

Questo documento è stato esportato da Numbers. Tutte le tabelle sono state convertite in un foglio di lavoro di Excel. Tutti gli altri oggetti di ciascun foglio di Numbers sono stati collocati in fogli di lavoro separati. Nota che i calcoli delle formule potrebbero differire in Excel.

Nome del foglio di Numbers	Nome della tabella di Numbers	Nome foglio di lavoro Excel
Table 1	Tabella 1	<u>Table 1</u>
Table 2	Tabella 1	<u>Table 2</u>
Table 3	Tabella 1	<u>Table 3</u>
Table 4	Tabella 1	<u>Table 4</u>
Table 5	Tabella 1	<u>Table 5</u>
Table 6	Tabella 1	<u>Table 6</u>
Table 7	Tabella 1	<u>Table 7</u>
Table 8	Tabella 1	<u>Table 8</u>

REGISTRO DEI RISCHI						
AREA SISTEMA INFORMATIVO E SICUREZZA DELL'INFORMAZIONE						
SERVIZIO	PROCESSO	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUZIONE (EVENTO a RISCHIO)	CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	Valore finale Probabilità (indicare il valore più elevato)	Valore finale Impatto (indicare il valore più elevato)	LIVELLO DEL RISCHIO
AFFARI GENERALI	1 Gestione dei flussi documentali	1A - Utilizzo improprio di informazioni contenute nella corrispondenza per favorire terzi, intralciando l'azione istituzionale dell'Ente per ottenere vantaggi dagli stessi	Utilizzo/ manipolazione improprio/a di informazioni	B	B	MEDIO
		1B – Possibile occultamento corrispondenza prima della protocollazione o ritardo nella registrazione di un documento per favorire/sfavorire qualcuno	Uso improprio o distorto della discrezionalità	B	B	MEDIO
UFFICIO SISTEMI INFORMATIVI	2 Gestione processo di accesso alle risorse informatiche ESU	2A - L'amministratore assegna credenziali/ autorizzazioni superiori a quanto richiesto: a persona non incaricata al trattamento e/o non autorizzata dal responsabile di settore	Elusione delle procedure di svolgimento delle attività e di controllo	B	B	MEDIO
		2B - Mancata rimozione permessi al fine di mantenere a terzi privilegi illegittimi per l'accesso a dati	Elusione delle procedure di svolgimento delle attività e di controllo	B	B	MEDIO
		2C - Abuso dei privilegi in qualità di amministratore dei sistemi informatici per acquisire informazioni al fine di favorire terzi	Utilizzo improprio di informazioni e documentazione	B	B	MEDIO

REGISTRO DEI RISCHI AREA AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO						
SERVIZIO	PROCESSO	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUZIONE (EVENTO a RISCHIO)	CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	Valore finale Probabilità (indicare il valore più elevato)	Valore finale Impatto (indicare il valore più elevato)	LIVELLO DEL RISCHIO
DIREZIONE / AFFARI GENERALI	1 Gestione procedura di affidamento per incarichi di assistenza legale stragiudiziale	1A - Omessa verifica della presenza di conflitto di interessi in capo al legale incaricato dall'Ente	Alterazione e/o non svolgimento dei controlli e delle verifiche appropriate	B	B	MEDIO
		1B - Assenza imparzialità nella scelta del professionista; Assenza di rotazione dei soggetti incaricati; Assenza di economicità nell'affidamento dell'incarico ;omessa applicazione protocollo di legalità approvato con DGR 721 DEL 08/07/2025, perfezionato il 09/10/2025.	Possibile trattamento privilegiato di interessi particolari di terzi	B	B	MEDIO
	2 Gestione procedura affidamento per assistenza in giudizio in rappresentanza dell'ente	2A – Assenza di economicità nell'affidamento dell'incarico	Possibile trattamento privilegiato di interessi particolari di terzi	B	B	MEDIO
		2B - Omessa verifica della presenza di conflitto di interessi in capo al legale incaricato dall'Ente/ omesso ricorso all'Albo Fornitori online dell'Ente	Alterazione e/o non svolgimento dei controlli e delle verifiche appropriate	B	B	MEDIO
	3 Liquidazione / recupero delle spese legali	3 - Liquidazione importi superiori a quelli stabiliti dal provvedimento dell'Autorità Giudiziaria; Omesso recupero spese legali	Attribuzione di pagamenti non dovuti; Omesso recupero spese legali	C	C	BASSO
	4 Redazione piano triennale della performance (assorbito nel PIAO)	4 - Inserimento di dati non veritieri al fine di giustificare un utilizzo improprio delle risorse finanziarie	Piano non veritiero	B	B	MEDIO
	5 Redazione della relazione sulla performance	5 - Omissione e/o inserimento parziale di informazioni, e/o inserimento di false informazioni atte a modificare/falsare la corretta rappresentazione dei fatti	Relazione sulla performance non veritiera	B	A	ALTO
	6 Gestione delle attività finalizzate alla redazione del piano triennale anticorruzione (assorbito nel PIAO)	6 - Omissione e/o inserimento parziale di informazioni, e/o inserimento di false informazioni atte a modificare/falsare la corretta rappresentazione dei fatti	Piano triennale anticorruzione non veritiero	B	A	ALTO

REGISTRO DEI RISCHI AREA SUSSIDI E ATTRIBUZIONI DI VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PERSONE, ENTI PUBBLICI E PRIVATI						
SERVIZIO	PROCESSO	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUZIONE (EVENTO a RISCHIO)	CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	Valore finale Probabilità (indicare il valore più elevato)	Valore finale Impatto (indicare il valore più elevato)	LIVELLO DEL RISCHIO
AFFARI GENERALI	1 Assegnazione contributi a studenti per attività culturali	1 Possibile trattamento privilegiato di interessi particolari di privati per l'assegnazione di benefici/vantaggi; mancanza di criteri o non rispetto dei criteri per l'erogazione di contributi	Uso distorto/ improprio della discrezionalità	B	B	MEDIO
UFFICIO DSU	2 Gestione dell'assegnazione e della liquidazione borse di studio	2 Manipolazione di dati, alterazione dell'istruttoria, omissione di informazioni rilevanti e/o carenza di Controlli	Indebita erogazione del beneficio	B	B	MEDIO
	3 Assegnazione sussidio straordinario con procedura concorsuale	3 Alterazione dell'istruttoria; manipolazione di dati, carenza di controlli	Indebita erogazione del beneficio	B	B	MEDIO
	4 Realizzazione particolari interventi a favore di studenti con disabilità	4 Possibile trattamento privilegiato di interessi particolari di privati per l'assegnazione di benefici/vantaggi	Uso distorto/ improprio della discrezionalità	B	B	MEDIO
RESIDENZE	5 Gestione processo di assegnazione residenza/posto letto a studenti idonei da concorso.	5 Mancato rispetto scadenze temporali/assenza criteri operativi uniformi nell'assegnazione dell'alloggio	Uso distorto o improprio della discrezionalità	C	B	BASSO
	6 Gestione processo di assegnazione residenza/posto letto a studenti non idonei	6 Disparità di trattamento: carenza di criteri operativi uniformi; discrezionalità nella gestione pratica	Uso distorto o improprio della discrezionalità	B	B	MEDIO
	7 Gestione attività assegnazione alloggi per Mobilità internazionale	7 Disparità di trattamento: carenza di criteri operativi uniformi; discrezionalità nella gestione pratica	Uso distorto o improprio della discrezionalità	C	C	BASSO
	8 Gestione attività assegnazione alloggi per foresteria	8 Disparità di trattamento: carenza di criteri operativi uniformi; discrezionalità nella gestione pratica	Uso distorto o improprio della discrezionalità	C	B	BASSO
	9 Gestione della richiesta di trasferimento di alloggio	9 Disparità di trattamento: carenza di criteri operativi uniformi; discrezionalità nella gestione pratica	Uso distorto o improprio della discrezionalità	C	C	BASSO
	10 Richiesta dilazione/rateazione pagamento	10 Disparità di trattamento: carenza di criteri operativi uniformi; discrezionalità nella gestione pratica	Uso distorto o improprio della discrezionalità	C	C	BASSO
RISTORAZIONE	11 Erogazione buoni pasto	11 Erogazione del servizio a persone non aventi diritto; partecipazione dell'utenza al costo del pasto secondo tariffe non corrispondenti alle fasce di reddito previste da regolamento	Indebita erogazione del beneficio	B	C	BASSO

REGISTRO DEI RISCHI AREA GESTIONE RISORSE UMANE						
SERVIZIO	PROCESSO	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUZIONE (EVENTO a RISCHIO)	CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	Valore finale Probabilità (indicare il valore più elevato)	Valore finale Impatto (indicare il valore più elevato)	LIVELLO DEL RISCHIO
	1 Gestione del processo di assunzione/ reclutamento	1A – Mancato rispetto dei criteri previsti da legge per la nomina della commissione: 1) non idoneità dei requisiti professionali in relazione all'oggetto del bando di concorso; 2) presentazione di autodichiarazioni mendaci da parte dei componenti sull'inesistenza di cause di incompatibilità e di astensione	Irregolare composizione della Commissione di concorso	B	A	ALTO
		1B – Predisposizione del “bando su Misura” ossia previsioni di requisiti di accesso “personalizzati”	Art. 314 bis c.p. “indebita destinazione di denaro”	B	A	ALTO
	2 Gestione della procedura di mobilità esterna ex art. 30 d. Lgs. 165/2001	2A - Sopravvalutazione/sottovalutazione del fabbisogno di personale al fine di favorire il reclutamento di soggetti segnalati	Uso improprio o distorto della discrezionalità	B	B	MEDIO
		2B – Valutazione soggettiva sugli elementi di valutazione allo scopo di reclutare determinati soggetti	Uso improprio o distorto della discrezionalità	B	B	MEDIO
	3 Gestione della procedura di assunzione di personale dal cpi	3 - Valutazione soggettiva sugli elementi di valutazione allo scopo di reclutare determinati soggetti	Uso improprio o distorto della discrezionalità	B	A	ALTO
	4 Gestione del processo di conferimento di incarichi di collaborazione coordinata e continuativa	4 - Predisposizione del “bando su Misura” ossia previsioni di requisiti di accesso “personalizzati”	Art. 314 bis c.p. “indebita destinazione di denaro”	B	A	ALTO
	5 Gestione del processo per attribuzione delle progressioni economiche orizzontali	5 - Errata valutazione dei requisiti richiesti da bando o loro manomissione allo scopo di avvantaggiare alcuni dipendenti a scapito di altri	Indebita erogazione di benefici	A	A	ALTO

ORGANIZZAZIONE E PERSONALE	6 Gestione del processo di autorizzazione incarichi extra istituzionali ex art. 53 D. Lgs. 165/2001	6 - Omissione di controllo preventivo/successivo sugli incarichi istituzionali autorizzati	Alterazione e/o non svolgimento dei controlli e delle verifiche appropriate	B	B	MEDIO
	7 Gestione presenze/assenze	7 - Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione: errata configurazione del profilo orario al fine di agevolare un determinato soggetto concedendogli benefici non dovuti quali straordinari in eccedenza, inserimento di presenze in luogo di assenze, rilascio di buoni pasto in mancanza dell'effettiva timbratura e quindi del numero di ore minimo volto a garantire il diritto	Errato inserimento dei dati al fine di favorire determinati dipendenti	B	B	MEDIO
	8 Individuazione dei fabbisogni formativi e definizione dei relativi interventi	8 - Omessa o non corretta valutazione delle richieste formative; mancanza di una valutazione oggettiva delle priorità/esigenze formative. Es. Si effettua un' analisi soggettiva delle richieste al fine di favorire un soggetto specifico o gli enti potenzialmente interessati ad elargire formazione	Uso improprio o distorto della discrezionalità; assenza di un Piano di formazione	A	B	ALTO
	9 Erogazione trattamento economico fisso e variabile	9A - Errato inserimento delle informazioni/ dati (variazioni anagrafico/economiche dei dipendenti gestiti) al fine di favorire uno o più soggetti che danno luogo alla liquidazione di importi non dovuti	Indebita erogazione di benefici economici	B	B	MEDIO
		9B - Applicazione non corretta dei Sistemi di incentivazione	Indebita erogazione di benefici economici	B	B	MEDIO
	10 Gestione del processo di valutazione del personale	10 - Valutazione soggettiva delle performance del personale (mancanza d'imparzialità); disomogeneità delle valutazioni	Uso improprio o distorto della discrezionalità	B	B	MEDIO
	11 Relazioni sindacali	11A - Alterazione del verbale con omissioni o inserimento di informazioni e dati non concordati al tavolo delle trattative	Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	C	C	BASSO
		11B - Omissione nell'invio delle informative/Omissione nella individuazione delle sigle destinatarie e nei contenuti dell'informativa		B	B	MEDIO
RESIDENZE / RISTORAZIONE	12 Selezione e formazione/addestramento studenti part-time 200 ore	12 - Non corretta valutazione della disponibilità e del possesso dei requisiti degli studenti, al fine di favorire alcuni soggetti a scapito di altri nello scorrimento della graduatoria	Uso improprio della discrezionalità	C	C	BASSO

REGISTRO DEI RISCHI AREA CONTRATTI PUBBLICI E SCELTA DEL CONTRAENTE						
SERVIZIO	PROCESSO	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUZIONE (EVENTO a RISCHIO)	CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	Valore finale Probabilità (indicare il valore più elevato)	Valore finale Impatto (indicare il valore più elevato)	LIVELLO DEL RISCHIO
DIREZIONE	1 Programmazione degli acquisti di beni, servizi, lavori	1) Omessa o parziale programmazione ex D.Lgs. 36/2023 2) Definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri di efficienza ed economicità 3) Scelta di fare eseguire interventi, senza individuazione delle priorità 4) Ritardo nella predisposizione ed approvazione degli strumenti di programmazione 5) Mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione sul sito istituzionale e su BDNCP degli atti di programmazione 6) Stima economica errata degli interventi		B	B	MEDIO
		2_1 – Mancanza o incompletezza della determina a contrarre secondo quanto previsto dal codice appalti e dalle linee guida ANAC		B	B	MEDIO
		2_2 – Nomina di RUP privo di attestazione dei requisiti professionali, nonché idonei e adeguati ad assicurare terzietà e Indipendenza secondo il codice appalti e linee guida ANAC		B	B	MEDIO
		2_3 – Scelta scorretta e/o utilizzo improprio dell'istituto strumento di affidamento /omessa applicazione protocollo di legalità approvato con DGR 721 DEL 08/07/2025, perfezionato il 09/10/2025.		B	A	ALTO
		2_4 – Mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori		B	B	MEDIO
		2_5 – Assenza di economicità Nell'affidamento		B	B	MEDIO
		2_6 – Reiterazione di piccoli affidamenti aventi il medesimo oggetto al fine di eludere il limite massimo dell'importo economico previsto da legge per gli affidamenti diretti		B	B	MEDIO
		2_7 – Mancata verifica dei requisiti sull'aggiudicatario previsti dal D.Lgs 36/2023		B	A	ALTO
		2_8 – Ricorso ad integrazioni o proroghe contrattuali non dovute		B	B	MEDIO
		2_9 – Abuso nella determinazione del valore stimato dell'affidamento		B	B	MEDIO

ECONOMATO E GARE	2 Gestione della procedura di affidamento beni e servizi	2_10 – Fuga di notizie circa le procedure e i contenuti della documentazione di gare, non ancora pubblicate, ad alcuni operatori economici		B	B	MEDIO
		2_11 - Stesura dei documenti di gara (lettere invito, capitolato tecnico– prestazionale, disciplinare di gara) in maniera tale da agevolare un determinato fornitore: 1) incompleta predisposizione della documentazione di gara 2) individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati e ingiustificatamente restrittivi rispetto all'oggetto e all'importo dell'appalto 3) difetto di istruttoria nella fase di definizione dei criteri di valutazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa 4) formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie asimmetrie informative esistenti a suo favore		B	B	MEDIO
		2_12 – Non corretta verifica, da parte della Commissione di gara, delle giustificazioni delle offerte anomale al fine di favorire un concorrente		B	B	MEDIO
		2_13 – Uso distorto della valutazione dell'offerta tecnica, da parte della Commissione di gara, atto a favorire un concorrente		B	B	MEDIO
		2_14 – Contenuto di clausole contrattuali generiche, ambigue, non trasparenti, formulate in modo tale da recare danno all'amministrazione in favore del fornitore		B	B	MEDIO
		2_15 – Incompleta predisposizione della documentazione di gara che si rileva inadatta per la presentazione di un'offerta consapevole		B	B	MEDIO
		2_16 – Elusione degli obblighi previsti da legge di ricorso a Consip o ad altro soggetto aggregatore		B	B	MEDIO
		2_17 – Mancato rispetto dei criteri previsti da legge per la nomina della commissione di gara: 1) assenza dei requisiti ex art. 77 codice appalti 2) non idoneità dei requisiti professionali in relazione all'oggetto del bando di gara; 3) presentazione di autodichiarazioni mendaci da parte dei componenti riguardo l'inesistenza di cause di incompatibilità e di astensione		B	A	ALTO
		3_1 – Mancate o insufficienti verifiche periodiche di conformità in fase di esecuzione del contratto		B	A	ALTO
		3_2 – Mancata o non corretta comunicazione delle inadempienze		B	A	ALTO

ECONOMATO E GARE	3 Gestione/Esecuzione del contratto	3_3 - Mancata denuncia dei vizi della Fornitura		B	A	ALTO
		3_4 - Non corretta o mancata applicazione di penali atta a favorire il fornitore/impresa		B	B	MEDIO
		3_5 – Autorizzazione al subappalto non conforme a norma ovvero alla dichiarazione di gara al fine di favorire l'impresa		B	B	MEDIO
		3_6 – Accordi collusivi tra imprese partecipanti a gara volti a utilizzare il subappalto quale meccanismo per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso		B	A	ALTO
		3_7 – Ammissione di varianti non previste contrattualmente tali da consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in gara		B	A	ALTO
		3_8 - Mancato rispetto dei termini di pagamento		B	B	MEDIO
TECNICO	4 Gestione della procedura di affidamento beni e servizi/lavori	4_1 – Irregolare o assente pubblicità della determina a contrarre		B	B	MEDIO
		4_2 – Mancanza o incompletezza della determina a contrarre		B	B	MEDIO
		4_3 – Ricorso ad affidamenti in via d'urgenza in mancanza di presupposti di legge		B	B	MEDIO
		4_4 – Incompleta predisposizione della documentazione di gara che si rileva inidonea per la presentazione di offerte consapevoli		B	B	MEDIO
		4_5 – Nomina di RUP privo di requisiti professionali, nonché idonei e adeguati ad assicurare terzietà e indipendenza		B	B	MEDIO
		4_6 – Scelta scorretta e/o utilizzo improprio dell'istituto strumento di affidamento		B	B	MEDIO
		4_7 – Mancato rispetto del principio di rotazione degli operatori economici		B	B	MEDIO

4_8 – Assenza di economicità nell'affidamento		B	B	MEDIO
4_9 – Reiterazione di piccoli affidamenti aventi il medesimo oggetto al fine di eludere il limite massimo dell'importo economico previsto da legge (inferiore a € 40.000) per gli affidamenti diretti		B	B	MEDIO
4_10 – Abuso nella determinazione del valore stimato dell'affidamento		B	B	MEDIO
4_11 - Mancata verifica dei requisiti sull'aggiudicatario ex art. 94, 95, 99, 100 del nuovo codice dei contratti		B	A	ALTO
4_12 – Ricorso ad integrazioni o proroghe contrattuali non dovute		B	B	MEDIO
4_13 – Abuso nella determinazione del valore stimato dell'affidamento		B	B	MEDIO
4_14 – Fuga di notizie circa le procedure e i contenuti della documentazione di gare, non ancora pubblicate, ad alcuni operatori economici		B	B	MEDIO
4_15 – Stesura dei documenti di gara (lettere invito, capitolato tecnico– prestazionale, disciplinare di gara) in maniera tale da agevolare un determinato operatore economico: 1) incompleta predisposizione della documentazione di gara 2) individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati e ingiustificatamente restrittivi rispetto all'oggetto e all'importo dell'appalto; 3) difetto di istruttoria nella fase di definizione dei criteri di valutazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa; 4) formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi che possono avvantaggiare l'impresa uscente, grazie asimmetrie informative esistenti a suo favore		B	B	MEDIO
4_16 – Non corretta verifica, da parte della Commissione di gara, delle giustificazioni delle offerte anomale al fine di favorire un concorrente		B	B	MEDIO
4_17 – Mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande e/o offerte		B	B	MEDIO
4_18 – Uso distorto della valutazione dell'offerta tecnica, da parte della Commissione di gara, atto a favorire un concorrente		B	B	MEDIO
4_19 – Contenuto di clausole contrattuali generiche, ambigue, non trasparenti, formulate in modo tale da recare danno all'amministrazione in favore del fornitore		B	B	MEDIO

		4_20 – Elusione degli obblighi previsti da legge di ricorso a Consip o ad altro soggetto aggregatore		B	B	MEDIO
		4_21 – Mancato rispetto dei criteri previsti da legge per la nomina della commissione di gara: 1) assenza dei requisiti ex art. 77 codice appalti 2) non idoneità dei requisiti professionali in relazione all'oggetto del bando di gara; 3) presentazione di autodichiarazioni mendaci da parte dei componenti riguardo l'inesistenza di cause di incompatibilità e di astensione		B	B	MEDIO
TECNICO	5 Gestione/esecuzione del contratto	5_1 - Mancate o insufficienti verifiche periodiche di conformità in fase di esecuzione del contratto		B	A	ALTO
		5_2 – Mancata o non corretta comunicazione delle inadempienze		B	A	ALTO
		5_3 – Mancata denuncia dei vizi dei lavori		B	A	ALTO
		5_4 – Non corretta o mancata applicazione di penali atta a favorire l'impresa		B	A	ALTO
		5_5 – Autorizzazione al subappalto non conforme a norma ovvero alla dichiarazione di gara al fine di favorire L'impresa		B	B	MEDIO
		5_6 - Alterazione dei dati contabili: accordi collusivi con l'impresa		B	A	ALTO
		5_7 - Ammissione di varianti non previste contrattualmente tali da consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in gara		B	A	ALTO
		5_8 - Mancato rispetto dei termini di pagamento		B	B	MEDIO
		5_9 - Transazione: accettazione di riserve inammissibili e infondate		B	A	ALTO
		5_10 - Utilizzo distorto atto transattivo allo scopo di far procedere i lavori		B	B	MEDIO
		5_11 - Mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande e/o offerte		MEDIO		
		5_12 – Accettazione di collaudo dell'opera non coerente con la normativa		B	A	ALTO
		5_13 omissione della pubblicazione di tutti i contratti in AT; omesso collegamento con BDNCP; omesso controllo incrociato a campione dei dati inseriti con quelli della determina a contrarre e della determina di aggiudicazione.		B	A	MEDIO

RISTORAZIONE / SISTEMI INFORMATIVI / RESIDENZE / AFFARI GENERALI	6 Gestione/esecuzione del contratto	6_1 – Mancate o insufficienti verifiche periodiche di conformità in fase di esecuzione del contratto		B	A	ALTO
		6_2 - Mancata o non corretta comunicazione delle inadempienze		B	A	ALTO
		6_3 – Mancata denuncia dei vizi della fornitura/lavori		B	A	ALTO
		6_4 – Non corretta o mancata applicazione di penali atta a favorire il fornitore/impresa		B	B	MEDIO
		6_5 – Autorizzazione al subappalto non conforme a norma ovvero alla dichiarazione di gara al fine di favorire l'impresa		B	B	MEDIO
		6_6 – Accordi collusivi tra imprese partecipanti a gara volti a utilizzare il subappalto quale meccanismo per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso		B	A	ALTO
		6_7 – Ammissione di varianti non previste contrattualmente tali da consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso offerto in gara		B	A	ALTO
		6_8 – Mancato rispetto dei termini di pagamento		B	B	MEDIO
SISTEMI INFORMATIVI		6_09 omessa analisi, raccolta evidenze segnalazioni AGID, ACN, CERT/Gestione incidenti di sicurezza attraverso le fasi: rilevamento e analisi, contenimento, eradicazione e recupero, comunicazione, gestione report incidente.		B	A	MEDIO
DIREZIONE / AFFARI GENERALI / DSU	7 Approvazione di accordi con altri Enti pubblici	7 – Valutazione impropria delle proposte al fine d favorire interessi particolari		B	A	ALTO
	8 Gestione rapporti/obblighi da convenzione	8 – Mancato rispetto degli obblighi derivanti da convenzione		B	A	ALTO

REGISTRO DEI RISCHI AREA ENTRATE E SPESE, PATRIMONIO						
SERVIZIO	PROCESSO	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUZIONE (EVENTO a RISCHIO)	CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	Valore finale Probabilità (indicare il valore più elevato)	Valore finale Impatto (indicare il valore più elevato)	LIVELLO DEL RISCHIO
CONTABILITA' E CONTROLLO DI GESTIONE	1 Gestione pagamenti fornitori	1 - Emissione/Non emissione del mandato di pagamento a fronte di una liquidazione non conforme al fine di favorire/sfavorire il creditore. Ad esempio pagando un fornitore pur in assenza di regolarità dei documenti	Elusione delle procedure di svolgimento delle attività e di controllo	C	B	BASSO
	2 Gestione IVA	2 - Errata impostazione delle tabelle al fine di favorire uno o più soggetti ad es. inserendo delle tabelle con aliquote fiscali inferiori al dovuto	Alterazione/manipolazione /utilizzo improprio delle informazioni o della documentazione	C	B	BASSO
	3 Gestione incassi	3 - Non si rilevano comportamenti a rischio corruzione				
	4 Adempimenti sostituto d'imposta	4 - Non si rilevano comportamenti a rischio corruzione				
	5 Predisposizione Bilancio di Previsione	5A - Alterazione dei dati di bilancio per ottenere parere positivo ad es. imputando importi errati su alcuni capitoli al fine di ottenere il parere positivo dal Collegio	Alterazione/manipolazione /utilizzo improprio di informazioni e documentazione	C	A	ALTO
		5B - Alterazione dei dati di bilancio per favorire soggetti interni/esterni ad es. imputando importi maggiorati su alcuni capitoli al fine di elargire importi difformi dalla normativa	Alterazione/manipolazione /utilizzo improprio di informazioni e documentazione	C	A	ALTO
	6 Predisposizione Variazioni al Bilancio di Previsione	6 - Alterazione dei dati di bilancio per favorire soggetti interni/esterni ad es. imputando importi maggiorati su alcuni capitoli al fine di elargire importi difformi dalla normativa	Alterazione/manipolazione /utilizzo improprio di informazioni e documentazione	C	A	ALTO
	7 Predisposizione Rendiconto Generale	7 - Non si rilevano comportamenti a rischio corruzione				
	8 Gestione cauzioni studenti	8 - Non si rilevano comportamenti a rischio corruzione				

	9 Gestione altre imposte aziendali (IMU, Imposta soggiorno, Tari etc.)	9 - Mancata puntuale verifica sulla esattezza e veridicità dei dati contenuti nei documenti di pagamento e della titolarità dei soggetti beneficiari della riscossione	Pagamento di Tributi non dovuti	C	B	BASSO
ECONOMATO E GARE	10 Attività di inserimento e aggiornamento dell'inventario dei bene	10 - Omessa registrazione di beni acquistati ad inventario	Distrazione di beni	C	B	BASSO
	11 Gestione della procedura di cancellazione dei beni mobili fuori uso dall'inventario	11 - Messa in fuori uso, con conseguente eliminazione dall'inventario, di beni ancora idonei all'uso	Distrazione di beni	C	B	BASSO
	12 Rimborsi per cassa minute spese	12 - Errata verifica degli acquisti fatti per cassa a favore di soggetti interni/esterni. Ad es. occultando la natura della spesa	Alterazione/manipolazione /utilizzo improprio di informazioni e documentazione	B	B	MEDIO
	13 Reintegro cassa economale	13 - Alterazione dei dati del rendiconto di cassa per ottenere parere positivo dal Collegio dei Revisori dei Conti, in sede di controllo trimestrale, al fine di occultare delle spese in favore dei beneficiari della spesa	Alterazione/manipolazione /utilizzo improprio di informazioni e documentazione	C	C	BASSO
	14 Assegnazioni beni/risorse strumentali ai Servizi/Uffici dell'Ente	14 - Mancanza di policy aziendale nell'assegnazione dei beni strumentali	Uso distorto della discrezionalità; Assegnazione di beni mobili a soggetti non aventi titolo	B	B	MEDIO

REGISTRO DEI RISCHI AREA CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI						
SERVIZIO	PROCESSO	DESCRIZIONE DEL COMPORTAMENTO A RISCHIO CORRUZIONE (EVENTO a RISCHIO)	CATEGORIA DI EVENTO RISCHIOSO	Valore finale Probabilità (indicare il valore più elevato)	Valore finale Impatto (indicare il valore più elevato)	LIVELLO DEL RISCHIO
AFFARI GENERALI, SISTEMI INFORMATIVI, ALTRI	1 Attività di coordinamento e di monitoraggio in casa di vetro (amministrazione trasparente) dei contratti inseriti nella sottosezione " bandi di gara contratti" da tutti i settori dell'ente	1 - Omissione della pubblicazione dei dati/informazioni richiesti per legge e/o mancato controllo della loro pubblicazione, per tutelare interessi specifici	Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione	A	B	ALTO
ORGANIZZAZIONE E PERSONALE	2 Gestione dei procedimenti disciplinari del personale	2 - Omissione o ritardo dell'avvio del procedimento disciplinare, nel rispetto dei termini, in seguito a segnalazione del fatto; applicazione scorretta del principio di gradualità e proporzionalità delle sanzioni in relazione alla gravità della mancanza; disparità di trattamento	Trattamento privilegiato/ vessatorio del dipendente; uso distorto o improprio della discrezionalità	B	B	MEDIO
RESIDENZE	3 Gestione procedimenti disciplinari studenti	3 - Omissione o ritardo dell'avvio del procedimento disciplinare, nel rispetto dei termini, in seguito a segnalazione del fatto; disparità di trattamento: carenza di criteri operativi uniformi	Uso distorto o improprio della discrezionalità; trattamento privilegiato/ vessatorio verso lo studente	C	C	BASSO
	4 Gestione delle comunicazioni all'autorità di pubblica sicurezza delle cessioni di fabbricato per soggiorni superiori a 30 gg	4 - Invio comunicazioni non veritiere	Utilizzo/ manipolazione improprio/a di informazioni; attribuzione di un beneficio non dovuto	C	B	BASSO
	5 Gestione delle comunicazioni all'autorità di pubblica sicurezza dell'ingresso ospiti alloggiati per soggiorni inferiori a 30 gg	5 - Invio comunicazioni non veritiere	Utilizzo/ manipolazione improprio/a di informazioni; attribuzione di un beneficio non dovuto	C	B	BASSO
	6 Dichiarazione di alloggio	6 - Invio comunicazioni non veritiere	Utilizzo/ manipolazione improprio/a di informazioni; attribuzione di un beneficio non dovuto	C	B	BASSO
	7 Gestione pagamento delle rette e degli insoluti	7 - Disparità di trattamento: carenza di criteri operativi uniformi; discrezionalità nella gestione pratica: omesso o ritardato controllo dei pagamenti, solleciti e dell'applicazione di eventuali sanzioni	Uso distorto o improprio della discrezionalità: trattamento privilegiato verso un determinato studente	B	B	MEDIO
	8 Gestione Deposito cauzionale studenti fuori concorso	8 - Discrezionalità gestione pratica	Uso distorto o improprio della discrezionalità: trattamento privilegiato verso un determinato studente	A	B	ALTO
	9 Gestione prestito librario	9 - Discrezionalità gestione pratica	Uso distorto o improprio della discrezionalità: trattamento privilegiato verso un determinato studente	C	C	BASSO
	10 Controllo attività dei portieri, addetti alle pulizie e dei Responsabili di Residenza	10 - Discrezionalità/ carenza nel/di controllo sull'operato degli addetti alla portineria e alle pulizie	Mancato adempimento degli obblighi derivanti da contratto di lavoro	B	B	MEDIO
RESIDENZE / RISTORAZIONE	11 Gestione delle istanze/reclami degli studenti	11 - Intenzionale omissione o ritardo nella risposta al reclamo	Comportamento omissivo al fine di occultare episodi di mala gestio	A	B	ALTO
	12 Rendicontazione buoni pasto fruiti	12 - Non si rilevano comportamenti a rischio di corruzione				
	13 Controllo dei buoni pasto fruiti da altri utenti	13 - Uso improprio della discrezionalità	Indebita erogazione di benefici	B	C	BASSO
	14 Controllo pasti fruiti in convenzione presso ristorazioni ESU	14 - Non si rilevano comportamenti a rischio di corruzione				
	15 Controllo e registrazione pasti ristorazioni in convenzione (informatizzate)	15 - Utilizzo improprio dei badge	Indebita erogazione di somme	A	B	ALTO

RISTORAZIONE	16 Controllo registrazione pasti ristorazioni in convenzione (non informatizzate)	16 - Attribuzione di una fascia economicamente più vantaggiosa ad un soggetto sprovvisto dei requisiti	Indebita erogazione di somme	B	B	MEDIO
	17 Controllo dei buoni cartacei e rilevazione anomalie di utilizzo	17 - Mancata verifica della corrispondenza fascia/utente e di eventuali usi non consentiti - mancato avvio contestazione/ omesso controllo	Indebita erogazione di benefici; mancato introito	B	B	MEDIO
	18 Rendicontazione dell'attività di cassa e versamento incassi	18 - Non si rilevano comportamenti a rischio di corruzione				
	19 Carico e scarico prodotti a magazzino	19 - Sottrazione intenzionale di alimenti a seguito di mancato controllo	Distrazione di beni	A	B	ALTO
	20 Visite ispettive presso strutture ristorative in convenzione	20 - Mancate o insufficienti verifiche	Assenza o non corretta applicazione delle penali atte a favorire i fornitori	C	C	BASSO
	21 Verifica periodica della modulistica riguardante il sistema di Autocontrollo Igienico Sanitario / Sistema Gestione Qualità	21 - Non si rilevano rischi.				
RISTORAZIONE / CONTABILITA' E CONTROLLO DI GESTIONE / ECONOMATO E GARE	22 Compilazione dei modelli obbligatori ai fini della resa del conto giudiziale	22 - Non si rilevano rischi.				
CONTABILITA' E CONTROLLO DI GESTIONE	23 Caricamento dati sulla Piattaforma Certificazione dei crediti	23 - Non si rilevano rischi.				