

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 MISURE	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	<ul style="list-style-type: none"> 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	<p>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.</p>	<p>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.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Concessione del patrocinio solo per eventi patrocinati anche dal CNDCEC; tracciabilità dei processi decisionali; pubblicità nella sezione Trasparenza. 	<p>Verifica a campione del rispetto delle procedure presenti e della trasparenza</p>	<p>Entro l'anno solare</p>	<p>Organo di indirizzo</p>	<p>RPCT</p>	<p>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.</p>
		Attribuzione del patrocinio	<ul style="list-style-type: none"> 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 (il processo riguarda esclusivamente la concessione di borse di studio e di ricerca scientifica)	Individuazione dei beneficiari e concessione/erogazione	<ul style="list-style-type: none"> 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	<p>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.</p>	<p>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.</p>	<ul style="list-style-type: none"> 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. 	<p>Verifica a campione del rispetto delle misure presenti e della trasparenza</p>	<p>Entro l'anno solare</p>	Organo di indirizzo	<p>RPCT</p>	<p>La Fondazione intende rispettare quanto previsto dalla normativa e dalle misure interne. A tal proposito verranno effettuate le dovute verifiche, come indicato.</p>
		Monitoraggio	Alto	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio	Organo di indirizzo								
PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	Sottoscrizione di convenzioni con terzi	Individuazione dei terzi e sottoscrizione convenzione	<ul style="list-style-type: none"> Discriminazione tra soggetti richiedenti; errata valutazione e scelta dei soggetti terzi. 	Medio	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio	<p>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</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"> 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. 	<p>Verifica a campione del rispetto delle procedure presenti</p>	<p>Entro l'anno solare</p>	Organo di indirizzo	<p>RPCT</p>	<p>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.</p>
		Monitoraggio	<ul style="list-style-type: none"> Mancata o inappropriata valutazione delle attività svolte in convenzione 	Medio	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio						Amministrazione		

CONTRATTI PUBBLICI (EX AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE)	Procedure contrattuali a evidenza pubblica/ Procedure ristrette	N.B. La Fondazione non ricorre a procedure contrattuali a evidenza pubblica															
	Affidamento diretto	Individuazione dei soggetti e conferimento	<ul style="list-style-type: none"> 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	<p>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.</p>	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.	<ul style="list-style-type: none"> Rispetto della normativa nazionale; segregazione compiti e poteri; tracciabilità dei processi decisionali; pubblicità nella sezione Trasparenza. 	<ul style="list-style-type: none"> Verifica del rispetto della normativa nazionale; 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 ogniqualevolta si ricorre a tali procedure.
Verifica e Controllo	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	Amministrazione										
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE (EX ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE)	Reclutamento	Programmazione	<ul style="list-style-type: none"> 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; reclutamento di personale non in linea con le necessità interne/a inquadramenti e retribuzioni non in linea con le qualifiche/a; irregolare composizione della commissione di valutazione finalizzata al reclutamento di candidati particolari; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità. 	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso	<p>MEDIO: 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>	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.	<ul style="list-style-type: none"> Predeterminazione di requisiti specifici di partecipazione; verifica sulla composizione delle commissioni di valutazione; verifica sui requisiti posseduti dai candidati e sulla veridicità delle dichiarazioni rese. 	Controllo e verifica diretti	Misura da attuare ogni qual volta abbia luogo tale processo	Organo di indirizzo	RPCT	La Fondazione intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualevolta si ricorre a tali procedure.
		Progettazione della procedura	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso	Commissione di valutazione								
		Selezione del candidato	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso	Organo di indirizzo								
		Individuazione del candidato e stipula del contratto	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Basso	Organo di indirizzo								
	Progressioni di carriera	Formulazione proposta	<ul style="list-style-type: none"> Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari; progressioni/premi non in linea con le necessità/risultati dell'ente; modalità di assegnazione di progressioni/premi poco trasparenti/discrezionali/ volte a favorire determinati dipendenti. 	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio	<ul style="list-style-type: none"> Publicazione dei dati relativi alla gestione delle risorse umane nel rispetto della normativa; Provvedimenti relativi al personale proposti di concerto tra più soggetti; Applicazione delle disposizioni stabilite dal C.C.N.L. di settore in quanto applicabile. 	Organo di indirizzo	Amministrazione					
		Valutazione		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
		Formalizzazione		Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
	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: è lecito ritenere tali processi caratterizzati da un rischio medio, in ragione dell'ambito e dell'impatto economico.</p>	Non si sono mai realizzati eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.	<ul style="list-style-type: none"> Rispetto della normativa; controllo sull'applicazione delle norme; segregazione compiti e poteri; tracciabilità dei processi decisionali; pubblicità nella sezione Trasparenza. 	<ul style="list-style-type: none"> 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 intende monitorare il rispetto della disciplina di legge ogniqualevolta si ricorre a tali procedure.
		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								
		Valutazione dei requisiti	Inadeguata o errata valutazione delle competenze dei consulenti o collaboratori esterni.	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio								
		Conferimento, verifica e controllo	<ul style="list-style-type: none"> Mancata applicazione della normativa e delle procedure interne per il conferimento; Mancato controllo della attività svolte a seguito di incarico; 	Alto	Medio	Basso	Medio	Basso	Medio						Organo di indirizzo/Amministrazione		

GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO

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	Basso	<p>BASSO: 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>	Non sono disponibili dati che evidenzino il realizzarsi di eventi corruttivi nei processi esaminati. Né tantomeno risultano pervenute segnalazioni.	<ul style="list-style-type: none"> •Termini di pagamento secondo quanto previsto dalle disposizioni di riferimento; •Verifica del rispetto dei tempi di incasso. 	Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare	Tesoriere/Amministrazione	RPCT	La Fondazione intende monitorare i processi al fine di mantenere basso il livello di rischio ed evitare che si verifichino malfunzionamenti nelle attività svolte
	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	<p>BASSO: I processi (e le singole fasi) analizzati sono governati da specifiche norme e regolamenti interni. Non risultano mai pervenute anomalie in relazione alla gestione dei processi.</p>		<ul style="list-style-type: none"> •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	<ul style="list-style-type: none"> •Sottoscrizione autografa dei mandati di pagamento da parte dei soggetti autorizzati; •affidamento di deleghe specifiche per l'utilizzo dell'homebanking. 		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		Amministrazione					
		Rimborsi spese	Autorizzazione di spese e rimborsi non coerenti e/o giustificati	Medio	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Rispetto del Regolamento per i rimborsi spese Pubblicazione delle spese nella sezione amministrazione trasparente		Amministrazione					
	Pagamenti	Pagamenti fornitori	· Pagamenti non autorizzati; · abuso di potere diretto a privilegiare alcuni fornitori.	Alto	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	<p>BASSO: I processi analizzati sono governati da specifiche norme, accordi contrattuali e prassi interne. Non risultano mai pervenute anomalie in relazione alla loro gestione.</p>		<ul style="list-style-type: none"> •Utilizzo di apposito software; •verifica dell'organo di revisione contabile. 	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	<ul style="list-style-type: none"> •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	Amministrazione/ Collegio dei revisori			
	Approvazione del bilancio preventivo e consuntivo	Approvazione del bilancio preventivo e consuntivo	· Disallineamento tra bilancio preventivo e consuntivo; · mancato assestamento.	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso	Basso			Verifica a campione del rispetto della disciplina	Entro l'anno solare	Organo di indirizzo/Amministrazione			

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	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.	<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	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.	<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	N.B.: Si rinvia all'Area Contratti Pubblici													

[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.