

AREE DI RISCHIO (allegato 1 PNA 2019 - Tab. 3)	DIPARTIMENTO - DIREZIONE	PROCEDIMENTO	DESCRIZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO DI RISCHIO attività		MISURE DI PREVENZIONE
				1 basso 2 medio 3 alto 4 molto alto	1 assenti 2 minime 3 efficaci 4 molto efficaci	Indicare le misure di prevenzione esistenti (ad esempio controlli interni; esterni; presenza di autorità di controllo; procedimento interamente o parzialmente vincolato; coinvolgimento di più Uffici)
Acquisizione e gestione del personale (ex acquisizione e alla progressione del personale)	DGRUF	Gestione delle richieste di aspettative, comandi, collocamenti fuori ruolo, distacchi e permessi sindacali.	Arbitraria valutazione e definizione delle istanze pervenute, al fine di avvantaggiare uno o più soggetti	2	1	Individuazione delle misure di prevenzione nel medio termine.
	DGRUF	Gestione delle procedure di reclutamento del personale del Ministero	Inserimento nel bando di clausole illegittime ed irregolare composizione delle commissioni di concorso, al fine di favorire il reclutamento di candidati particolari; irregolare gestione delle prove concorsuali per abusi nelle fasi selettive e/o nell'attività valutativa delle commissioni; illegittimità nello scorrimento delle graduatorie; abusi nella verifica dei titoli ed illegittima assegnazione alla sede di lavoro; mancata comunicazione di conflitti di interesse.	3	2	Controlli interni
	DGRUF	Rilascio delle autorizzazioni all'accettazione di incarichi.	Arbitraria valutazione e definizione delle istanze pervenute, al fine di avvantaggiare uno o più soggetti.	3	1	Individuazione delle misure di prevenzione nel breve termine.
	DGRUF	Gestione delle procedure di progressione economica e di carriera del personale del Ministero, comparto Funzioni centrali	illegittima valutazione dei titoli allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
	DGPER	Procedura di reclutamento dei dirigenti scolastici	Indebita valutazione al fine di favorire uno o più soggetti	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
	DGPER	Gestione dei dirigenti scolastici in servizio, cessazioni e richieste di riammissione in servizio	Indebita valutazione al fine di favorire uno o più soggetti	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
Affari legali e contenzioso	DGOSVI	Gestione del contenzioso maturato su questioni concernenti gli esami di Stato di abilitazione alle libere professioni di di agrotecnico, geometra, perito agrario e perito industriale.	Omessa o ritardata istruttoria.	1	3	La gestione del contenzioso, consistente nella predisposizione di rapporti, debitamente supportati dagli allegati di riferimento, per l'Avvocatura dello Stato di volta in volta richiedente, viene seguita dal funzionario competente, in applicazione della normativa prevista e della giurisprudenza elaborata in materia, nonché dietro apposita attività di studio e approfondimento delle questioni controverse oggetto di ricorsi.
	DGOSVI	Supporto all'Avvocatura dello Stato per contenzioso in materia di ordinamenti dell'istruzione tecnica e professionale	Mancata difesa in giudizio	2	1	Individuazione delle misure di prevenzione nel medio termine
	DGRUF	Trattazione del contenzioso relativo al personale amministrativo	Omessa, carente o ritardata tutela in giudizio degli interessi dell'amministrazione al fine di avvantaggiare una controparte.	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
	DGRUF	Gestione degli affari penali ed esecuzione delle sentenze ed ordinanze per danno erariale pronunciate dalle Corti dei Conti riguardanti il personale dell'amministrazione centrale ed i titolari degli uffici scolastici regionali	Mancata esecuzione dei provvedimenti giurisdizionali al fine di favorire uno o più soggetti	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
	DGRUF	Gestione delle attività rientranti nella competenza dell'ufficio per i procedimenti disciplinari concernenti l'applicazione delle sanzioni disciplinari di maggiore gravità	Omessa attivazione di procedimenti disciplinari al fine di avvantaggiare un dipendente. Omessa, carente o ritardata tutela in giudizio degli interessi dell'amministrazione al fine di avvantaggiare una controparte.	4	2	Al sensi dell'articolo 55 sexies, comma 3, ultimo capoverso, del d.lvo 165/2001 è stato individuato, all'interno dell'Amministrazione, il titolare dell'azione disciplinare per il mancato esercizio o la decadenza dall'azione disciplinare, dovuti all'omissione o al ritardo, senza giustificato motivo, degli atti del procedimento disciplinare.
	DGPER	Contenziosi avverso requisiti d'accesso procedure di reclutamento del personale scolastico	omessa o carente difesa dell'amministrazione	4	2	Coinvolgimento di più uffici ai fini di difesa erariale, procedimento interamente vincolato agli atti normativi e provvedimenti emanati.
	DGPER	Contenziosi avverso esiti procedure di accreditamento enti formatori	omessa o carente difesa dell'amministrazione	4	2	Coinvolgimento di più uffici ai fini di difesa erariale, procedimento interamente vincolato agli atti normativi e provvedimenti emanati.
	DGPER	Contenziosi avverso esiti procedure di mobilità personale scolastico dipendenti da disciplina CCNI ed O.M. annuale	omessa o carente difesa dell'amministrazione	4	2	Coinvolgimento di più uffici ai fini di difesa erariale, procedimento interamente vincolato agli atti normativi e provvedimenti emanati.
Contratti Pubblici (ex affidamento di lavori, servizi e forniture)	DGRUF	Procedura di acquisto per la fornitura di buoni pasto per il personale della DGRUF, del Dipartimento RUF, degli Uffici di diretta collaborazione	Indebito utilizzo delle risorse strumentali al fine di favorire uno o più fornitori. Mancata osservanza della normativa in materia di contratti pubblici.	1	3	Accesso a procedure consip.
	DGSIOS	Realizzazione di attività progettuali omogenee in tutto il territorio nazionale a sostegno dell'educazione fisica nella scuola primaria	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari	2	3	Le attività progettuali sono promosse dal Ministero in collaborazione con Sport e Salute S.p.a. (già CONI) o Organismi specializzati per la promozione di attività motorie, fisiche e sportive in ambito scolastico, attraverso procedure standardizzate e vincolate al rispetto di metodi e criteri di selezione degli operatori, la cui selezione è direttamente curata e finanziata dai co-promotori, su specifiche e preordinate disposizioni comunicate alla comunità scolastica con note ed avvisi ministeriali.
	DGPOC	Promozione e organizzazione di manifestazioni ed eventi.	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari. Abuso di discrezionalità per l'affidamento ad operatori economici.	3	3	Controlli da parte dell'Ufficio centrale di bilancio.
	DGSIOS	Pianificazione e realizzazione di iniziative ed attività di competenza	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari	3	3	Tutti i Bandi ed Avvisi sono preventivamente pubblicati sull'home page del sito del MI "Amministrazione Trasparente" ai sensi del decreto legislativo n. 33 del 2013. I provvedimenti sono soggetti alla verifica contabile da parte dell'UCB.
	DGRUF	Affidamenti di servizi e forniture nell'ambito dell'espletamento delle procedure di reclutamento del personale del Ministero	Applicazione distorta della normativa in materia di affidamento di contratti al fine di favorire indebitamente alcuni operatori economici. A titolo esemplificativo: omissioni e/o irregolarità nella fase di verifica dei requisiti generali e speciali in capo all'operatore economico; anomalie nella valutazione dell'offerta e della congruità del prezzo in rapporto alla qualità della prestazione; mancato rispetto del principio di rotazione; consolidamento illegittimo (in difetto di adeguata motivazione) di rapporti esclusivi con alcune imprese; anomalie nello svolgimento delle indagini di mercato; fissazione di criteri di selezione discriminatori e non oggettivi.	3	2	Controlli interni
	DGRUF	Acquisti di abbonamenti a riviste e pubblicazioni per il personale del Ministero	Applicazione distorta della normativa in materia di affidamento di contratti al fine di favorire indebitamente alcuni operatori economici. A titolo esemplificativo: omissioni e/o irregolarità nella fase di verifica dei requisiti generali e speciali in capo all'operatore economico; anomalie nella valutazione dell'offerta e della congruità del prezzo in rapporto alla qualità della prestazione; mancato rispetto del principio di rotazione; consolidamento illegittimo (in difetto di adeguata motivazione) di rapporti esclusivi con alcune imprese; anomalie nello svolgimento delle indagini di mercato; fissazione di criteri di selezione discriminatori e non oggettivi.	3	2	Controlli interni

AREE DI RISCHIO (allegato 1 PNA 2019 - Tab. 3)	DIPARTIMENTO - DIREZIONE	PROCEDIMENTO	DESCRIZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO DI RISCHIO attività	MISURE DI PREVENZIONE		
				1 basso 2 medio 3 alto 4 molto alto	1 assenti 2 minime 3 efficaci 4 molto efficaci	Indicare le misure di prevenzione esistenti (ad esempio controlli interni; esterni; presenza di autorità di controllo; procedimento interamente o parzialmente vincolato; coinvolgimento di più Uffici)	
Contratti Pubblici (ex affidamento di lavori, servizi e forniture)	DGEFID	Progettazione, sviluppo e supporto dei processi e delle azioni del piano nazionale scuola digitale	indebita gestione delle risorse finanziarie al fine di favorire uno o più soggetti	3	4	L'Ufficio assegna risorse del Piano nazionale scuola digitale alle Istituzioni scolastiche statali mediante avvisi pubblici pubblicati sul sito del Ministero e sulla pagina dedicata al Piano nazionale per la scuola digitale (PNSD). Il Ministero non gestisce rapporti né diretti né indiretti con fornitori privati. I controlli esterni sugli impegni di spesa sono effettuati dall'Ufficio I e poi sottoposti ai controlli da parte dell'Ufficio Centrale di Bilancio presso il Ministero dell'economia e delle finanze.	
	DGSIS	Cura delle procedure amministrativo-contabili relative alle attività contrattuali dei contratti dei sistemi informativi	Irregolare gestione finanziaria delle risorse assegnate	3	4	Controlli preventivi e successivi di UCB e Corte dei Conti E' stata stipulata una convenzione pluriennale con Sogei che è diventata general contractor dell'amministrazione e si avvale prevalentemente di convenzioni e accordi quadro Consip.	
	DGSIS	Procedure per l'affidamento di beni, servizi e forniture relativi ai soli sistemi informativi sottosoglia comunitaria	Irregolare ricorso alle procedure di affidamento diretto, effettuato in assenza dei presupposti di legge, attraverso l'indebito frazionamento della spesa, o per individuazione degli operatori economici da invitare non conforme alle disposizioni di legge (ad es. in violazione dei principi di trasparenza, rotazione, parità di trattamento), al fine di favorire un operatore economico.	3	4	I contratti stipulati sono sottoposti alla condizione del superamento dei controlli da parte dell'Ufficio centrale di bilancio, che effettua verifiche sulla regolare rotazione degli affidamenti diretti e sui presupposti che li legittimano. La convenzione Sogei ricomprende anche queste ipotesi, per le quali quindi l'Ufficio non procede più ad affidamento diretto, bensì si avvale di Sogei, che a sua volta è tenuta ad attingere alle convenzioni attive su Consip.	
	DGSIS	Procedure per l'affidamento di beni, servizi e forniture relativi ai soli sistemi informativi sopra soglia comunitaria.	Irregolare procedura di affidamento per violazione della normativa sui contratti pubblici	3	3	Il fornitore dei servizi ICT del Ministero è individuato direttamente da una norma di legge. Di norma per le procedure sopra soglia comunitaria procede la società Sogei, anche avvalendosi di convenzioni Consip in vigore.	
	DGPOC	Procedure per l'affidamento di beni, servizi e forniture sottosoglia comunitaria.	Irregolare ricorso alle procedure di affidamento diretto, effettuato in assenza dei presupposti di legge, attraverso l'indebito frazionamento della spesa, o per individuazione degli operatori economici da invitare non conforme alle disposizioni di legge (ad es. in violazione dei principi di trasparenza, rotazione, parità di trattamento), al fine di favorire un operatore economico.	4	3	I contratti stipulati sono sottoposti alla condizione del superamento dei controlli da parte dell'Ufficio centrale di bilancio, che effettua verifiche sulla regolare rotazione degli affidamenti diretti e sui presupposti che li legittimano.	
	DGPOC	Procedure per l'affidamento di beni, servizi e forniture sopra soglia comunitaria.	Irregolare procedura di affidamento per violazione della normativa sui contratti pubblici.	4	4	I contratti stipulati sono sottoposti alla condizione del superamento dei controlli da parte dell'Ufficio centrale di bilancio e della Corte dei Conti.	
	DGSIOS	Promozione, nelle materie di competenza, di iniziative istituzionali, eventi attività e convenzioni editoriali	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari. Abuso di discrezionalità per l'affidamento ad operatori economici.	4	4	Le risorse assegnate ai capitoli di competenza vengono utilizzate, a seconda della natura del capitolo e delle attività da realizzare, attraverso procedure di emanazione di bandi per l'affidamento delle risorse, secondo le disposizioni contenute nel D.lgs. 50/2016. Tutti gli atti relativi alle suddette procedure vengono inviati agli organi di controllo per il visto e la registrazione.	
	DGSIOS	Promozione di iniziative, accordi e convenzioni (Carta dello studente; materie di competenza)	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari	4	4	L'attività di stampa e distribuzione della Carta dello Studente viene effettuata da un fornitore esterno individuato a seguito di procedura di gara - d.lgs 50/2016. Il contratto stipulato con il vincitore è a titolo non oneroso per l'Amministrazione ed è trasmesso agli organi di controllo per verificare la validità. L'erogazione delle borse di studio agli studenti beneficiari ai sensi del d.lgs 63/2017 è un procedimento interamente vincolato e si avvia dopo l'acquisizione del previsto parere da parte della Conferenza Stato Regioni, parere vincolante, sullo schema di DM che ripartisce tra le Regioni l'annuale fondo previsto nel predetto decreto legislativo. Sul successivo decreto d'impegno intervengono i controlli dell'Ufficio centrale di Bilancio e della Corte dei Conti. Per tutte le altre tipologie di iniziative stipulate con accordi e convenzioni, è prevista, per legge ( d.lgs123/2011), la registrazione dell'atto da parte degli organi di controllo. La procedura, per ogni iniziativa, viene pubblicata sulla sezione Amministrazione Trasparente del sito del Ministero.	
	DGSIOS	Promozione di manifestazioni, eventi ed azioni a favore degli studenti	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari	4	4	Le iniziative in favore degli studenti sono realizzate o con il coinvolgimento dell'istituzione scolastica selezionata attraverso un avviso pubblico. I controlli sulle rendicontazioni trasmesse dalle scuole riportano il visto di regolarità del revisore dei conti della scuola e da parte degli organi di controllo (UCB). La procedura, per ogni iniziativa, viene pubblicata sulla sezione Amministrazione Trasparente del sito del Ministero.	
	DGSIOS	Promozione e realizzazione sul territorio nazionale di iniziative progettuali nelle materie di competenza	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari	4	4	Le iniziative progettuali, come ad esempio contrasto alla povertà educativa, iniziative a contrasto del disagio giovanile e della dispersione scolastica, bullismo e cyber bullismo etc. ,sono rivolte alle istituzioni scolastiche. Lo svolgimento è analogo a quanto indicato al punto precedente. In particolare i controlli sulle rendicontazioni trasmesse dalle scuole riportano il visto di regolarità del revisore dei conti della scuola e da parte degli organi di controllo (UCB) . La procedura, per ogni iniziativa, viene pubblicata sulla sezione Amministrazione Trasparente del sito del Ministero.	
	DGSIOS	Promozione di iniziative e attività progettuali delle istituzioni scolastiche relative all'integrazione degli studenti con disabilità	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari	4	3	Il processo prevede che siano stabiliti annualmente, con decreto della DGSIOS, i criteri per il riparto delle risorse destinate a tali interventi e la modalità di erogazione. Con successivo decreto della DGSIOS si provvede alla assegnazione delle risorse alle Scuole Polo Regionali che le utilizzano sulla base della valutazione effettuata da comitati tecnici regionali individuati dagli UUSR. Le rendicontazioni relative alle risorse utilizzate, in riferimento all'account ricevuto e alla somma da erogare a saldo, sono sottoposte, per ciascuna scuola polo, al controllo di regolarità amministrativo-contabile da parte del revisore dei conti, che firma la rendicontazione congiuntamente al dirigente scolastico della scuola polo e al Dirigente responsabile dell'U.S.R. Tale rendicontazione viene così inviata alla DGSIO. Verificata la correttezza formale della rendicontazione ed emesso il decreto di pagamento a firma del Direttore generale, questo Ufficio provvede a effettuare gli ordini di pagamento a favore delle diverse Scuole Polo Regionali e l'Ufficio centrale del bilancio autorizza l'emissione del pagamento previa verifica della rendicontazione allegata all'ordine di pagamento.	
	DGSIOS	Organizzazione e gestione di progetti per l'accoglienza e l'integrazione degli alunni stranieri e di educazione interculturale	Elusione della normativa in materia di contratti pubblici per favorire uno o più beneficiari	4	3	Il processo ha previsto l'emanazione di un Bando da parte della DGSIOS per la realizzazione di iniziative a supporto dell'inclusione scolastica a favore di studenti con bisogni educativi speciali, disabilità o cittadinanza non italiana, da parte delle istituzioni scolastiche, cui è richiesta la presentazione di progetti tramite la piattaforma PimerMonitor. L'assegnazione delle risorse sarà effettuata in base alla graduatoria predisposta all'esito del lavoro della Commissione di valutazione istituita presso la DGSIOS e le rendicontazioni relative alle risorse utilizzate, in riferimento all'account ricevuto e alla somma da erogare a saldo, saranno sottoposte al controllo di regolarità amministrativo-contabile da parte dei revisori dei conti delle istituzioni scolastiche destinatarie delle risorse disponibili, che firmano la rendicontazione congiuntamente ai dirigenti scolastici. La rendicontazione verrà trasmessa alla DGSIOS tramite la piattaforma PimerMonitor. Verificata la correttezza formale della rendicontazione ed emesso il decreto di pagamento a firma del Direttore generale, questo Ufficio provvederà a effettuare l'ordine di pagamento a favore delle istituzioni scolastiche coinvolte e l'Ufficio centrale del bilancio autorizza l'emissione del pagamento previa verifica della rendicontazione allegata all'ordine di pagamento.	
	Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	DGOSVI	Gestione delle segnalazioni di anomalie e/o criticità emerse in sede di svolgimento dell'esame di Stato conclusivo del primo ciclo di istruzione.	Omessa o ritardata istruttoria	1	4	Decisioni rimesse ad un collegio

AREE DI RISCHIO (allegato 1 PNA 2019 - Tab. 3)	DIPARTIMENTO - DIREZIONE	PROCEDIMENTO	DESCRIZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO DI RISCHIO attività		MISURE DI PREVENZIONE
				1 basso 2 medio 3 alto 4 molto alto	1 assenti 2 minime 3 efficaci 4 molto efficaci	Indicare le misure di prevenzione esistenti (ad esempio controlli interni; esterni; presenza di autorità di controllo; procedimento interamente o parzialmente vincolato; coinvolgimento di più Uffici)
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	DGOSVI	Adempimenti ministeriali con riferimento agli esami di Stato e all'abilitazione per le professioni di agrotecnico, geometra, perito agrario e perito industriale	Indebito esercizio della discrezionalità amministrativa al fine di favorire uno o più soggetti.	1	3	La predisposizione delle ordinanze ministeriali relative agli esami di Stato per l'abilitazione per le professioni di agrotecnico, geometra, perito agrario e perito industriale avviene in applicazione della normativa vigente. Lei deroghe alle ordinarie modalità di svolgimento degli esami, resi necessarie durante il periodo di emergenza epidemiologica da Covid-19. sono state deliberate da questo Ministero, sentiti gli ordini professionali, sempre in attuazione della normativa emergenziale vigente.
	DIRIGENTI CON FUNZIONE ISPETTIVA	Funzione ispettiva prevalentemente di secondo livello su ispezioni già effettuate per verifiche o supplementi istruttori	Omessa, carente o ritardata attività di vigilanza al fine di favorire, direttamente o indirettamente altri soggetti. Svolgimento di attività ispettiva contro gli interessi dell'amministrazione	1	3	Le verifiche sono effettuate di norma da un collegio ispettivo in cui sono presenti oltre agli ispettori anche altri dipendenti dell'amministrazione esperti nel settore.
	Unità di missione per il PNRR	Monitoraggio sull'attuazione degli interventi e delle riforme PNRR di competenza del Ministero dell'Istruzione.	Omessa vigilanza.	1	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici
	Unità di missione per il PNRR	Recupero delle somme indebitamente versate ai soggetti attuatori e/o ai beneficiari.	Omessa vigilanza; mancato recupero delle somme indebitamente versate.	2	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici
	DGSIS	Monitoraggio del sistema informativo dell'istruzione	Omessa vigilanza sui fornitori; mancata applicazione di penali.	2	4	Controlli effettuati da una società di monitoraggio ai sensi dell'art.14 bis, comma 2, lettera h) del Codice Amministrazione Digitale.
	DGOSVI	Vigilanza, in raccordo con le competenti direzioni generali del Ministero dell'università e della ricerca, sull'Istituto nazionale per la valutazione del sistema educativo di istruzione e di formazione (INVALSI) e sull'Istituto nazionale di documentazione, innovazione e ricerca educativa (INDIRE) ed istruttoria dei provvedimenti di nomina degli organi	Omessa o carente vigilanza	2	3	L'Ufficio effettua una vigilanza contabile, relativa alla coerenza dei documenti contabili rispetto alla normativa vigente, al fine di consentire l'erogazione, da parte del MUR, del fondo ordinario (FOE). Tale documentazione contabile è sottoposta al controllo degli organi interni degli Enti, al controllo dell'Ufficio, al controllo del MEF e della Corte dei conti.
	DGOSVI	Vigilanza sulla Fondazione Museo nazionale della scienza e della tecnica «Leonardo da Vinci» di cui all'articolo 4 del decreto legislativo 20 luglio 1999, n. 258, e vigilanza e sorveglianza sugli enti di cui all'articolo 605, commi 2 e 3, del testo unico di cui decreto legislativo 16 aprile 1994, n. 297	Omessa o carente vigilanza	2	3	L'Ufficio effettua una vigilanza o sorveglianza degli Enti nei limiti determinati dalla normativa vigente. La documentazione contabile è sottoposta al controllo degli organi degli Enti.
	DGOSVI	Gestione delle segnalazioni di anomalie e/o criticità emerse in relazione alla procedura di nomina delle commissioni per gli esami di stato conclusivi dei percorsi di istruzione secondaria di secondo grado e in sede di svolgimento degli esami stessi	Erronea valutazione al fine di favorire uno o più soggetti	2	3	Controlli interni
	DGOSVI	Monitoraggio periodico sulla permanenza dei requisiti nelle scuole paritarie e definizione dei criteri di assegnazione dei contributi alle scuole paritarie	Illecita valutazione dei requisiti al fine di favorire uno o più soggetti	2	3	Procedimento interamente vincolato: atti in base a disposizioni di legge, attribuzione fondi agli UOSSRR e non alle singole scuole.
	Unità di missione per il PNRR	Monitoraggio e controllo dei programmi e delle iniziative finanziate con i fondi strutturali europei e con i fondi per le politiche di coesione sociale in materia di istruzione.	Omessa o carente azione di monitoraggio al fine di favorire uno o più soggetti	3	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici
	DGOSVI	Audit interno presso le istituzioni scolastiche di istruzione tecnica dell'indirizzo Trasporti e logistica - Opzioni CMN, CAIM e CAIE - nell'ambito del Sistema di qualità della formazione della genete di mare in preparazione degli Audit di parte terza per la certificazione del Sistema	Mancato rispetto dei requisiti minimi legati al Sistema di qualità	3	3	Controlli interni ed esterni - Responsabile interno del Sistema di qualità - Ente certificatore esterno.
	DGRUF	Coordinamento dell'attività ispettiva	Omessa attivazione dell'attività ispettiva	3	3	Controlli interni, esterni; procedimento parzialmente vincolato; coinvolgimento di più uffici.
	DGSIS	Valutazione e approvazione delle proposte di soluzioni informatiche.	Sovrastima valutazione delle proposte di soluzioni informatiche	3	4	1) il procedimento di acquisizione dei fabbisogni dell'amministrazione è gestito da un altro Ufficio della Direzione, che realizza anche il Piano ICT. Gestione della domanda e attuazione degli interventi sono ora divisi tra due uffici differenti sotto la supervisione del Direttore generale; 2) la convenzione pluriennale sottoscritta con Sogel individua nella Società un ulteriore attore con cui concordare le scelte tecniche per l'attuazione dei progetti finalizzati allo sviluppo, evoluzione di soluzioni e piattaforme del Sistema Informativo del Ministero
	DGSIS	Progettazione, gestione e sviluppo dei servizi infrastrutturali e di rete funzionali al sistema informativo	irregolare definizione dei fabbisogni dell'amministrazione per sovrastima delle esigenze e/o individuazione di marca/ modello, al fine di favorire un fornitore.	3	4	1) il procedimento di acquisizione dei fabbisogni dell'amministrazione è gestito da un altro Ufficio della Direzione, che realizza anche il Piano ICT. Gestione della domanda e attuazione degli interventi sono ora divisi tra due uffici differenti sotto la supervisione del Direttore generale; 2) la convenzione pluriennale sottoscritta con Sogel individua nella Società un ulteriore attore con cui concordare le scelte tecniche per l'attuazione dei progetti finalizzati allo sviluppo, evoluzione di soluzioni e piattaforme del Sistema Informativo del Ministero
	DGEFID	Ricezione e monitoraggio delle rendicontazioni sui progetti e/o attività finanziate con riferimento agli ambiti di competenza.	omissione dei controlli al fine di favorire uno o più soggetti	4	3	L'Ufficio controlla le rendicontazioni effettuate dalle istituzioni scolastiche statali tramite appositi applicativi che richiedono il caricamento di tutti i documenti amministrativi, procedurali e contabili di spesa. I controlli interni sono effettuati sulla totalità delle rendicontazioni. I controlli esterni sono effettuati su ciascuna rendicontazione dai revisori contabili delle scuole nominati dal Ministero dell'Istruzione e dal MEF e infine dall'Ufficio Centrale di Bilancio presso il MEF prima di disporre l'eventuale pagamento dei saldi.

AREE DI RISCHIO (allegato 1 PNA 2019 - Tab. 3)	DIPARTIMENTO - DIREZIONE	PROCEDIMENTO	DESCRIZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO DI RISCHIO attività		MISURE DI PREVENZIONE
				1 basso 2 medio 3 alto 4 molto alto	1 assenti 2 minime 3 efficaci 4 molto efficaci	Indicare le misure di prevenzione esistenti (ad esempio controlli interni; esterni; presenza di autorità di controllo; procedimento interamente o parzialmente vincolato; coinvolgimento di più Uffici)
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	DGEFID	Controlli e verifiche	omissione dei controlli al fine di favorire uno o più soggetti	4	3	Ogni intervento di edilizia scolastica finanziato, sia tramite le Regioni sia in via residuale e diretta da parte del Ministero dell'Istruzione, è sottoposto a controllo amministrativo, tecnico e contabile da parte del personale dell'Ufficio, applicando sempre criteri di rotazione nell'assegnazione delle pratiche da verificare, in modo da evitare che il singolo controllore controlli sempre lo stesso ente o la stessa area geografica o Regione. Sono emanati, per tutte le linee di finanziamento, apposite linee guida, notificate agli enti locali contenenti le modalità di rendicontazione, monitoraggio e disciplinanti le ipotesi di revoca in modo da standardizzare le procedure e uniformare i processi di controllo. Il sistema dei controlli, concepito in analogia a quello seguito per i fondi strutturali, avviene preliminarmente in via informatica in modo da consentire la supervisione e la verifica delle attività svolte dai singoli controllori. Inoltre, la struttura ministeriale si avvale anche del supporto del NUVEC - Nucleo di verifica e controllo della spesa pubblica - presso l'Agenzia per la coesione territoriale che ha costituito un'apposita task force per l'edilizia scolastica per disporre anche di controlli in loco presso gli enti beneficiari dei finanziamenti. A seguito di verifica da parte del singolo controllore, vengono poi disposte le liquidazioni verificate prima dal responsabile del procedimento dell'Ufficio competente e poi dall'Ufficio che provvede materialmente ai pagamenti. Pertanto, oltre al principio della rotazione nella verifica degli interventi da parte dei controllori, sussiste anche un doppio controllo ai fini della liquidazione, prima da parte dell'Ufficio competente e poi da parte dell'Ufficio della Direzione generale, competente a definire i decreti di impegno e di liquidazione. Le liquidazioni disposte sono, poi, sottoposte ovviamente anche al controllo dell'Ufficio centrale di bilancio (UCB), oltre ai controlli previsti dal TUEL per gli enti locali.
	Unità di missione per il PNRR	Monitoraggio delle rendicontazioni sui progetti e sulle attività finanziate.	Omessa o carente azione di monitoraggio al fine di favorire uno o più soggetti	4	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici
Gestione delle spese e del patrimonio - Procedure dei fondi strutturali e dei fondi nazionali per le politiche di coesione	DPIT	Controllo delle operazioni relative alla gestione finanziaria e controllo del programma operativo attraverso le verifiche prescritte dai regolamenti europei di riferimento relativi ai diversi periodi di programmazione	Irregolare verifica delle attività	1	3	Il procedimento di verifica è condiviso con apposita struttura tecnica da individuare.
	DGEFID	Gestione amministrativa del personale della direzione generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale	Irregolare gestione delle presenze del personale della direzione, concessione di buoni pasto non maturati, rimborso di spese di missione non sostenute	1	4	Le presenze del personale sono certificate nell'ambito di un sistema informativo automatizzato di rilevazione (RILP) legato alle timbrature, le assenze per malattia sono sempre autorizzate a fronte di verifica della presenza sul sito dell'INPS del certificato medico e dalle visite del medico fiscale e le ulteriori cause di assenza sono autorizzate dai dirigenti responsabili mediante un processo dematerializzato che consente anche delle verifiche a posteriori; la concessione di buoni pasto viene fatta sulla base delle presenze rilevate dal RILP e il rimborso delle spese di missione è sempre condizionato alla presentazione di fatture e scontrini fiscali e comunque validato dall'Ufficio centrale di Bilancio del Ministero.
	DGOSVI	Gestione amministrativa del personale della direzione generale per gli ordinamenti scolastici, la valutazione e l'internazionalizzazione del sistema nazionale di istruzione	Irregolare gestione delle presenze del personale della direzione, concessione di buoni pasto non maturati, rimborso di spese di missione non sostenute	1	4	Le presenze del personale sono certificate nell'ambito di un sistema informativo automatizzato di rilevazione (RILP) legato alle timbrature, le assenze per malattia sono sempre autorizzate a fronte di verifica della presenza sul sito dell'INPS del certificato medico e dalle visite del medico fiscale e le ulteriori cause di assenza sono autorizzate dai dirigenti responsabili mediante un processo dematerializzato che consente anche delle verifiche a posteriori; la concessione di buoni pasto viene fatta sulla base delle presenze rilevate dal RILP e il rimborso delle spese di missione è sempre condizionato alla presentazione di fatture e scontrini fiscali e comunque validato dall'Ufficio centrale di Bilancio del Ministero.
	DGPER	Gestione amministrativa del personale della direzione generale per il personale scolastico	Irregolare gestione delle presenze del personale della direzione, concessione di buoni pasto non maturati, rimborso di spese di missione non sostenute	1	4	Le presenze del personale sono certificate nell'ambito di un sistema informativo automatizzato di rilevazione (RILP) legato alle timbrature, le assenze per malattia sono sempre autorizzate a fronte di verifica della presenza sul sito dell'INPS del certificato medico e dalle visite del medico fiscale e le ulteriori cause di assenza sono autorizzate dai dirigenti responsabili mediante un processo dematerializzato che consente anche delle verifiche a posteriori; la concessione di buoni pasto viene fatta sulla base delle presenze rilevate dal RILP e il rimborso delle spese di missione è sempre condizionato alla presentazione di fatture e scontrini fiscali e comunque validato dall'Ufficio centrale di Bilancio del Ministero.
	DGSIOS	Gestione amministrativa del personale della direzione generale per lo studente, l'inclusione e l'orientamento scolastico	Irregolare gestione delle presenze del personale della direzione, concessione di buoni pasto non maturati, rimborso di spese di missione non sostenute	1	4	Le presenze del personale sono certificate nell'ambito di un sistema informativo automatizzato di rilevazione (RILP) legato alle timbrature, le assenze per malattia sono sempre autorizzate a fronte di verifica della presenza sul sito dell'INPS del certificato medico e dalle visite del medico fiscale e le ulteriori cause di assenza sono autorizzate dai dirigenti responsabili mediante un processo dematerializzato che consente anche delle verifiche a posteriori; la concessione di buoni pasto viene fatta sulla base delle presenze rilevate dal RILP e il rimborso delle spese di missione è sempre condizionato alla presentazione di fatture e scontrini fiscali e comunque validato dall'Ufficio centrale di Bilancio del Ministero.
	DGSIS	Gestione amministrativa del personale della direzione generale per i sistemi informativi e la statistica	Irregolare gestione delle presenze del personale della direzione, concessione di buoni pasto non maturati, rimborso di spese di missione non sostenute	1	4	Le presenze del personale sono certificate nell'ambito di un sistema informativo automatizzato di rilevazione (RILP) legato alle timbrature, le assenze per malattia sono sempre autorizzate a fronte di verifica della presenza sul sito dell'INPS del certificato medico e dalle visite del medico fiscale e le ulteriori cause di assenza sono autorizzate dai dirigenti responsabili mediante un processo dematerializzato che consente anche delle verifiche a posteriori; la concessione di buoni pasto viene fatta sulla base delle presenze rilevate dal RILP e il rimborso delle spese di missione è sempre condizionato alla presentazione di fatture e scontrini fiscali e comunque validato dall'Ufficio centrale di Bilancio del Ministero.
	DGPOC	Gestione amministrativa del personale della direzione generale per la progettazione organizzativa, l'innovazione dei processi amministrativi, la comunicazione e i contratti	Irregolare gestione delle presenze del personale della direzione, concessione di buoni pasto non maturati, rimborso di spese di missione non sostenute	1	4	Le presenze del personale sono certificate nell'ambito di un sistema informativo automatizzato di rilevazione (RILP) legato alle timbrature, le assenze per malattia sono sempre autorizzate a fronte di verifica della presenza sul sito dell'INPS del certificato medico e dalle visite del medico fiscale e le ulteriori cause di assenza sono autorizzate dai dirigenti responsabili mediante un processo dematerializzato che consente anche delle verifiche a posteriori; la concessione di buoni pasto viene fatta sulla base delle presenze rilevate dal RILP e il rimborso delle spese di missione è sempre condizionato alla presentazione di fatture e scontrini fiscali e comunque validato dall'Ufficio centrale di Bilancio del Ministero.
	DGEFID	Svolgimento della funzione di autorità di certificazione dei programmi operativi nazionali del fondo sociale europeo e dei programmi operativi nazionali del fondo europeo di sviluppo regionale (gestione delle verifiche sulle dichiarazioni di spesa pervenute)	omissione dei controlli al fine di favorire uno o più soggetti	1	4	I controlli sulle dichiarazioni di spesa per i fondi strutturali vengono effettuati in coerenza con quanto previsto dal Manuale delle procedure dell'Autorità di Certificazione, approvato con D.D. 30 gennaio 2020, n. 9, e del SI.GE.CO. e sono soggetti ai controlli esterni della Commissione Europea e dell'IGRUE.
	DGEFID	Certificazione delle spese e delle domande di pagamento. Predisposizione delle domande di pagamento intermedio (Esecuzione di verifiche annuali sulle procedure seguite dall'autorità di gestione nella gestione e/o esecuzione di progetti)	omissione delle verifiche al fine di favorire uno o più soggetti	1	4	Il controllo interno delle procedure seguite dall'Autorità di gestione sui fondi strutturali avviene puntualmente sulla base di quanto previsto dal Manuale delle procedure dell'Autorità di Certificazione (DD 30 gennaio 2020, n. 9), anche tramite la verifica annuale sul sistema adottato dall'Autorità di gestione. I controlli esterni sono effettuati dalla Commissione europea e dall'IGRUE.
	Unità di missione per il PNRR	Verifica della regolarità delle procedure e delle spese.	omessa o irregolare verifica al fine di favorire uno o più soggetti.	2	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici

AREE DI RISCHIO (allegato 1 PNA 2019 - Tab. 3)	DIPARTIMENTO - DIREZIONE	PROCEDIMENTO	DESCRIZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO DI RISCHIO attività		MISURE DI PREVENZIONE
				1 basso 2 medio 3 alto 4 molto alto	1 assenti 2 minime 3 efficaci 4 molto efficaci	Indicare le misure di prevenzione esistenti (ad esempio controlli interni; esterni; presenza di autorità di controllo; procedimento interamente o parzialmente vincolato; coinvolgimento di più Uffici)
Gestione delle spese e del patrimonio - Procedure dei fondi strutturali e dei fondi nazionali per le politiche di coesione	DGOSVI	Monitoraggio ed assegnazione delle risorse finanziarie agli istituti tecnici superiori (ITS)	Indebita erogazione di fondi pubblici	2	3	La ripartizione dei fondi ITS avviene secondo criteri oggettivi fissati dalla normativa vigente in materia, senza margini di discrezionalità da parte dell'Amministrazione, e sulla base di dati di monitoraggio elaborati e validati da INDIRE, che gestisce la banca dati relativa al sistema di valutazione ITS, sempre ai sensi di quanto previsto dalla normativa vigente.
	DGOSVI	Monitoraggio e rendicontazione delle risorse finanziarie ex lege 440/1997 alle Istituzioni scolastiche destinatarie	Indebita erogazione di fondi pubblici - indebito esercizio della discrezionalità amministrativa al fine di favorire uno o più soggetti - Valutazione distorta delle progettualità.	2	3	Controllo interno e trasmissione elenchi delle istituzioni scolastiche alla DGRUF
	DGRUF	Procedure di liquidazione delle spese per i capitoli assegnati all'ufficio (buoni pasto, rimborso missioni, visite fiscali, spese legali)	Indebito utilizzo delle risorse strumentali al fine di favorire i destinatari del pagamento.	2	4	Controllo di regolarità amministrativo contabile sugli atti di pagamento da parte dell'UCB.
	DGSIOS	Gestione della contabilità della direzione generale per lo studente, l'inclusione e l'orientamento scolastico	Irregolare gestione finanziaria delle risorse finanziarie assegnate	3	3	La gestione delle risorse finanziarie avviene mediante i sistemi informativi messi a disposizione dal Ministero dell'economia e delle finanze (SICOG) e ogni operazione è condizionata alla registrazione da parte dell'Ufficio centrale di bilancio del Ministero. La documentazione a corredo di ogni pagamento, e, quindi, la verifica della regolarità dello stesso, è fatta dal competente Ufficio che lo richiede, ricontrollato dall'Ufficio I e poi sottoposto a controllo da parte dell'Ufficio centrale di bilancio, così come tutti gli atti propedeutici agli impegni di spesa (reattivi a procedure pubbliche di selezione dei beneficiari dei finanziamenti). Gli adempimenti di carattere generale (predisposizione di decreti di accertamento residui, bilancio di previsione e consuntivo, contabilità economica, ecc.) non hanno rilevanza ai fini della prevenzione di fenomeni corruttivi.
	DGPER	Gestione della contabilità della direzione generale per il personale scolastico	Irregolare gestione finanziaria delle risorse finanziarie assegnate	3	3	La gestione delle risorse finanziarie avviene mediante i sistemi informativi messi a disposizione dal Ministero dell'economia e delle finanze (SICOG) e ogni operazione è condizionata alla registrazione da parte dell'Ufficio centrale di bilancio del Ministero. La documentazione a corredo di ogni pagamento, e, quindi, la verifica della regolarità dello stesso, è fatta dal competente Ufficio che lo richiede, ricontrollato dall'Ufficio I e poi sottoposto a controllo da parte dell'Ufficio centrale di bilancio, così come tutti gli atti propedeutici agli impegni di spesa (reattivi a procedure pubbliche di selezione dei beneficiari dei finanziamenti). Gli adempimenti di carattere generale (predisposizione di decreti di accertamento residui, bilancio di previsione e consuntivo, contabilità economica, ecc.) non hanno rilevanza ai fini della prevenzione di fenomeni corruttivi.
	DGOSVI	Gestione della contabilità della direzione generale per gli ordinamenti scolastici, la valutazione e l'internazionalizzazione del sistema nazionale di istruzione	Irregolare gestione finanziaria delle risorse finanziarie assegnate	3	3	La gestione delle risorse finanziarie avviene mediante i sistemi informativi messi a disposizione dal Ministero dell'economia e delle finanze (SICOG) e ogni operazione è condizionata alla registrazione da parte dell'Ufficio centrale di bilancio del Ministero. La documentazione a corredo di ogni pagamento, e, quindi, la verifica della regolarità dello stesso, è fatta dal competente Ufficio che lo richiede, ricontrollato dall'Ufficio I e poi sottoposto a controllo da parte dell'Ufficio centrale di bilancio, così come tutti gli atti propedeutici agli impegni di spesa (reattivi a procedure pubbliche di selezione dei beneficiari dei finanziamenti). Gli adempimenti di carattere generale (predisposizione di decreti di accertamento residui, bilancio di previsione e consuntivo, contabilità economica, ecc.) non hanno rilevanza ai fini della prevenzione di fenomeni corruttivi.
	DGEFID	Gestione della contabilità della direzione generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale	Irregolare gestione finanziaria delle risorse finanziarie assegnate	3	3	La gestione delle risorse finanziarie avviene mediante i sistemi informativi messi a disposizione dal Ministero dell'economia e delle finanze (SICOG) e ogni operazione è condizionata alla registrazione da parte dell'Ufficio centrale di bilancio del Ministero. La documentazione a corredo di ogni pagamento, e, quindi, la verifica della regolarità dello stesso, è fatta dal competente Ufficio che lo richiede, ricontrollato dall'Ufficio I e poi sottoposto a controllo da parte dell'Ufficio centrale di bilancio, così come tutti gli atti propedeutici agli impegni di spesa (reattivi a procedure pubbliche di selezione dei beneficiari dei finanziamenti). Gli adempimenti di carattere generale (predisposizione di decreti di accertamento residui, bilancio di previsione e consuntivo, contabilità economica, ecc.) non hanno rilevanza ai fini della prevenzione di fenomeni corruttivi.
	DGRUF	Pianificazione, programmazione e gestione dei fabbisogni del patrimonio, dei beni e servizi per il funzionamento a valere sui capitoli in gestione diretta e su quelli in gestione unificata	Indebito utilizzo del patrimonio immobiliare. Pagamento indebito di corrispettivi; mancata applicazione di penali.	3	1	Individuazione delle misure di prevenzione nel breve termine.
	DGSIS	Gestione della contabilità della direzione generale per i sistemi informativi e la statistica	Irregolare gestione finanziaria delle risorse finanziarie assegnate	3	3	La gestione delle risorse finanziarie avviene mediante i sistemi informativi messi a disposizione dal Ministero dell'economia e delle finanze (SICOG) e ogni operazione è condizionata alla registrazione da parte dell'Ufficio centrale di bilancio del Ministero. La documentazione a corredo di ogni pagamento, e, quindi, la verifica della regolarità dello stesso, è fatta dal competente Ufficio che lo richiede, ricontrollato dall'Ufficio I e poi sottoposto a controllo da parte dell'Ufficio centrale di bilancio, così come tutti gli atti propedeutici agli impegni di spesa (reattivi a procedure pubbliche di selezione dei beneficiari dei finanziamenti). Gli adempimenti di carattere generale (predisposizione di decreti di accertamento residui, bilancio di previsione e consuntivo, contabilità economica, ecc.) non hanno rilevanza ai fini della prevenzione di fenomeni corruttivi.
	DGRUF	Pianificazione, programmazione e gestione delle procedure per l'acquisizione di beni e servizi generali e comuni per il funzionamento degli uffici dell'amministrazione centrale	Indebito utilizzo delle risorse strumentali al fine di favorire uno o più fornitori. Mancata osservanza della normativa in materia di contratti pubblici.	3	3	Controlli interni ed esterni.
	DGPOC	Gestione della contabilità della direzione generale per la progettazione organizzativa, l'innovazione dei processi amministrativi, la comunicazione e i contratti	Irregolare gestione finanziaria delle risorse finanziarie assegnate	3	3	La gestione delle risorse finanziarie avviene mediante i sistemi informativi messi a disposizione dal Ministero dell'economia e delle finanze (SICOG) e ogni operazione è condizionata alla registrazione da parte dell'Ufficio centrale di bilancio del Ministero. La documentazione a corredo di ogni pagamento, e, quindi, la verifica della regolarità dello stesso, è fatta dal competente Ufficio che lo richiede, ricontrollato dall'Ufficio I e poi sottoposto a controllo da parte dell'Ufficio centrale di bilancio, così come tutti gli atti propedeutici agli impegni di spesa (reattivi a procedure pubbliche di selezione dei beneficiari dei finanziamenti). Gli adempimenti di carattere generale (predisposizione di decreti di accertamento residui, bilancio di previsione e consuntivo, contabilità economica, ecc.) non hanno rilevanza ai fini della prevenzione di fenomeni corruttivi.
	DGOSVI	Monitoraggio e valutazione dei contributi alle scuole paritarie	Illegittima valutazione che può causare indebiti arricchimenti	3	3	Procedimento interamente vincolato: atti in base a disposizioni di legge, attribuzione fondi agli UOSSRR e non alle singole scuole
	Unità di missione per il PNRR	Funzioni di presidio sull'attuazione degli interventi PNRR di competenza del Ministero dell'istruzione e sul raggiungimento dei relativi milestone e target.	indebita gestione dei fondi pubblici al fine di favorire uno o più soggetti	4	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici
	Unità di missione per il PNRR	Gestione finanziaria degli investimenti e la messa in opera delle riforme di pertinenza del Ministero.	indebita gestione dei fondi pubblici al fine di favorire uno o più soggetti	4	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici
	Unità di missione per il PNRR	Programmazione e cura della gestione dei fondi strutturali europei finalizzati allo sviluppo e all'attuazione delle politiche di coesione sociale relative al settore dell'istruzione.	indebita gestione dei fondi pubblici al fine di favorire uno o più soggetti.	4	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici
	Unità di missione per il PNRR	Valutazione e attuazione di opportunità di finanziamento a valere sui fondi europei e internazionali, pubblici e privati.	Distorta valutazione al fine di favorire uno o più soggetti.	4	3	Controlli interni e esterni; presenza di autorità di controllo; coinvolgimento di più Uffici
	Incarichi e nomine	DGPER	Procedura per il conferimento degli incarichi dirigenziali di livello non generale	Indebita valutazione al fine di favorire un candidato	2	3

AREE DI RISCHIO (allegato 1 PNA 2019 - Tab. 3)	DIPARTIMENTO - DIREZIONE	PROCEDIMENTO	DESCRIZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO DI RISCHIO attività		MISURE DI PREVENZIONE
				1 basso 2 medio 3 alto 4 molto alto	1 assenti 2 minime 3 efficaci 4 molto efficaci	Indicare le misure di prevenzione esistenti (ad esempio controlli interni; esterni; presenza di autorità di controllo; procedimento interamente o parzialmente vincolato; coinvolgimento di più Uffici)
Incarichi e nomine	DGRUF	Predisposizione del piano triennale di conferimento delle funzioni di revisore contabile. Istruttoria per la nomina dei revisori dei conti nelle istituzioni scolastiche e tenuta dell'anagrafica. Istruttoria per la designazione dei revisori dei conti nelle istituzioni scolastiche della regione Sicilia e tenuta dell'anagrafica.	Non sia rispettata la norma che prevede l'obbligo di sostituire il revisore dopo il secondo mandato Distorto esercizio del potere discrezionale Omesso controllo dei requisiti di accesso sui revisori esterni	3	3	Vincoli implementati sul sistema informativo che non consentono l'accesso da parte degli aspiranti revisori se non in possesso dei requisiti richiesti. Pubblicità delle nomine e delle sostituzioni su amministrazione trasparente. Pubblicazione di un Vademecum per il controllo di regolarità amministrativa e contabile delle istituzioni scolastiche contenente indicazioni sull'incarico di revisione, sui requisiti per diventare revisore e sull'attività di controllo.
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari PRIVI DI/CON effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	DGEFID	Gestione dell'anagrafe edilizia scolastica	indebitto censimento al fine di favorire uno o più soggetti nell'erogazione dei finanziamenti	1	4	Il censimento degli edifici è demandato alle Regioni e agli enti locali. Le modalità di individuazione degli edifici sono state di recente definite in un apposito manuale nel quale sono state illustrate le modalità di assegnazione dei codici edifici, in modo da evitare duplicazioni o improprie classificazioni al fine di erogare i finanziamenti non solo nazionali ma anche regionali
	DGOSVI	Predisposizione di atti e bandi per il finanziamento di progetti finalizzati all'innovazione didattica, al sostegno e allo sviluppo della scuola dell'infanzia e del primo ciclo di istruzione, nonché supporto alla relativa attività di rendicontazione.	indebita erogazione di fondi pubblici	1	3	La predisposizione degli avvisi è solo di tipo normativo. Le decisioni operative sono rimesse a delle commissioni. La rendicontazione viene fatta previa acquisizione del visto dei revisori dei conti.
	DGOSVI	Predisposizione dei decreti di riparto per l'assegnazione dei fondi destinati ai servizi educativi della "Sezione primavera".	Indebita erogazione di fondi pubblici	1	4	La ripartizione avviene secondo criteri oggettivi fissati dalla normativa senza margini di discrezionalità
	DGOSVI	Predisposizione dei provvedimenti per la definizione dei prezzi dei libri di testo della scuola primaria e dei tetti di spesa per la scuola secondaria.	Erronea valutazione al fine di favorire uno o più soggetti	1	4	I tetti di spesa sono fissati dalla normativa a criteri oggettivo
	DGPER	Convegni con diritto di esonero	indebitto riconoscimento esonero per partecipare a convegni di un ente	1	3	La circolare 2.2.2016 detta la disciplina per il riconoscimento dell'esonero dal servizio per il personale scolastico per partecipare a convegni e detta in particolare indicazioni per le richieste di carattere nazionale non promosse da enti accreditati dal MI.
	DGRUF	Gestione e manutenzione delle partite stipendiali per tutte le fattispecie incidenti sulla retribuzione fissa ed accessoria.	Illegittima valutazione dei titoli o errori nell'indicazione delle somme allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	1	1	Individuazione delle misure di prevenzione nel lungo termine.
	DGRUF	Predisposizione dei pagamenti per le spese accessorie del personale dell'amministrazione centrale nell'ambito della procedura WEB del MEF (cd. "cedolino unico")	Illegittima valutazione dei titoli o errori nell'indicazione delle somme allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	1	1	Individuazione delle misure di prevenzione nel lungo termine.
	DIRIGENTI CON FUNZIONE ISPETTIVA	Emissione di pareri su richiesta dell'amministrazione su questioni di varia natura	Distorta valutazione dei presupposti al fine di favorire uno o più soggetti.	1	3	L'emissione di pareri su argomenti specifici non ha rilevanza esterna diretta.
	DGPER	Comandi DS e docenti presso enti prevenzione disagio psico-sociale e presso associazioni professionali DS e docenti - art 26 L448/1998	indebita valutazione al fine di favorire uno o più enti	2	3	Ogni anno con circolare del Ministro viene disciplinata la procedura per le assegnazioni dei DS e dei docenti ai sensi dell'art.26 L.448/98, nel rispetto dei contingenti di legge, con indicazione dei requisiti enti, modalità presentazione istanze, criteri prioritari di valutazione. Viene nominata Commissione incaricata di valutare le istanze. Gli esiti sono pubblicati sul sito MI.
	DGOSVI	Predisposizione dei decreti di riparto per l'assegnazione dei fondi ex lege 440/1997 alle istituzioni scolastiche per misure di accompagnamento alla riforma dell'istruzione professionale.	Indebita erogazione di fondi pubblici - indebito esercizio della discrezionalità amministrativa al fine di favorire uno o più soggetti - Valutazione distorta delle progettualità.	2	3	Nomina Commissione di valutazione dei progetti
	DGOSVI	Gestione delle richieste per il riconoscimento dei diplomi di Baccellierato internazionale	Abuso nel riconoscimento o mancata azione nei termini	2	1	Individuazione delle misure di prevenzione nel medio termine.
	DGOSVI	Predisposizione dei decreti di riparto per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche dei fondi destinati alla realizzazione di percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, di tirocini e stage.	Indebita erogazione di fondi pubblici - indebito esercizio della discrezionalità amministrativa al fine di favorire uno o più soggetti - Valutazione distorta delle progettualità.	2	3	Selezione dei progetti da parte degli UU.SS.RR.
	DGOSVI	Predisposizione dei decreti di riparto per l'assegnazione ai CPIA dei fondi ex l. 440/97 per la realizzazione di specifiche attività e progetti.	Indebita erogazione di fondi pubblici	2	4	La ripartizione avviene secondo criteri e parametri oggettivi, fissati da apposito DM, senza margini di discrezionalità.
	DGPOC	Protezione dei dati personali del Ministero	Indebita gestione di dati personali	2	1	Individuazione delle misure di prevenzione nel medio termine
	DGEFID	Predisposizione e gestione di accordi e convenzioni con soggetti esterni	distorta valutazione dei presupposti per favorire uno o più beneficiari	3	3	Tutte le procedure di assegnazione dei finanziamenti sono a favore delle istituzioni scolastiche statali e sono precedute sempre da una procedura selettiva pubblica. Eventuali protocolli d'intesa con soggetti esterni non hanno effetto economico diretto e immediato, in quanto sono tutti effettuati a titolo gratuito e tali da determinare offerte gratuite per le scuole. Gli stessi sono istruiti dall'Ufficio competente e poi sottoposti alla eventuale firma del Capo Dipartimento.
	DGSIOS	Stipula di protocolli d'intesa con associazioni, istituzioni ed enti nazionali	indebita valutazione dei presupposti e possibile danno all'immagine per l'amministrazione.	3	3	L'istruttoria per la stipula dei protocolli prevede i seguenti passaggi: - invio da parte degli interlocutori del materiale esplicativo delle attività educative che si intendono realizzare e della bozza dell'accordo; - incontro preliminare con gli interlocutori volto a definire l'ambito della collaborazione; - ulteriore approfondimento dell'ufficio sulla natura giuridica e gli obiettivi dell'interlocutore; - condivisione del testo del protocollo con tutti gli uffici coinvolti; - esame degli uffici di diretta collaborazione del Ministro.
	DGRUF	Predisposizione degli atti finalizzati alla determinazione della dotazione finanziaria delle scuole.	Applicazione non conforme alla norma che stabilisce i criteri e i parametri di determinazione del fabbisogno finanziario delle istituzioni scolastiche	3	3	Controllo preventivo dei provvedimenti (UCB/Corte dei conti) Procedimento interamente vincolato dalle norme: è in corso la predisposizione di un sistema che in automatico sviluppi le ripartizioni a fronte di criteri/parametri preimpostati. In mancanza di norme specifiche l'Ufficio stabilisce nei decreti dirigenziali dei criteri oggettivi in linea con la normativa vigente. Direttive ai funzionari sulle modalità di lavoro.

AREE DI RISCHIO (allegato 1 PNA 2019 - Tab. 3)	DIPARTIMENTO - DIREZIONE	PROCEDIMENTO	DESCRIZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO DI RISCHIO attività		MISURE DI PREVENZIONE
				1 basso 2 medio 3 alto 4 molto alto	1 assenti 2 minime 3 efficaci 4 molto efficaci	Indicare le misure di prevenzione esistenti (ad esempio controlli interni; esterni; presenza di autorità di controllo; procedimento interamente o parzialmente vincolato; coinvolgimento di più Uffici)
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari PRIVI DI/CON effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	DGOSVI	Attivazione e gestione delle procedure comparative per progettualità di innovazione ordinamentale tra istituzioni scolastiche con relativo monitoraggio delle rendicontazioni dei progetti e/o delle attività finanziate.	Valutazione distorta delle progettualità.	4	3	Viene pubblicato un avviso. La commissione valuta le offerte. La rendicontazione viene fatta previa acquisizione del visto dei revisori dei conti.
	DGEFID	Esame delle istanze presentate e rilascio delle autorizzazioni di ammissione al finanziamento	indebita ammissione al finanziamento	4	3	1) Rotazione dei membri dei comitati di valutazione; procedimenti parzialmente vincolati nella attribuzione dei punteggi per alcune procedure di particolare rilevanza economica (es. realizzazione degli interventi di edilizia scolastica); personale dell'AdG e/o degli Uffici scolastici regionali che compongono i comitati di valutazione operano nel rispetto del Piano triennale per la Prevenzione della corruzione e della trasparenza e del Codice di comportamento per i dipendenti del Ministero dell'istruzione; corsi di formazione per il personale in materia di prevenzione e repressione della corruzione e dell'illegalità nella P.A., trasparenza degli avvisi mediante pubblicazione on-line sul sito del Ministero dell'istruzione nell'area dedicata al PON e invio di mail massive a tutti i soggetti (istituzioni scolastiche ed enti locali) potenzialmente beneficiari interessati dalle procedure pubbliche; registrazione a livello informatico di tutte le proposte progettuali presentate e gestione delle stesse a livello centralizzato; trasparenza in merito alla valutazione delle candidature; valutazione da parte degli Uffici scolastici regionali delegati dall'Autorità di gestione e anche direttamente dallo stesso Ufficio dell'Autorità di gestione in merito all'ammissibilità delle candidature delle scuole paritarie non commerciali relativamente alla forma giuridica. 2) Ai candidati relativamente ai quali sono state rilevate gravi irregolarità con sospensione dei pagamenti, il sistema informativo non consente di candidarsi ad altre azioni PON; il sistema informativo, inoltre, registra tutti gli esiti dei controlli effettuati. E' requisito di ammissibilità la presenza del conto consuntivo, relativo all'ultima annualità, approvato dai revisori contabili, a garanzia della sana gestione delle procedure da parte delle istituzioni scolastiche. 3) I controlli dell'AdG (verifiche amministrative ex art 125.4 - 5 Reg. n. 1303/13 sul 100% dei giustificativi di spesa e controlli in loco su un campione) vengono incrociati con quelli svolti da altre autorità nazionali che amministrano altri fondi, precludendo la imputabilità della stessa spesa a più fonti di finanziamento (es: attraverso il sistema della fatturazione elettronica tramite SDI o la verifica da parte dei Revisori dei Conti del Conto Consuntivo e con incrocio dei dati sul sistema informativo del Ministero dell'istruzione).
	DGSIOS	Pareri su richieste di patrocinio presentate da soggetti esterni all'amministrazione	indebita valutazione dei presupposti e possibile danno all'immagine per l'amministrazione.	4	3	Si tratta di procedimento interamente vincolato da disposizioni contenute nella Nota UCE-4713-P del 10 giugno 2019 Presidenza del Consiglio dei Ministri, Ufficio del Cerimoniale di Stato e per le Onorificenze e nella Circolare del Ministero prot. 5461 del 5 febbraio 2021. I soggetti richiedenti un patrocinio devono tassativamente seguire quanto contenuto nei citati atti e formulare la richiesta attraverso apposita modulistica scaricabile dal sito del MI e inviarla sulla casella di posta elettronica certificata sempre indicata sul sito istituzionale. Una volta ricevuta l'istanza da parte, esclusivamente, dell'Ufficio di Gabinetto, la Direzione effettua l'istruttoria per valutare la concessione del patrocinio, nel pieno rispetto della normativa sopra richiamata e dei vincoli prestabiliti. La Direzione non prende in carico istanze pervenute nel mancato rispetto della suddetta procedura.
	DGOSVI	Certificazione delle competenze e riconoscimento dei titoli di studio nel quadro dell'attuazione delle disposizioni europee ed internazionali.	Abuso nel riconoscimento o mancata azione nei termini	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione.
	DGOSVI	Riconoscimento dei titoli di abilitazione professionale all'insegnamento conseguiti all'estero	Abuso nel riconoscimento o mancata azione nei termini	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione.
	DGPER	Indirizzo e coordinamento in materia di reclutamento, di selezione e di valutazione del personale docente ed educativo	Interventi indebiti atti a favorire specifiche tipologie di personale	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
	DGPER	Disciplina giuridica ed economica del rapporto di lavoro a tempo determinato del personale docente ed educativo	Interventi indebiti atti a favorire specifiche tipologie di personale	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
	DGPER	Indirizzo e coordinamento con le altre amministrazioni e gli Uffici scolastici regionali in materia di quiescenza e previdenza	Interventi indebiti atti a favorire specifiche tipologie di personale	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
	DGPER	Programmazione percorsi abilitanti	Interventi indebiti atti a favorire specifiche tipologie di personale	4	1	Urgente individuazione delle misure di prevenzione
	DGPER	Definizione delle dotazioni organiche nazionali del personale ATA/determinazione dei parametri per la loro ripartizione regionale.	Ripartizione non corretta delle dotazioni organiche a livello regionale	4	3	Misure preventive: Interlocazione con Uffici centrali e periferici dell'Amministrazione, con altre Amministrazioni (DFF, MEF, UCB e Corte dei Conti) - Misure in itinere: interlocazioni con gli USR Misure successive: Monitoraggi
	DGPER	Coordinamento a livello centrale delle procedure in materia di organici, mobilità, utilizzazioni ed assegnazioni provvisorie.	Definizione non corretta dei criteri generali di svolgimento a livello territoriale delle procedure	4	3	Misure preventive: Interlocazione con Uffici centrali e periferici dell'Amministrazione, con altre Amministrazioni (DFF, MEF, UCB e Corte dei Conti) - Misure in itinere: interlocazioni con gli USR Misure successive: Monitoraggi
	DGPER	Indirizzo e coordinamento in materia di reclutamento, di selezione e di valutazione del personale ATA - Organizzazione a livello centrale di procedure di reclutamento DSGA	Erronea definizione dei presupposti	4	3	Misure preventive: Interlocazione con Uffici centrali e periferici dell'Amministrazione e con altre Amministrazioni (DFF, MEF, UCB e Corte dei Conti) - Misure in itinere: interlocazioni con gli USR Misure successive: Monitoraggi
	DGPER	Gestione delle richieste di accreditamento degli enti di formazione e riconoscimento dei corsi	indebita ammissione di un ente	4	3	Attività di controllo interno alla Commissione Nazionale Istituita con DM 189 del 2021

AREE DI RISCHIO (allegato 1 PNA 2019 - Tab. 3)	DIPARTIMENTO - DIREZIONE	PROCEDIMENTO	DESCRIZIONE DELL'EVENTO RISCHIOSO	LIVELLO DI RISCHIO attività		MISURE DI PREVENZIONE
				1 basso 2 medio 3 alto 4 molto alto	1 assenti 2 minime 3 efficaci 4 molto efficaci	Indicare le misure di prevenzione esistenti (ad esempio controlli interni; esterni; presenza di autorità di controllo; procedimento interamente o parzialmente vincolato; coinvolgimento di più Uffici)
Provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari PRIVI DI/CON effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	DGPER	Coordinamento e svolgimento delle funzioni di segreteria del Comitato tecnico nazionale per l'accreditamento dei soggetti che offrono formazione, per la qualificazione delle associazioni professionali e/o disciplinari e per il riconoscimento dei singoli corsi	Indebito riconoscimento di un ente	4	3	Controlli successivi effettuati dal personale dell'ufficio e validati dal dirigente responsabile prima dell'emanazione del Decreto di riconoscimento degli Enti.
	DGPER	Gestione delle richieste di inserimento nell'elenco degli enti qualificati	indebita valutazione al fine di favorire uno o più enti	4	3	Controlli successivi effettuati dal personale dell'ufficio e validati dal dirigente responsabile prima dell'emanazione del Decreto di riconoscimento degli Enti. Attività soggetta a pubblicazione e trasparenza per garantire possibilità di accesso agli atti e accesso civico generalizzato.
	DGPER	Gestione della procedura di individuazione degli enti qualificati per il rilascio delle certificazioni delle competenze linguistico-comunicative in lingua straniera del personale scolastico	indebita valutazione dei presupposti al fine di favorire uno o più enti	4	3	Controlli successivi effettuati dal personale dell'ufficio e validati dal dirigente responsabile prima dell'emanazione del Decreto di riconoscimento degli Enti e istituzione di una commissione per la valutazione delle domande presentate dagli Enti.
Aree di rischio specifiche Ministero dell'istruzione	DGSIS	Gestione del patrimonio informativo	Uso improprio dei database dell'amministrazione per finalità non istituzionali	1	1	individuazione delle misure di prevenzione nel lungo termine.
	DIRIGENTI CON FUNZIONE ISPETTIVA	Predisposizione delle prove scritte degli esami di Stato	Possibile diffusione delle tracce prima che vengano rese pubbliche	2	3	I componenti del gruppo di lavoro firmano una clausola di riservatezza. L'invio delle prove avviene con plico telematico criptato che viene aperto dal Ministro la mattina della prova.