

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TERAMO - PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2023/2025

REGISTRO DEI RISCHI - ANNO 2023

AREA DI RISCHIO	SOTTO-AREA DI RISCHIO FASE / ATTIVITA'	RISCHI			STRUTTURA
		Rischio di corruzione	Comportamento corruttivo	Fattori abilitanti del rischio di corruzione	
Ricerca	Gestione procedure di deposito e commercializzazione di brevetti - proposta di commercializzazione del brevetto presentata dal personale autorizzato dalla normativa vigente - Controllo della proposta di commercializzazione affinché sia completa dei documenti richiesti e rispetti la normativa vigente	beneficio anche potenziale derivante dallo sfruttamento del Brevetto a favore di privati in conflitto di interesse con l'inventore e/o l'Ateneo		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area Ricerca
Ricerca	Affidamento per la fornitura di servizi per la gestione delle procedure di brevettazione - Incarico alla società mandataria per il deposito del brevetto - procedimento per affidamento del servizio ai sensi del Dlgs 50/2016	affidamento allo stesso operatore economico in assenza di condizioni economicamente vantaggiose		Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Area Ricerca
Ricerca	Gestione procedure di Costituzione degli Spin Off -proposta di attivazione Spin Off presentata dal personale autorizzato dalla normativa vigente - Controllo della proposta di deposito affinché sia completa dei documenti richiesti e rispetti la normativa vigente	costituzione di un soggetto giuridico terzo rispetto all'Ateneo per ottenere un vantaggio economico personale da parte del richiedente		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area Ricerca
Ricerca	Progettazione e programmazione dei Dottorati di Ricerca -Proposta del coordinatore per istituzione/rinnovo corso di dottorato -Proposta del Coordinatore al Collegio docenti/Dipartimento per l'istituzione/rinnovo di un corso di dottorato	Istituzione dottorati in convenzione con aziende private con carenza o assenza dei requisiti		Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Area Ricerca

Ricerca	Attivazione corsi di Dottorati di Ricerca ed emanazione Bando di selezione - Predisposizione del bando di concorso per l'ammissione ai corsi di dottorato - Predisposizione dei requisiti per l'ammissione ai corsi di dottorato	Ammissione al Dottorato di Ricerca di candidati in posizione di conflitto di interesse	Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area Ricerca
Ricerca	Assegnazione Borse di studio per frequenza dei Dottorati di Ricerca - Predisposizione atti per Commissione di Selezione - Predisposizione nomina Commissione con Decreto Rettorale	Valutazione dei candidati in applicazione di criteri non oggettivi	Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Area Ricerca
Ricerca	Assegni di ricerca - Selezione - Predisposizione bando -Ricevimento da parte del Responsabile del Servizio contabilità e supporto alla ricerca della Facoltà della delibera di attivazione dell'assegno di ricerca e predisposizione del bando	Limitazione della partecipazione alla selezione	Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Area Ricerca
Ricerca	Gestione Progetti di Ricerca Ateneo - Acquisti di beni e servizi, affidamenti di incarichi, predisposizione rimborsi spese missioni - Conferimento incarichi o affidamento di beni e servizi nell'ambito di progetti	Assegnazione incarichi a personale o imprese in posizione di potenziale conflitto di interesse	Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area Ricerca
Ricerca	Supporto ed assistenza ai ricercatori nelle fasi di predisposizione e presentazione dei progetti di ricerca - Analisi del Bando e predisposizione della documentazione amministrativa - Sottoscrizione di Accordi per la definizione del partenariato	Coinvolgimento nel partenariato di soggetti titolari di posizioni in conflitto di interesse anche potenziale con l'Ateneo	Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area Ricerca

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TERAMO - PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2023/2025

REGISTRO DEI RISCHI - ANNO 2023

AREA DI RISCHIO	SOTTO-AREA DI RISCHIO FASE / ATTIVITA'	RISCHI			STRUTTURA
		Rischio di corruzione	Comportamento corruttivo	Fattori abilitanti del rischio di corruzione	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Bandi per il finanziamento delle attività culturali e sociali promosse dagli studenti - Istruttoria delle richieste di finanziamento - Verifica della completezza della domanda - Verifica del possesso dei requisiti da parte dei soggetti proponenti le iniziative	Non corretta valutazione del rispetto dei criteri di ammissibilità delle richieste previsti dal Regolamento e dal bando		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area didattica, valutazione e qualità
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Permessi straordinari retribuiti di 150 ore per motivi di studio al personale tecnico amministrativo	Attribuzione vantaggi ai non aventi diritto al fine di avvantaggiare soggetti particolari.		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area risorse umane
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Concorso per l'ammissione al Corso di laurea magistrale a c.u. in Medicina Veterinaria - preparazione TOLC - Predisposizione degli elenchi dei partecipanti ai TOLC	Alterazione degli elenchi al fine di danneggiare/avvantaggiare determinati candidati		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area didattica, valutazione e qualità

<p>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Concorso per l'ammissione al Corso di laurea magistrale a c.u. in Medicina Veterinaria - Trasmissione dati - Caricamento dei dati dei candidati e dei risultati dei TOLC</p>	<p>Alterazione dei dati al fine di favorire/danneggiare determinati candidati</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area didattica, valutazione e qualità</p>
<p>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Attribuzione di vantaggi economici legati agli istituti giuridici di riduzione stipendiale</p>	<p>Omesso controllo al fine di avvantaggiare persone specifiche. Omessa emanazione dell'atto di riduzione stipendiale al fine di avvantaggiare persone specifiche.</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area risorse umane</p>
<p>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati</p>	<p>Riconoscimento indebito di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, vantaggi economici a persone o enti pubblici e privati non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti. Falsa dichiarazione del beneficiario che determina un indebito arricchimento. Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Strutture interessate</p>
<p>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Erogazione sussidi al personale</p>	<p>Limitazione della rotazione dei componenti della Commissione. Omessa trasmissione alla Commissione di una o più domande di partecipazione/Attribuzione del beneficio ai non aventi diritto.</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area risorse umane</p>

<p>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Bandi di selezione per l'assegnazione di borse di collaborazione studentesca ai sensi dell'art. 11 del D. Lgs. 68/2012 (senza Commissione)- Verifica dei requisiti di partecipazione e istruttoria delle candidature</p>	<p>Alterazione, a seguito dell'istruttoria dei risultati per avvantaggiare determinati candidati</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area didattica, valutazione e qualità Servizio di supporto qualità e didattica di Dipartimento</p>
<p>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Bandi di selezione per l'assegnazione di borse di collaborazione studentesca ai sensi dell'art. 11 del D. Lgs. 68/2012 (senza Commissione) - Verifica di eventuali richieste di riesame e conseguente predisposizione graduatoria di merito rettificata</p>	<p>Alterazione degli esiti del riesame per avvantaggiare determinati candidati. Alterazione dell'ordine della graduatoria per avvantaggiare determinati candidati.</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area didattica, valutazione e qualità Servizio di supporto qualità e didattica di Dipartimento</p>
<p>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Bandi di selezione per l'assegnazione di borse di collaborazione studentesca ai sensi dell'art. 11 del D. Lgs. 68/2012 (con nomina della Commissione) - Verifica dei requisiti di partecipazione e istruttoria delle candidature</p>	<p>Alterazione esiti della verifica per avvantaggiare determinati candidati.</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area didattica, valutazione e qualità</p>

<p>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</p>	<p>Bandi di selezione per l'assegnazione di borse di collaborazione studentesca ai sensi dell'art. 11 del D. Lgs. 68/2012 (con nomina della Commissione) - Richiesta motivata di riesame della posizione in graduatoria (eventuale)</p>	<p>Alterazione degli esiti del riesame per avvantaggiare determinati candidati. Alterazione dell'ordine della graduatoria per avvantaggiare determinati candidati.</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area didattica, valutazione e qualità</p>
--	--	--	---	--

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TERAMO - PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2023/2025

REGISTRO DEI RISCHI - ANNO 2023

AREA DI RISCHIO	SOTTO-AREA DI RISCHIO FASE / ATTIVITA'	RISCHI			STRUTTURA
		Rischio di corruzione	Comportamento corruttivo	Fattori abilitanti del rischio di corruzione	
Acquisizione, progressione e gestione del personale	Reclutamento	<p>Favorire un determinato soggetto e non selezionare la persona più meritevole per il ruolo da ricoprire.</p> <p>Alterazione esiti verifica relativi ai requisiti di partecipazione, per avvantaggiare alcuni candidati.</p> <p>Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata a favorire il reclutamento di candidati particolari..</p> <p>Mancato rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 35 bis del D. Lgs. 165/2001, comma 1, lett. a), in merito alla composizione della commissione esaminatrice per il reclutamento di personale tecnico-amministrativo o per addetti alla vigilanza nominati a supporto della commissione esaminatrice..</p> <p>Falsa attribuzione delle prove concorsuali e dei relativi risultati ai candidati da parte della commissione di selezione.</p> <p>Illecita diffusione, da parte della commissione e/o della struttura incaricata dell'istruttoria, di notizie riservate in merito alle prove concorsuali.</p> <p>Inserimento nel bando di clausole finalizzate a favorire il reclutamento di candidati particolari.</p> <p>Mancata comunicazione dei conflitti di interesse.</p> <p>Inserimento nella commissione di componenti in conflitto di interesse.</p> <p>Scorrimento graduatorie sulla base di criteri illegittimi.</p> <p>Inserimento nel Comitato di vigilanza di componenti in conflitto di interesse.</p>		<p>Mancanza di controlli</p> <p>Mancanza di trasparenza</p> <p>Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>a) e c) Area risorse umane</p> <p>b) Direzione Generale</p>
Acquisizione, progressione e gestione del personale	Progressioni di carriera	<p>Favorire un determinato soggetto e non selezionare la persona più meritevole per il ruolo da ricoprire</p>	<p>Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata a favorire candidati particolari.</p> <p>Mancato rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 35 bis del D. Lgs. 165/2001, comma 1, lett. a), in merito alla composizione della commissione esaminatrice per il reclutamento di personale tecnico-amministrativo e per eventuali addetti alla vigilanza nominati a supporto della commissione esaminatrice.</p>	<p>Mancanza di controlli</p> <p>Mancanza di trasparenza</p> <p>Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area risorse umane</p>
Acquisizione, progressione e gestione del personale	Gestione rapporto di lavoro - Verifica presenza in servizio	<p>Alterazione della presenza in servizio</p>	<p>Falsificazione della presenza in servizio</p>	<p>Mancanza di controlli</p> <p>Mancanza di trasparenza</p> <p>Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Tutte le strutture</p>

Acquisizione, progressione e gestione del personale	Gestione rapporto di lavoro - Lavoro agile	Manipolazione della procedura di monitoraggio del telelavoro / lavoro agile	Accordi tra responsabile e telelavoratore / lavoratore in lavoro agile ai fini di un'attuazione fittizia del monitoraggio	Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Responsabili di Area/Strutture equiparate - Responsabili Uffici/Servizi
Acquisizione, progressione e gestione del personale	Conferimento di incarichi di collaborazione (Titolari di borse di studio per attività di ricerca e di supporto alla didattica)	Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" per il reclutamento di borsisti. Mancata pubblicità dei bandi delle procedure selettive. irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari. Mancata definizione e pubblicazione dei criteri da parte della Commissione giudicatrice. Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Servizi dei Dipartimenti
Acquisizione, progressione e gestione del personale	Conferimento di incarichi di collaborazione consulenza	Assenza di regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, al fine di agevolare soggetti particolari. Omessa verifica preventiva in ordine alla disponibilità, nell'ambito della Struttura, di professionalità adeguate alle attività da svolgere. Definizione non oggettiva dei criteri di selezione, previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione all'incarico da		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Strutture che conferiscono incarichi di collaborazione e consulenza
Acquisizione, progressione e gestione del personale	Selezione del personale docente per scatti triennali / biennali - Nomina Commissione	Nomina di commissari in situazione di conflitto di interessi		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area risorse umane
Acquisizione, progressione e gestione del personale	Selezione del personale docente per scatti triennali / biennali - Valutazione delle istanze acquisite	Valutazione positiva a docenti che non hanno i requisiti indicati nel bando così come previsti nel bando		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area risorse umane

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TERAMO - PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2023/2025

REGISTRO DEI RISCHI - ANNO 2023

AREA DI RISCHIO	SOTTO-AREA DI RISCHIO FASE / ATTIVITA'	RISCHI			STRUTTURA
		Rischio di corruzione	Comportamento corruttivo	Fattori abilitanti del rischio di corruzione	
Contratti pubblici per affidamenti di lavori, servizi e forniture	Programmazione - Progettazione della gara	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza / efficacia / economicità		Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Strutture che stipulano contratti (anche tramite affidamenti diretti)
Contratti pubblici per affidamenti di lavori, servizi e forniture	Progettazione della gara - Definizione della strategia di affidamento	Determina a contrarre incompleta / Assenza di determina a contrarre. Mancata pubblicazione determina a contrarre.		Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Strutture che stipulano contratti (anche tramite affidamenti diretti)
Contratti pubblici per affidamenti di lavori, servizi e forniture	Determinazione dell'importo del contratto di importo inferiore a 40.000 euro	Artificioso o colposo frazionamento degli acquisti finalizzato a eludere le regole di procedura. Ripetuti affidamenti allo stesso fornitore; proroghe o rinnovi immotivati o non contemplati ab origine nella documentazione di gara.		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Strutture che stipulano contratti tramite affidamenti diretti
Contratti pubblici per affidamenti di lavori, servizi e forniture	Predisposizione di atti e documenti di gara incluso il capitolato	<ol style="list-style-type: none"> 1) Mancata indicazione nella documentazione di gara dei livelli minimi di qualità della prestazione attesa 2) Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione. 3) Prescrizioni del bando e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti 		Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Strutture che stipulano contratti (anche tramite affidamenti diretti)

<p>Contratti pubblici per affidamenti di lavori, servizi e forniture</p>	<p>Progettazione della gara - Nomina del Responsabile del procedimento</p>	<p>Nomina di un Responsabile del procedimento che sia in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti). Nomina di Responsabili dei procedimenti privi di requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza, con il rischio che la strategia di acquisto venga piegata al perseguimento di interessi particolari anziché volgere ad assicurare la rispondenza della procedura al perseguimento dell'interesse pubblico. Mancata osservanza del principio di rotazione nella nomina del RUP.</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>a) Ufficio contratti e gare d'appalto b) Area patrimonio e servizi economici c) Area servizi tecnici e sicurezza d) Area ICT e) Servizi contabilità e supporto alla ricerca di Dipartimento / Servizio amministrativo contabile Dipartimento Veterinaria</p>
<p>Contratti pubblici per affidamenti di lavori, servizi e forniture</p>	<p>Fase di esecuzione del contratto</p>	<p>Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Strutture che stipulano contratti (anche tramite affidamenti diretti)</p>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TERAMO - PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2023/2025

REGISTRO DEI RISCHI - ANNO 2023

AREA DI RISCHIO	SOTTO-AREA DI RISCHIO FASE / ATTIVITA'	RISCHI			STRUTTURA
		Rischio di corruzione	Comportamento corruttivo	Fattori abilitanti del rischio di corruzione	
Gestione rifiuti speciali	Classificazione del rifiuto prodotto	Non pertinente attribuzione del CER e HP al rifiuto prodotto in base alle sostanze contenute al fine di favorire l'impresa affidataria del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento del rifiuto	Non corretta classificazione del rifiuto speciale prodotto al fine di favorire l'impresa affidataria del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento del rifiuto	Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Nucleo di coordinamento sulla sicurezza e gestione dei rifiuti speciali
Gestione rifiuti speciali	Quantificazione del rifiuto prodotto	Alterazione del peso del rifiuto prodotto al fine di favorire l'impresa affidataria del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento del rifiuto	Mancata indicazione del quantitativo (peso) del rifiuto o indicazione di quantitativi superiori al reale al fine di favorire l'impresa affidataria del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento del rifiuto	Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Nucleo di coordinamento sulla sicurezza e gestione dei rifiuti speciali
Gestione rifiuti speciali	Smaltimento rifiuto	Omissione verifica arrivo del rifiuto ad impianto autorizzato al recupero / smaltimento al fine di favorire l'impresa affidataria del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento del rifiuto	Non effettuazione di controlli / verifiche sull'arrivo a destinazione dei rifiuti raccolti da parte dell'impresa affidataria del servizio di trasporto	Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Nucleo di coordinamento sulla sicurezza e gestione dei rifiuti speciali

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TERAMO - PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2023/2025

REGISTRO DEI RISCHI - ANNO 2023

AREA DI RISCHIO	SOTTO-AREA DI RISCHIO FASE / ATTIVITA'	RISCHI			STRUTTURA
		Rischio di corruzione	Comportamento corruttivo	Fattori abilitanti del rischio di corruzione	
Incarichi e nomine	Incarichi di docenza Rilascio nulla osta per incarichi extraistituzionali	Mancato rispetto di procedure e/o regolamenti interni per: - svolgimento attività extra-istituzionali - conferimento incarichi di docenza	Mancata pubblicazione dei provvedimenti sul sito istituzionale. Svolgimento di incarichi in assenza dell'apposita autorizzazione/comunicazione.	Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Area risorse umane
	Conferimento incarico di responsabilità di strutture organizzative	Manipolazione delle procedure interne per il conferimento della titolarità di strutture organizzative	Mancata comunicazione dei conflitti di interesse da parte dei soggetti coinvolti nella selezione. Mancata pubblicazione sul sito web dei provvedimenti amministrativi. Mancato controllo della veridicità dei titoli presentati per la selezione. Mancata comunicazione delle situazioni di inconfiribilità e incompatibilità.	Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi Inadeguata diffusione della cultura della legalità	Area risorse umane

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TERAMO - PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2023/2025

REGISTRO DEI RISCHI - ANNO 2023

AREA DI RISCHIO	SOTTO-AREA DI RISCHIO FASE/ATTIVITA'	RISCHI			STRUTTURA
		Rischio di corruzione	Comportamento corruttivo	Fattori abilitanti del rischio di corruzione	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Stanziamiento e variazione del Budget annuale di Ateneo con valore autorizzatorio - fase preventiva all'avvio dell'esercizio contabile - Iscrizione delle voci del Budget autorizzatorio dei costi e ricavi	Inscrizione di poste non corrispondenti ai principi della Contabilità Pubblica		Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Area risorse economiche e finanziarie e controllo di gestione
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	verifica capienza nei conti di Bilancio -fase preventiva rispetto all'autorizzazione alla spesa pubblica - controllo della capienza ai fini dell'accantonamento in bilancio	Autorizzazione alla spesa su conti non precedentemente autorizzati dal Budget annuale		Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	Area risorse economiche e finanziarie e controllo di gestione

<p>Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</p>	<p>monitoraggio utilizzo fondi -fase concomitante alla spesa pubblica - controllo dell'andamento dei costi e dei ricavi e del rispetto dei limiti della spesa pubblica</p>	<p>mancata segnalazione di un uso improprio dei fondi con specifica destinazione</p>	<p>Mancanza di controlli Mancanza di trasparenza Inadeguata diffusione della cultura della legalità</p>	<p>Area risorse economiche e finanziarie e controllo di gestione</p>
<p>Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</p>	<p>chiusura dei conti di Bilancio per redazione del Bilancio di Esercizio - fase successiva alla sostenimento della spesa pubblica - definizione dell'entità dei costi e dei ricavi e dei Conti dello Stato Patrimoniale ai fini del Bilancio di Esercizio</p>	<p>errata contabilizzazione dei Costi e dei Ricavi ed alterazione del risultato di esercizio</p>	<p>Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi</p>	<p>Area risorse economiche e finanziarie e controllo di gestione</p>

<p>Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</p>	<p>Pagamento di fatture e compensi senza ritenute - Erogazione corrispettivi e compensi esenti irpef - controllo ai fini dell'elaborazione ordinativi di pagamento</p>	<p>autorizzazione di pagamenti in assenza/carenza delle certificazioni previste dalla legge (DURC, tracciabilità etc)</p>	<p>Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi</p>	<p>Area risorse economiche e finanziarie e controllo di gestione</p>
<p>Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</p>	<p>Pagamento di fatture e compensi in ritenuta - Erogazione compensi - elaborazione compenso ed ordinativi di pagamento</p>	<p>pagamenti in assenza/carenza delle corrette prescrizioni fiscali (IVA, IRPEF, Bollo etc)</p>	<p>Mancanza di trasparenza Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi</p>	<p>Area risorse economiche e finanziarie e controllo di gestione</p>