte del consigliere che consente una corretta attività istruttoria (es. predposizione di moduli google)</p>	e) Misure di semplificazione dei processi	DG - servizio affari istituzionali		31/12/2021	on/off	redazione procedura		
O) Contratti pubblici	DG - servizio acquisti	acquisizione di beni e servizi sotto soglia tramite affidamento diretto	1	ricezione richiesta di approvvinamento	<p>...concorso o non concorso degli elementi costituiti alla richiesta di acquisto da parte del soggetto abilitato</p>	<p>...complessità e scarsa chiarezza delle normative di riferimento; inadeguatezza delle competenze del personale dedicato a ricevere ed inviare le richieste e del personale che attiva la richiesta di fornitura</p> <p>...scarsa responsabilizzazione interna, specie della componente non tecnico amministrativa;</p>	<p>...aggiornamento il REGOLAMENTO DI ATENEO PER LA DISCIPLINA DELLE SPESE DI GESTIONE RELATIVE ALLA RAPPRESENTANZA, ALL'ISTITUTUALITÀ, ALL'ORGANIZZAZIONE DI MANIFESTAZIONI E CONVEGNI E ALLE SPESE NON RIENTRANTI NELLE ACQUISIZIONI IN ECONOMIA (emanato con decreto rettorale 5 luglio 2012 n. 380) prevedendo alcune spese che in precedenza venivano trattate come "acquisti" (iscrizione ad associazioni; abbonamenti a riviste scientifiche) dell'associazione; pubblicazione di un proprio articolo sulla rivista dell'associazione; partecipazione ad un convegno organizzato dall'associazione; riproduzione di documenti presso gli Archivi di Stato; licenze, come persone fisiche, a domini internet necessari alla partecipazione ai finanziamenti in ambito di ricerca e di didattica. Acquisizione, come persone fisiche, di software gestionali di medio importo)</p> <p>...aggiornamento procedura di apertura dei ticket (inserita una notifica automatica al richiedente, che riceve via mail al momento dell'apertura del ticket, in cui vengono indicate le tempistiche della presa in consegna della richiesta)</p> <p>...riformulato modello ticket per servizi catering</p>	Alta	Medio	Basso	Basso	Alto	Medio	<p>Pur non essendo state adottate misure specifiche inerenti al rischio in esame e pur potendo questo comportare vantaggi anche individuali, tuttavia risultano adottate tutte le misure di trasparenza obbligatorie, non si dispone di dati relativi alla manifestazione di comportamenti contrari in passato e il processo risulta parzialmente vincolato dalla legge.</p>	<p>redazione, emanazione e diffusione di una specifica circolare in materia di procedure di affidamento per acquisizione beni e servizi (misure programmate)</p>	d) Misure di regolamentazione	DG - servizio acquisti	tutte le strutture amministrative/personale tecnico amministrativo e personale docente e ricercatore		31/12/2021	numero di ticket/richieste di acquisto conformi e dotate degli elementi essenziali/ totale dei ticket/richieste di acquisto	80% ticket/richieste di acquisto conformi e dotate degli elementi essenziali/ totale dei ticket/richieste di acquisto	
O) Contratti pubblici (1.1) Programmazione	DG - servizio acquisti	programmazione biennale di acquisto di beni e servizi (art. 21, co.6, d.lgs. 50/2016)	1	redazione programma	<p>definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficacia/efficienza/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari</p>	<p>...esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto;</p> <p>...verifiche e aggiornamenti superficiali / rapidi;</p> <p>...competenze esclusive;</p>	<p>...obbligo di adeguata motivazione in fase di programmazione in relazione a natura, quantità e semplicità della prestazione, sulla base di esigenze effettive e documentate emerse da apposita rilevazione nei confronti degli uffici richiedenti; formalizzazione dell'avvenuto coinvolgimento delle strutture richiedenti nella fase di programmazione, in modo da assicurare una maggiore trasparenza e tracciabilità dell'avvenuto coinvolgimento delle scelte di approvvigionamento.</p>	medio	medio	basso	basso	basso	alto	medio	<p>Il processo conserva margini di discrezionalità nell'individuazione del fabbisogno che non sempre è sostenuto da un'adeguata motivazione</p>								
E) Incarichi e nomine	DG - Infrastruttura B.U.C.E.	ricerca su commissione esterna o interna	1	definizione della natura del rapporto	<p>utilizzo improprio della strumentazione del laboratorio per:</p> <p>...finalità diverse da quelle indicate nell'art. 2, del regolamento di funzionamento del laboratorio medesimo</p> <p>...vantaggio/beneficio personale</p>	<p>...debole formalizzazione del processo</p> <p>...mancanza di misure e di controlli</p>	<p>...codice etico e di comportamento (in particolare art. 18, comma 8)</p> <p>...regolamento di ateneo per lo svolgimento di attività convenzionata</p> <p>...regolamento di ateneo sull'orario di lavoro (art. 3, comma 4)</p>	medio	medio	basso	medio	medio	medio	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale economicamente apprezzabile. Le procedure adottate e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) non sono in grado di ridurre il potenziale rischio. Tuttavia non si dispone di dati a conferma di tali comportamenti</p>	<p>redazione di apposita circolare (per tutte le strutture laboratoriali)</p>	c) Misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento	DG - divisione dipartimento e laboratori		31/12/2021	on/off	redazione e diffusione circolare		
E) Incarichi e nomine	DG - Laboratori ARTEC LAB - VELA	ricerca su commissione esterna o interna	1	definizione della natura del rapporto	<p>utilizzo improprio della strumentazione del laboratorio per:</p> <p>...finalità diverse da quelle indicate nell'art. 2, del regolamento di funzionamento del laboratorio medesimo</p> <p>...vantaggio/beneficio personale</p>	<p>...debole formalizzazione del processo</p> <p>...mancanza di misure e di controlli</p>	<p>...codice etico e di comportamento (in particolare art. 18, comma 8)</p> <p>...regolamento di ateneo per lo svolgimento di attività convenzionata</p> <p>...regolamento di ateneo sull'orario di lavoro (art. 3, comma 4)</p>	medio	medio	basso	medio	medio	medio	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale economicamente apprezzabile. Le procedure adottate e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) non sono in grado di ridurre il potenziale rischio. Tuttavia non si dispone di dati a conferma di tali comportamenti</p>									
E) Incarichi e nomine	DG - Laboratori Cartografia e GIS - Fotogrammetria	ricerca su commissione esterna o interna	1	definizione della natura del rapporto	<p>utilizzo improprio della strumentazione del laboratorio per:</p> <p>...finalità diverse da quelle indicate nell'art. 2, del regolamento di funzionamento del laboratorio medesimo</p> <p>...vantaggio/beneficio personale</p>	<p>...debole formalizzazione del processo</p> <p>...mancanza di misure e di controlli</p>	<p>...codice etico e di comportamento (in particolare art. 18, comma 8)</p> <p>...regolamento di ateneo per lo svolgimento di attività convenzionata</p> <p>...regolamento di ateneo sull'orario di lavoro (art. 3, comma 4)</p>	medio	medio	basso	medio	medio	medio	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale economicamente apprezzabile. Le procedure adottate e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) non sono in grado di ridurre il potenziale rischio. Tuttavia non si dispone di dati a conferma di tali comportamenti</p>									
E) Incarichi e nomine	DG - Laboratori LASCO - FSTEC	ricerca su commissione esterna o interna	1	definizione della natura del rapporto	<p>utilizzo improprio della strumentazione del laboratorio per:</p> <p>...finalità diverse da quelle indicate nell'art. 2, del regolamento di funzionamento del laboratorio medesimo</p> <p>...vantaggio/beneficio personale</p>	<p>...debole formalizzazione del processo</p> <p>...mancanza di misure e di controlli</p>	<p>...codice etico e di comportamento (in particolare art. 18, comma 8)</p> <p>...regolamento di ateneo per lo svolgimento di attività convenzionata</p> <p>...regolamento di ateneo sull'orario di lavoro (art. 3, comma 4)</p>	medio	medio	basso	medio	medio	medio	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale economicamente apprezzabile. Le procedure adottate e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) non sono in grado di ridurre il potenziale rischio. Tuttavia non si dispone di dati a conferma di tali comportamenti</p>									
E) Incarichi e nomine	DG - Laboratorio LAMA - LABCOMAC	ricerca su commissione esterna o interna	1	definizione della natura del rapporto	<p>utilizzo improprio della strumentazione del laboratorio per:</p> <p>...finalità diverse da quelle indicate nell'art. 2, del regolamento di funzionamento del laboratorio medesimo</p> <p>...vantaggio/beneficio personale</p>	<p>...debole formalizzazione del processo</p> <p>...mancanza di misure e di controlli</p>	<p>...codice etico e di comportamento (in particolare art. 18, comma 8)</p> <p>...regolamento di ateneo per lo svolgimento di attività convenzionata</p> <p>...regolamento di ateneo sull'orario di lavoro (art. 3, comma 4)</p>	medio	medio	basso	medio	medio	medio	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale economicamente apprezzabile. Le procedure adottate e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) non sono in grado di ridurre il potenziale rischio. Tuttavia non si dispone di dati a conferma di tali comportamenti</p>									
E) Incarichi e nomine	DG - Laboratorio Liberi Lab	ricerca su commissione esterna o interna	1	definizione della natura del rapporto	<p>utilizzo improprio della strumentazione del laboratorio per:</p> <p>...finalità diverse da quelle indicate nell'art. 2, del regolamento di funzionamento del laboratorio medesimo</p> <p>...vantaggio/beneficio personale</p>	<p>...debole formalizzazione del processo</p> <p>...mancanza di misure e di controlli</p>	<p>...codice etico e di comportamento (in particolare art. 18, comma 8)</p> <p>...regolamento di ateneo per lo svolgimento di attività convenzionata</p> <p>...regolamento di ateneo sull'orario di lavoro (art. 3, comma 4)</p>	medio	medio	basso	medio	medio	medio	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale economicamente apprezzabile. Le procedure adottate e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) non sono in grado di ridurre il potenziale rischio. Tuttavia non si dispone di dati a conferma di tali comportamenti</p>									
I) Amministrazione e servizi	DG - Segreteria del dipartimento	gestione del consiglio di dipartimento	4	svolgimento della seduta	<p>conflitto di interesse del componente rispetto alla proposta di delibera (mancata applicazione ovvero applicazione per eccesso del dovere di astensione dalle deliberazioni dell'organo, con rischio di esclusione dalla votazione di soggetti che hanno funzioni istituzionali, ad esempio: il responsabile scientifico di una convenzione)</p>	<p>...eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza del quadro di riferimento interno</p>	<p>...codice etico e di comportamento (doveri specifici per il personale docente e ricercatori, art. 23)</p> <p>...del. 79 prot. n. 22688/2020 del 20 maggio 2020 (http://www.iuav.it/Ateneo1/Governo-e-Fuoco-AI/Senato-acc/2020/verbale_della_seduta_del_20_maggio_2020_-_1_.pdf)</p> <p>...struttura del servizio di supporto all'organo (sulla base del quadro di riferimento interno)</p>	medio	basso	basso	basso	basso	basso	<p>Si tratta di un'attività in relazione alla quale si evidenziano potenziali comportamenti orientati a ottenere un beneficio/vantaggio personale, diretto o indiretto, anche non economico. Le procedure adottate e le misure esistenti (di natura regolamentare e comportamentale) contribuiscono a ridurre il potenziale rischio e a contenere tali comportamenti.</p> <p>Tuttavia l'indeterminata della natura di conflitto di interessi potenziale, normalmente non ripetitiva, comporta una non sempre facile valutazione del caso.</p>	<p>definizione di una procedura per la comunicazione dello stato di conflitto di parte del consigliere che consente una corretta attività istruttoria (es. predposizione di moduli google)</p>	e) Misure di semplificazione dei processi	DG - Segreteria Dipartimento		31/12/2021	on/off	redazione procedura		
I) Gestione delle attività di ricerca (1.1) Programmazione e valutazione della ricerca	ARISD - servizio programmazione e valutazione della ricerca	gestione call di dipartimento	2	gestione della call	<p>...assistenza o creazione di asimmetrie informative circa le opportunità di finanziamento che finisce per favorire anche per omissione determinati ambiti o precisi soggetti rispetto ad altri;</p>	<p>...mancanza di trasparenza;</p>	<p>...Misure di trasparenza: Le informazioni relative alla call sono oggetto di pubblicazione temporanea (per la durata della call) nella pagina web della ricerca (http://www.iuav.it/ricerca4/) e di comunicazione via mail a tutti i docenti ed i ricercatori dell'ateneo.</p>	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	<p>Le misure di trasparenza (ovvero la pubblicazione della call e la sua diffusione al personale docente e ricercatore) già in essere riducono il livello di rischio in maniera considerevole</p>									
I) Gestione delle attività di ricerca (1.2) Valutazione e finanziamento dei progetti	ARISD - servizio programmazione e valutazione della ricerca	gestione call di dipartimento	2	gestione della call	<p>...omogeneità e non trasparenza dei criteri e delle modalità di selezione e di valutazione dei progetti che possono favorire anche per omissione determinati ambiti o precisi soggetti rispetto ad altri o portare a scelte discriminatorie ovvero criteri di distribuzione dei fondi che non favoriscano il merito scientifico dei singoli e alla rilevanza dei progetti.</p>	<p>...mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli);</p> <p>...eccessiva regolamentazione e complessità</p>	<p>...Misure di trasparenza: Adottare misure che favoriscano la massima circolazione delle informazioni sulle call (in cui sono oggetto di pubblicazione temporanea nella pagina web http://www.iuav.it/ricerca4/) nei riguardi di tutti i ricercatori interni interessati o potenzialmente interessati</p> <p>...Misure di semplificazione dei processi: presenza di documentazione che illustri la call e le diverse linee di finanziamento (vengono inviate via mail a tutti i docenti e ricercatori un documento informativo della call e che predetermini i criteri di valutazione attraverso cui tutti i ricercatori abbiano la medesima possibilità di accedere ai bandi e di elaborare e valutare i progetti).</p> <p>...Misure di regolamentazione: Predefinire i criteri di valutazione ex ante (o disclosure ex post dei criteri) relativi per la selezione;</p> <p>...Misure di controllo: Monitoraggio dell'implementazione del sistema open access per tutti i risultati prodotti in merito a ricerche finanziate con risorse pubbliche.</p>	Medio	Basso	Basso	Medio	Basso	Medio	<p>Le misure di trasparenza (ovvero la pubblicazione della call e la sua diffusione al personale docente e ricercatore) e di semplificazione dei processi (ovvero documentazione illustrativa della call) in essere mitigano il livello di rischio. Affinché il rischio possa considerarsi trascurabile occorre implementare ulteriormente le misure di semplificazione dei processi ed occorre adottare ulteriori misure.</p>	<p>implementare la pagina web dedicata alle call del dipartimento (rendendola permanente) nella quale indicare:</p> <p>Descrizione delle call con riferimento alle regole che permettono ai ricercatori di accedere alle call;</p> <p>Ricorse dedicate annualmente;</p> <p>Progetti finanziati</p>	e) Misure di semplificazione dei processi	ARISD - Servizio programmazione e valutazione della ricerca	Segreteria dipartimento cultura del progetto		31/12/2021	ON/OFF	ON	

MAPPAURA DEI PROCESSI					VALUTAZIONE DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E ANALISI DEL RISCHIO CONTRATTIVO										TRATTAMENTO DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE MISURE SPECIFICHE									
area di rischio	area di gestione	processo	n. fase	fase	evento rischio*	fattori abilitati*	misure generali/specifiche esistenti e loro tipologia*** (es. regolamento, circolare, controllo, procedura informatizzata)	pressioni interne e/o esterne (livello di severità)	grado di discrezionalità del responsabile dell'attività	manifestazione del comportamento scorretto in passato	spazio del processo in esame	grado di attuazione delle misure di trattamento	livello di efficacia delle misure di trattamento	giudizio sintetico complessivo sul rischio	motivazione del livello di rischio (insorgenza, badove possibili, evidenza e dati a supporto del giudizio formulato)	misure di prevenzione programmate	tipologia misura****	fasi di attuazione della misura (specifiche)	oggetto responsabile dell'attuazione della misura	altri strutture coinvolte	tempi di realizzazione della misura (mensi/anni)	indicatore	target	
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	bilancio di previsione	1	raccolta dati dalle diverse strutture e pianificazione fasi	...Rischio di rappresentazione non veritiera e corretta per errata applicazione dei principi contabili.	verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto dati già inquadri all'origine in base ai principi contabili previsti	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	dati già inquadri all'origine in base ai principi contabili previsti									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	contratti e compensi personale esterno	4	emissione pagamento	Ritardare l'erogazione di compensi dovuti rispetto ai tempi contrattualmente previsti	eventuali verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto i ritardi non sono dovuti a inadempienze interne all'amministrazione ma da comportamenti dei beneficiari	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	i ritardi non sono dovuti a inadempienze interne all'amministrazione ma da comportamenti dei beneficiari									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	dichiarazioni fiscali	2	stampa del documento (in invio al consulente per verifica IVA, addizionali, errori o omissioni nelle dichiarazioni).	Rischi di errato trattamento dei dati, ritardi o mancati adempimenti, errori o omissioni nelle dichiarazioni.	verifiche e aggiornamenti superficiali / rapidi, inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi;	nessuna misura in quanto le procedure sono standardizzate a sistema	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	le procedure sono standardizzate a sistema	Verrà prodotta una nuova versione del manuale di contabilità, nella sezione dedicata alla fiscalità, in cui sono previsti tempi e modalità di esecuzione	d) misure di regolamentazione		dirigente AFRU		31/12/2023	s/no	100%	
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	gestione dell'inventario	2	verifica del documento di consegna dei beni e controllo futura per registrazione a sistema	Infedele gestione degli inventari finalizzati ad occultare attività finalizzate a favorire interessi privati	verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto le verifiche di routine sono in grado di evidenziare eventuali divergenze tra la classificazione dell'acquisto e la classificazione inventariale	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	le verifiche di routine sono in grado di evidenziare eventuali divergenze tra la classificazione dell'acquisto e la classificazione inventariale									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	Rendicontazioni agli enti (Dmogenia, partecipazioni), Corte dei Conti, PCC, trasparenza, portale IGF, Conto Annuale)	1	preparazione del materiale e delle certificazioni con cui redigere le rendicontazioni	Rischi di errato trattamento dei dati, ritardi o mancati adempimenti, errori o omissioni nelle dichiarazioni.	verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto le verifiche vengono eseguite in forma consequenziale da almeno due soggetti diversi	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	le verifiche vengono eseguite in forma consequenziale da almeno due soggetti diversi									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	fondo economale	1	ricezione richiesta di rimborso e verifica	Liquore fatture senza adeguata verifica della prestazione, sovrapprestazioni o fatture prestazioni non suite	verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto i trattati di importi e categorie minimali di facile ed evidente verifica	basso	medio	basso	basso	alto	alto	basso	trattati di importi e categorie minimali di facile ed evidente verifica	Verrà prodotta una nuova versione del manuale di contabilità da adottare al posto della circolare	d) misure di regolamentazione		dirigente AFRU		31/12/2023	s/no	100%	
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	tesoriere	1	verifica degli ordinativi predisposti dai servizi e creazione distinta	Effettuazione, da parte dei soggetti firmatari, di pagamenti non autorizzati.	verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto la procedura di pagamento prevede una verifica prima della firma dell'ordinativo e successivamente la firma sul portale bancario di due soggetti consequenziali che effettuano una verifica ulteriore	basso	medio	basso	basso	alto	alto	basso	la procedura di pagamento prevede una verifica prima della firma dell'ordinativo e successivamente la firma di due soggetti consequenziali che effettuano una verifica ulteriore	Verrà prodotta una nuova versione del manuale di contabilità da adottare al posto della circolare	d) misure di regolamentazione		dirigente AFRU		31/12/2023	s/no	100%	
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	tutorati e tirocini	4	emissione pagamento	Ritardare l'erogazione di compensi dovuti rispetto ai tempi contrattualmente previsti	verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto i ritardi non sono dovuti a inadempienze interne all'amministrazione ma da comportamenti dei beneficiari	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	i ritardi non sono dovuti a inadempienze interne all'amministrazione ma da comportamenti dei beneficiari									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	Assegni di ricerca, borse di ricerca, borse di dottorato	4	emissione pagamento	Ritardare l'erogazione di compensi dovuti rispetto ai tempi contrattualmente previsti	verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto i ritardi non sono dovuti a inadempienze interne all'amministrazione ma da comportamenti dei beneficiari	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	i ritardi non sono dovuti a inadempienze interne all'amministrazione ma da comportamenti dei beneficiari									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	Rendicontazioni per progetti e finanziamenti	1	raccolta dati contabili	Alterazioni nel rendiconto presentato al fine di ottenere un'assegnazione indebita di fondi o di occultare solvenze dei fondi pervenuti	manca di misure di controllo	nessuna misura in quanto le rendicontazioni non possono comunque eccedere l'importo dell'assegnazione e successivamente l'ente finanziatore avvia la verifica immediata sui giustificativi di spesa e sulla loro legittimità	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	l'ente finanziatore procede a verifica sui giustificativi di spesa e sulla loro legittimità									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	previdenti commerciali	3	incasso	Errata o mancata contabilizzazione (mancata registrazione dell'accredito sul conto di tesoreria da parte del cassiere).	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi;	nessuna misura in quanto con i controlli di fine anno ogni situazione anomala viene evidenziata direttamente dal sistema	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	la piattaforma contabile in uso consente il blocco delle procedure a fine esercizio in caso di disallineamento	Verrà prodotta una nuova versione del manuale di contabilità da adottare al posto della circolare	d) misure di regolamentazione		dirigente AFRU		31/12/2023	s/no	100%	
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	previdenti istituzionali	3	incasso	Errata o mancata contabilizzazione (mancata registrazione dell'accredito sul conto di tesoreria da parte del cassiere).	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi;	nessuna misura in quanto con i controlli di fine anno ogni situazione anomala viene evidenziata direttamente dal sistema	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	la piattaforma contabile in uso consente il blocco delle procedure a fine esercizio in caso di disallineamento	Verrà prodotta una nuova versione del manuale di contabilità da adottare al posto della circolare	d) misure di regolamentazione		dirigente AFRU		31/12/2023	s/no	100%	
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	missioni	1	ricezione richieste di autorizzazione missione	Liquidazione di spese in assenza di corretta autorizzazione	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; mancanza di misure di controllo	nessuna misura in quanto l'autorizzazione veniva richiesta con attività extra contabile	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	l'autorizzazione era comunque presente anche se eseguita in forma extracontabile									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	missioni	1	ricezione richieste di autorizzazione missione	Utilizzo dei rimborsi spese in luogo del processo di acquisto proceduralmente previsto (separato dal rischio procedente)	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; mancanza di misure di controllo	nessuna misura perché la gestione attuale consentiva l'evidenziazione dell'anomalia	basso	basso	basso	basso	alto	alto	basso	il sistema consente comunque l'evidenziazione dell'anomalia									
F) Gestione delle entrate, delle uscite e del patrimonio	AFRU - divisione bilancio e finanza	spendi	1	raccolta documenti	...pagamenti di importi maggiori del dovuto o a soggetti diversi dall'effettuo titolare. ...Manipolazione delle informazioni rilevanti ai fini del rimborsamento delle detrazioni/deduzioni fiscali. ...incasamenti di importi trattati sulle restituzioni del personale a enti diversi dagli effettivi beneficiari	inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; mancanza di controlli; verifiche e aggiornamenti superficiali	nessuna misura in quanto documenti, dati e valori vengono verificati da almeno due diversi uffici	basso	medio	basso	basso	alto	alto	basso	verifiche eseguite da due diversi uffici									
B) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario privo di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	AT	Concessioni estemporanee degli spazi dell'Ateneo	2	istruttoria autorizzativa - Analisi dei servizi e organizzazione operativa delle attività, parere del servizio tecnico eventi.	individuazione arbitraria dei servizi extra canone	... esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi; ...discrasionalità del processo; ...inadeguate misure di trattamento del rischio (controlli);	regolamento sull'utilizzo degli spazi dell'ateneo e utilizzo di una procedura automatizzata con controllo sequenziale	Medio	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	il livello di rischio è basso per i numerosi riferimenti normativi esistenti e per il buon livello di automazione del procedimento	formazione specifica del personale coinvolto nella gestione del processo (misura riconfermata)	f) Misure di formazione	introduzione	dirigente AT	Acquisti Edifici Helpdesk Retoraro RSP	30/06/2023	s/no	condivisione della programmazione incontri	
																	attuazione	dirigente AT	Acquisti Edifici Helpdesk Retoraro RSP	31/12/2023	s/no	incontri formativi		

MAPPIATURA DEI PROCESSI						VALUTAZIONE DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E ANALISI DEL RISCHIO COMUNITIVO											TRATTAMENTO DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE MISURE SPECIFICHE						
area di rischio	area dirigenziale	processo	n. fase	fase	evento rischioso*	fattori abilitanti*	misure generali/specifiche esistenti e loro tipologia*** (esempio: indicare specificamente la misura e esistente/ in es. regolamento, circolare, controllo, procedura informatica)	pressioni interne e/o esterne (livello di interesse)	grado di discrezionalità del responsabile dell'attività	manifestazione del comportamento correttivo in passato	spacità del processo in esame	grado di attuazione delle misure di trattamento	livello di efficacia delle misure di trattamento	giudizio sintetico complessivo sul rischio	motivazione del livello di rischio (insediando, laddove possibile, evidenza e dati a supporto del giudizio formulato)	misure di prevenzione programata	tipologia misura****	fasi di attuazione della misura (controlli)	oggetto responsabile dell'attuazione della misura	altri strutture coinvolte	tempi di realizzazione della misura (mensi/anni)	indicatore	target
1) Amministrazione e servizi	AT	Gestione degli accessi ai sistemi e servizi tecnologici dell'Ateneo	2	richiesta di autorizzazione	concessione diritti di accesso ai servizi non previsti dai regolamenti	<ul style="list-style-type: none"> limitate misure di trattamento del rischio (controlli); poca chiarezza nella normativa di riferimento in alcuni tipologie utente particolari; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi e di un unico soggetto 	regolamento di accesso per l'accesso e l'utilizzo del servizio internet verifiche periodiche dei materiali a corredo della richiesta; formazione del personale sulla normativa di riferimento	Medio	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	il livello di rischio è basso per i numerosi riferimenti normativi esistenti e per il buon livello di automazione del procedimento	semplificazione ed estensione dell'automazione del processo di assegnazione diritti di accesso ai servizi (misure riconfermate)	e) Misure di semplificazione di processi/procedimenti	introduzione	dirigente AT	Organi di governo, Dirigenti	30/06/2023	S/no	conclusione della programmazione interventi
																	attuazione	dirigente AT	ARLU - Direzione Risorse Umane - servizi Carriere - personale docente e TA	31/12/2023	S/no	minore numero di trattamenti non automatizzati	

tecniche da utilizzare per individuare i rischi esistenti sul processo	**esempi fattori abilitanti	***tipologie di misure generali e specifiche ed esempi di indicatori per riconoscere la tipologia di misura (le misure generali sono ad esempio, l'applicazione del codice di comportamento, gli obblighi di pubblicazione, la disciplina sull'incompatibilità/inconferibilità di incarichi, etc.)
Tecniche di risk assessment consigliate (ISO 31010:2018): - Brainstorming: tecnica che è già possibile utilizzare nei singoli gruppi operativi, durante le riunioni sul singolo processo. Contribuisce ad individuare nuovi rischi. - Interviste: tecnica che è già possibile utilizzare nei singoli gruppi operativi (anche se occorrerebbe farle singolarmente). Contribuisce ad individuare nuovi rischi. - Check-list: tecnica da utilizzare nei singoli gruppi operativi, in base ad un elenco dei principali eventi rischiosi, a supporto dell'identificazione e descrizione dei rischi. Utile a verificare la presenza sul processo di rischi già rilevati o frutto di attività di benchmarking (cioè di confronto con altre amministrazioni con caratteristiche simili e processi comparabili). - Survey/Questionari: tecnica da implementare e utilizzabile sia verso l'esterno che all'interno dell'organizzazione.	<ul style="list-style-type: none"> manca di misure di trattamento del rischio (controlli); manca di trasparenza, eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi e di un unico soggetto; verifiche e aggiornamenti superficiali / rapidi; competenze esclusive; scarsa responsabilizzazione interna; inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; inadeguata diffusione della cultura della legalità; manca attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione dell'organizzazione. 	a) Misure di controllo: numero di controlli effettuati su numero di pratiche/procedimenti/etc.; b) Misure di trasparenza: presenza o meno di un determinato atto/dato/informazione oggetto di pubblicazione; c) Misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento: numero di incontri o comunicazioni effettuati; d) Misure di regolamentazione: verifica adozione di un determinato regolamento/procedura; e) Misure di semplificazione dell'organizzazione (di riduzione dei livelli/del numero di uffici: adozione o meno di documenti che dispongono modifiche organizzative); f) Misure di semplificazione del processo*: presenza o meno di documentazione o disposizioni che sistematizzano e semplificano i processi; g) Misure di formazione: numero di partecipanti a un determinato corso su numero soggetti interessati; risultati sulle verifiche di apprendimento (risultato dei test su risultato atteso); h) Misure di sensibilizzazione e partecipazione*: numero di iniziative svolte ed evidenza dei contributi raccolti; i) Misure di rotazione: numero di incarichi/pratiche ruotate sul totale; j) Misure di regolazione e protezione: presenza o meno di azioni particolari per segnalare, sensibilizzare, garantire i segnalanti; k) Misure di disciplina del conflitto di interessi: specifiche previsioni su casi particolari di conflitto di interesse tipiche dell'attività dell'amministrazione e ente; l) Misure di regolazione dei rapporti con i "rappresentanti di interessi particolari" (o lobbies): presenza o meno di discipline volte a regolare il confronto con le lobbies e strumenti di controllo.
*dati da utilizzare ai fini dell'individuazione dei rischi: - Analisi della precedente mappatura dei processi (disponibili fra i materiali i file MAPPIATURA PTCT 2021-2023 -dati per area); - Analisi della documentazione esistente: Organigrammi, regolamenti, ecc.; - Analisi dei dati su contenzioso e procedimenti disciplinari (disponibili fra i materiali i file ANALISI CONTENZIOSI e ANALISI PROCEDIMENTI DISCIPLINARI); - Analisi delle segnalazioni di illeciti o malfunzionamenti ricevute (canale whistleblowing o segnalazioni a RUP); - Analisi di benchmarking rispetto ad eventi rischiosi rilevati in altre amministrazioni: l'analisi di benchmark coincide in un confronto sistematico con altri enti che presentano situazioni analoghe (disponibile file ELENCO EVENTI RISCHIOSI PER CHECKLIST) 09		

***criteri per l'individuazione della tipologia di misura da programmare (le tipologie di misura sono indicate nella tabella precedente).

In grado di incidere efficacemente sui fattori abilitanti (S/NO)? Costi di implementazione ragionevoli rispetto all'efficacia? Realizzabile con le competenze presenti o acquisibili nel tempo? Può essere avviata in tempi coerenti con l'implementazione del Piano?

Livelli di rischio
Basso
Medio
Alto

Criteri di valutazione		
Descrizione Criterio	Ranking qualitativo	Descrizione livello di rischio
Pressioni interne e/o esterne (livello di interesse): la presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio	Alto	Comporta l'attribuzione di notevoli vantaggi a soggetti esterni/interni
	Medio	Comporta l'attribuzione di vantaggi non di particolare rilievo a soggetti esterni/interni
	Basso	Comporta l'attribuzione di vantaggi trascurabili a soggetti esterni/interni
Grado di discrezionalità del responsabile dell'attività: la presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato	Alto	È altamente discrezionale
	Medio	È parzialmente vincolato dalla legge e/o da atti amministrativi
	Basso	È del tutto vincolato
Manifestazione del comportamento corruttivo in passato: se l'attività è stata già oggetto di comportamenti corruttivi in passato nell'Ente o in altre PA, il rischio aumenta poiché quella attività ha delle caratteristiche intrinseche o di contesto che rendono attuabili le fattispecie corruttive	Alto	Il comportamento corruttivo si è manifestato, nel precedente triennio ed è suffragato da dati in possesso dell'amministrazione
	Medio	Il comportamento corruttivo si è manifestato, nel precedente triennio nella PA ed è suffragato da dati su precedenti giudiziari o su procedimenti disciplinari
	Basso	Il comportamento corruttivo non è suffragato da dati
Opacità del processo in esame: l'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio	Alto	Nessuna misura di trasparenza richiesta dalla normativa risulta adottata per la specifica attività
	Medio	Non sono state adottate tutte le misure di trasparenza prescritte dalla normativa vigente per la specifica attività (es. alcune misure sono in corso di implementazione)
	Basso	Sono state adottate tutte le misure di trasparenza prescritte dalla normativa vigente per la specifica attività ed i dati pubblicati sono aggiornati
Grado di attuazione delle misure di trattamento: stadio di formalizzazione della misura o livello di implementazione	Alto	La misura è ancora in fase embrionale (es. in corso di progettazione o di proposta)
	Medio	La misura è in corso di formalizzazione o implementazione (es. alla firma del dirigente)
	Basso	La misura è formalizzata o implementata
Livello di efficacia delle misure di trattamento: incidenza effettiva sulla mitigazione del livello del rischio	Alto	Le misure attuate per mitigare il rischio non sono inerenti
	Medio	Le misure attuate per mitigare il rischio sono di natura preventiva o successiva
	Basso	Le misure attuate per mitigare il rischio sono sia di natura preventiva (incidono sui fattori abilitanti) che successiva (incidono sulle conseguenze connesse al verificarsi del comportamento)
Giudizio sintetico complessivo sul rischio	Alto	Motivazione
	Medio	
	Basso	