

AREA DI RISCHIO	PROCESSO	SOTTOPROCESSO E/O FASE	RISCHI INDIVIDUATI	INDICATORI [1]						VALORE COMPLESSIVO/ GIUDIZIO SINTETICO	DATI, EVIDENZE E MOTIVAZIONE DELLA MISURAZIONE APPLICATA	MISURE DI PREVENZIONE	INDICATORE DI MONITORAGGIO	TEMPI DI REALIZZAZIONE	UFFICIO RESPONSABILE ATTUAZIONE	UFFICIO RESPONSABILE MONITORAGGIO	OBIETTIVO
				1	2	3	4	5	6								
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	Concessione del patrocinio gratuito ad eventi di soggetti terzi	Valutazione dei terzi	- Omessa o errata valutazione dei soggetti richiedenti finalizzata a favorire predeterminati soggetti; - inappropriata valutazione dell'oggetto e dello scopo dell'evento.	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso	BASSO: In ragione della totale assenza di precedenti in tal senso, nonché della non diretta incidenza economica di tale processo, il rischio è stato valutato basso.	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni. Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.	•Concessione del patrocinio solo per eventi patrocinati anche dal CNDEEC; •tracciabilità dei processi decisionali; •pubblicità nella sezione Trasparenza.	Verifica a campione del rispetto delle procedure presenti e della trasparenza	Entro l'anno solare	Organo di indirizzo	RPCT	La Fondazione intende monitorare i processi al fine di mantenere il basso livello di rischio rilevato ed evitare che si verifichino malfunzionamenti in tale processo.
		Attribuzione del patrocinio	Omissione dell'iter di valutazione dei soggetti terzi e dell'oggetto	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso								
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati (Concessione di borse di studio e di ricerca scientifica)	Individuazione dei beneficiari e concessione/erogazione	- Abuso nella concessione; - discriminazione tra soggetti richiedenti; - istruttoria incompleta e decisione arbitraria; - mancata o inappropriata valutazione della legittimità della concessione; - uso inappropriato, da parte del beneficiario, della somma erogata	Alto	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio	MEDIO: Seppur non si sono mai verificati in passato eventi pari a quelli indicati, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'impatto economico.	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni. Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.	•Rispetto della normativa e del codice di comportamento; •predeterminazione di requisiti specifici di partecipazione; •segregazione compiti e poteri; •tracciabilità dei processi decisionali; •pubblicità nella sezione Trasparenza.	Verifica a campione del rispetto delle misure presenti e della trasparenza	Entro l'anno solare	Organo di indirizzo	RPCT	La Fondazione intende rispettare quanto previsto dalla normativa e dalle misure interne. A tal proposito verranno effettuate le dovute verifiche, come indicato.
		Monitoraggio		Alto	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio								
		Rendicontazione		Alto	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio								
Sottoscrizione di convenzioni con terzi	Sottoscrizione di convenzioni con terzi	Individuazione dei terzi e sottoscrizione convenzione	- Discriminazione tra soggetti richiedenti; - errata valutazione e scelta dei soggetti terzi.	Medio	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio	BASSO: Considerata la totale assenza di precedenti in tal senso, nonché la non diretta incidenza economica di tale processo, il rischio è stato valutato come basso	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.	•Assunzione della decisione in composizione collegiale; •verifica delle attività mediante richiesta di informazioni ai soggetti che si avvalgono della convenzione; •segregazione compiti e poteri; •tracciabilità dei processi decisionali; •pubblicità nella sezione Trasparenza.	Verifica a campione del rispetto delle procedure presenti	Entro l'anno solare	Organo di indirizzo	RPCT	La Fondazione intende monitorare i processi al fine di mantenere il basso livello di rischio rilevato ed evitare che si verifichino malfunzionamenti nelle attività svolte in convenzione.
		Monitoraggio	Mancata o inappropriata valutazione delle attività svolte in convenzione	Medio	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio								
CONTRATTI PUBBLICI (EX AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE)	Procedure contrattuali a evidenza pubblica/ Procedure ristrette	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	•Acquisto di beni e servizi/affidamento di lavori non in linea con le necessità interne/a prezzi non in linea con le condizioni di mercato/a scopo corruttivo/a seguito di indebita induzione; •indebito frazionamento; •accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volta a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti dello stesso; •individuazione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnici economici dei concorrenti finalizzata a favorire un operatore; •uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un operatore; •mancanza di livello qualitativo coerente con l'esigenza manifestata.	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	MEDIO: Seppur non si sono mai verificati in passato eventi pari a quelli indicati, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'impatto economico. In ogni caso, si precisa che la Fondazione, in virtù degli importi previsti per legge, difficilmente ricorre a tali procedure.	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.	•Rispetto della normativa nazionale e del Codice di Contratti; •segregazione compiti e poteri; •tracciabilità dei processi decisionali; •pubblicità nella sezione Trasparenza.	•Verifica del rispetto della normativa; •verifica, per ogni affidamento della presenza della pubblicazione sul sito.	Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo	Organo di indirizzo	RPCT	La Fondazione non ricorre alle procedure oggetto di analisi. In ogni caso si provvederà a monitorare il rispetto della disciplina di legge laddove vi si dovesse ricorrere.
		Individuazione dello strumento/strumento per l'affidamento		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
		Individuazione dei requisiti di qualificazione e aggiudicazione		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
		Valutazione delle offerte		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
		Verifica di eventuali anomalie delle offerte		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
		Verifica e Controllo		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
Affidamento diretto	Affidamento diretto	Individuazione dei soggetti e conferimento	•Abuso dell'affidamento diretto; •affidamento non in linea con le necessità interne/a prezzi non in linea con le condizioni di mercato/a scopo corruttivo/a seguito di indebita induzione; •indebito frazionamento; •mancanza di livello qualitativo coerente con l'esigenza manifestata; •agevolazione di soggetti predeterminati.	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	MEDIO: Seppur non si sono mai verificati in passato eventi pari a quelli indicati, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'impatto economico.	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.	•Rispetto della normativa nazionale e del Codice di Contratti; •segregazione compiti e poteri; •tracciabilità dei processi decisionali; •pubblicità nella sezione Trasparenza.	•Verifica del rispetto della normativa e del Codice dei contratti; •verifica per ogni affidamento della presenza della pubblicazione sul sito.	Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo	Organo di indirizzo	RPCT	La Fondazione intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualvolta si ricorre a tali procedure.
		Verifica e Controllo		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								

ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE (EX ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE)	Reclutamento	Programmazione	•Previsione di requisiti d'accesso personalizzati ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari;	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso	<p>MEDIO:</p> <p>I processi (e le singole fasi) analizzati sono governati da specifiche previsioni di legge. Nondimeno, considerato il ridotto organico della Fondazione e la rilevante ricaduta economica di tale processo sui beneficiari, il rischio stimato è medio.</p>	<p>Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.</p>	<p>•Predeterminazione di requisiti specifici di partecipazione;</p> <p>•verifica sulla composizione delle commissioni di valutazione;</p> <p>•verifica sui requisiti posseduti dai candidati e sulla veridicità delle dichiarazioni rese.</p>	<p>Controllo e verifica diretti</p>	<p>Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo</p>	Organo di indirizzo	<p>RPCT</p>	<p>La Fondazione intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualvolta si ricorre a tali procedure.</p>					
		Progettazione della procedura		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso						Commissione di valutazione							
		Selezione del candidato	•reclutamento di personale non in linea con le necessità interne/la inquadramento e retribuzioni non in linea con le qualifiche/;	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso						Organo di indirizzo							
		Individuazione del candidato e stipula del contratto	•irregolare composizione della commissione di valutazione finalizzata al reclutamento di candidati particolari;	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso						Organo di indirizzo							
	Progressioni di carriera	Formulazione proposta	•Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari;	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	<p>MEDIO:</p> <p>Non si sono mai realizzati eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.</p>	<p>•Pubblicazione dei dati relativi alla gestione delle risorse umane nel rispetto della normativa;</p> <p>•Provvedimenti relativi al personale proposti di concerto tra più soggetti;</p> <p>•Applicazione delle disposizioni stabilite dal C.C.N.L. di settore in quanto applicabile.</p>	<p>Controllo e verifica diretti</p>	<p>Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo</p>	Organo di indirizzo	<p>RPCT</p>	<p>La Fondazione intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualvolta si ricorre a tali procedure.</p>						
		Valutazione	•progressioni/premi non in linea con le necessità/risultati dell'ente;	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio					Amministrazione								
		Formalizzazione	•modaltà di assegnazione di progressioni/premi poco trasparenti/discrezionali/voite a favore determinati dipendenti.	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio					Amministrazione								
	Conferimento di incarichi di collaborazione e di consulenza esterni	Definizione dell'oggetto del conferimento	Motivazione generica e tautologica circa la necessità di affidare incarichi a consulenti o collaboratori esterni;	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	<p>MEDIO:</p> <p>é lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'ambito e dell'impatto economico.</p>	<p>Non si sono mai realizzati eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.</p>	<p>•Rispetto della normativa;</p> <p>•controllo sull'applicazione delle norme;</p> <p>•segregazione compiti e poteri;</p> <p>•tracciabilità dei processi decisionali;</p> <p>•pubblicità nella sezione Trasparenza.</p>	<p>•Verifica del rispetto della normativa;</p> <p>•verifica per ogni affidamento della presenza della pubblicazione sul sito.</p>	<p>Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo</p>	Organo di indirizzo	<p>RPCT</p>	<p>La Fondazione intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualvolta si ricorre a tali procedure.</p>					
		Individuazione dei requisiti	Individuazione di requisiti generici non idonei a verificare le effettive competenze dei consulenti o collaboratori esterni;	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio						Organo di indirizzo							
		Valutazione dei requisiti	inadeguata o errata valutazione delle competenze dei consulenti o collaboratori esterni.	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio						Organo di indirizzo/Amministrazione							
		Conferimento, verifica e controllo	- Mancata applicazione della normativa e delle procedure interne per il conferimento;	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio						Organo di indirizzo/Amministrazione							
	GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	Gestione delle entrate	Gestione delle entrate	Mancata rilevazione delle posizioni creditorie	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	<p>BASSO:</p> <p>I processi (e le singole fasi) analizzati sono governati da specifiche norme e atti formali. Non risultano mai pervenute anomalie in relazione alla gestione dei processi.</p>	<p>Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.</p>	<p>•Termini di pagamento secondo quanto previsto dalle disposizioni di riferimento;</p> <p>•Verifica del rispetto dei tempi di incasso.</p>	<p>Verifica a campione del rispetto della disciplina</p>	<p>Entro l'anno solare</p>	Tesoriere/Amministrazione	<p>RPCT</p>	<p>La Fondazione intende monitorare i processi al fine di mantenere basso il livello di rischio ed evitare che si verificino malfunzionamenti nelle attività svolte</p>				
Gestione economica		Gestione della cassa (spese ordinarie e funzionali)	Gestione arbitraria della cassa e mancato controllo degli addebiti	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso						•Rispetto della normativa;			•verifica dell'organo di revisione contabile.	Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare	Tesoriere/Amministrazione
		Gestione dei rapporti bancari	Gestione dei conti bancari senza delega	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso						•Sottoscrittura autografa dei mandati di pagamento da parte dei soggetti autorizzati;			•affidamento di deleghe specifiche per l'utilizzo dell'homebanking.	Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare	Segretario/Tesoriere/Amministrazione
		Utilizzo delle carte di credito	Utilizzo inappropriato e non autorizzato delle carte di credito	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	Medio						Controllo degli estratti finalizzato ad estromettere spese non giustificate			Rispetto del Regolamento per i rimborsi spese	Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare	Amministrazione
		Rimborsi spese	Autorizzazione di spese e rimborsi non coerenti e/o giustificati	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso						Basso			Pubblicazione delle spese nella sezione amministrazione trasparente	Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare	Amministrazione
Pagamenti		Pagamenti fornitori	- Pagamenti non autorizzati;	Alto	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso						Pagamento entro i termini previsti dalle condizioni contrattuali e solo in casi eccezionali, per comprovate esigenze organizzative o istituzionali, entro un termine superiore e comunque concordato tra le parti.			Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare	Tesoriere/Amministrazione	
Tenuta delle scritture contabili		Tenuta delle scritture contabili	Tenuta delle scritture contabili non conforme alla legge	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso						•Utilizzo di apposito software;			•verifica dell'organo di revisione contabile.	Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare	Amministrazione/Collegio dei revisori
Approvazione del bilancio preventivo e consuntivo		Approvazione del bilancio preventivo e consuntivo	- Disallineamento tra bilancio preventivo e consuntivo;	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso						•Rispetto dei principi contabili;			• Utilizzo di apposito software;	•verifica dell'organo di revisione contabile.	Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare

CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI		N.B.: La Fondazione non effettua controlli, verifiche e ispezioni.															
INCARICHI E NOMINE	Affidamento di incarichi ai dipendenti	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Motivazione generica e tautologica circa la necessità di affidare incarichi interni	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	<p>MEDIO:</p> <p>Seppur non si sono mai verificati in passato eventi pari a quelli indicati, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'impatto economico.</p>	<p>Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.</p> <p>Ne deriva la totale assenza in passato di eventi in tal senso.</p>	<ul style="list-style-type: none"> · Individuazione precisa dell'incarico; · individuazione delle ragioni dell'affidamento dell'incarico; · valutazione delle competenze e professionalità; · controllo e verifica delle attività svolte. 	Verifica a campione	Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo	Organo di indirizzo	RPCT	La Fondazione non ricorre alla procedura oggetto di analisi. Qualora dovesse verificarsi tale processo, si opererà nel piano rispetto delle disposizioni di legge.
		Individuazione dei requisiti	Individuazione di requisiti generici non idonei a verificare le effettive competenze del soggetto incaricato	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
		Valutazione dei requisiti	inadeguata o errata valutazione delle competenze	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
		Conferimento, verifica e controllo	<ul style="list-style-type: none"> · Mancata applicazione della normativa per il conferimento; · inadeguata valutazione delle competenze del soggetto incaricato; · mancato controllo della attività svolte a seguito di incarico. 	Medio	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio						Organo di indirizzo/Amministrazione		
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Gestione degli affari legali e del contenzioso	Ricezione atti giudiziari	<ul style="list-style-type: none"> · Gestione diretta a privilegiare o sfavorire determinati soggetti; · inappropriata gestione della pratica con conseguente impatto sulle tempistiche e sull'esito; · mancata adozione di azioni tempestive. 	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	<p>MEDIO:</p> <p>Seppur non si sono mai verificati in passato eventi pari a quelli indicati, è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'impatto economico.</p>	<p>Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.</p>	<ul style="list-style-type: none"> · Rispetto dell'apposita normativa; · Pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente". 	Verifica a campione	Entro l'anno solare	Amministrazione	RPCT	La Fondazione intende monitorare i processi al fine di ottenere un basso livello di rischio ed evitare che si verificino malfunzionamenti nelle attività svolte.
		Valutazione sull'eventualità di intentare o evitare un procedimento		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio						Organo di indirizzo		
	Individuazione professionista legale per patrocinio	<p>N.B.: Si rinvia all'Area Contratti Pubblici</p>															

[1] GLI INDICATORI SONO RIPORTATI NEL PTPC (KEY RISK INDICATOR): 1) livello di interesse "esterno"; 2) grado di discrezionalità del decisore interno alla PA; 3) manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata; 4) opacità del processo decisionale; 5) livello di collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano; 6) grado di attuazione delle misure di trattamento.