

## MAPPATURA DEI PROCESSI

Area: Gare, contratti, acquisti di beni e servizi, patrimonio e manutenzione - RSP

N	PROCESSO	Indici dei rischi del processo	Fasi	Rischi potenziali	Misure di prevenzione del rischio	Persone giuridiche o fisiche destinatarie	Responsabilità	Attività (prassi e comportamenti)
1	AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI, FORNITURE	BASSO	Definizione dell'oggetto di affidamento	Favorire un particolare soggetto	Adottare criteri di rotazione	Operatori economici	Settore Gare e contratti	Rispetto del D.Lgs. 50/2016 e sm.i.
2		BASSO	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Scelta idonea dello strumento di affidamento in relazione all'importo e nel rispetto della celerità dell'azione amministrativa				
3		BASSO	Requisiti di qualificazione	Utilizzo di operatori non in possesso di idonee certificazioni	Definizione delle caratteristiche nei documenti di gara (capitolato, foglio patti e condizioni)			
4		BASSO	Requisiti di aggiudicazione	Omettere la valutazione della certificazione dei requisiti mediante utilizzo delle banche dati	Adottare le indicazioni contenute nell'art. 80 del d.lgs. 50/2016			
5		BASSO	Valutazione delle offerte	Errata valutazione delle procedure di calcolo dell'anomalia di gara	Utilizzo di strumenti informatici su piattaforme certificate			
6	AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI, FORNITURE	BASSO	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Errata valutazione delle giustificazioni a comprova del valore offerto	Utilizzo di banche dati giurisprudenziali			
7		BASSO	Procedure negoziate	Mancata applicazione del principio di rotazione degli inviti	Utilizzo di piattaforma informatica automatica per la estrazione degli inviti			
8		BASSO	Affidamenti diretti	Mancata applicazione del principio di	Istituzione di registro degli affidamenti			

N	PROCESSO	Indici dei rischi del processo	Fasi	Rischi potenziali	Misure di prevenzione del rischio	Persone giuridiche o fisiche destinatarie	Responsabilità	Attività (prassi e comportamenti)
				rotazione degli inviti	diretti al fine della valutazione del numero ed entità degli affidamenti nel corso dell'anno			
9	ESECUZIONE	<b>BASSO</b>	Varianti in corso di esecuzione del contratto	Errata giustificazione nei confronti delle ipotesi normative	Progetto di acquisto del servizio, fornitura e lavori adeguatamente predisposto			
10		<b>BASSO</b>	Subappalto	Subappaltatore non in possesso dei requisiti	Effettuare i controlli previsti per Legge	Operatori economici		
11		<b>BASSO</b>	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Fermo delle attività	Documenti di progetto e contrattuali definiti in modo chiaro			
12	Sicurezza sul posto di lavoro		Adempimenti ex D.Lgs. n. 81/2008	Mancata attuazione delle disposizioni normative	Formazione ed addestramento delle risorse addette			

Area Diritto allo Studio Universitario (concessioni e benefici agli studenti)

n.	processo	Indici dei rischi del processo	fasi	rischi potenziali	Misure di prevenzione del rischio	Persone fisiche o giuridiche destinatarie	Responsabilità	Attività (prassi e comportamenti)
1	Gestione banche dati studenti	Basso	Monitoraggio - controlli periodici e controlli specifici	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale competente nella materia	Dipendenti dell'Ente	Area Diritto allo Studio	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate
2	Gestione Procedimenti Bandi borse di studio	Basso	Monitoraggio - controlli periodici e controlli specifici	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Dipendenti dell'Ente	Area Diritto allo Studio	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate
3	Gestione Procedimenti Bandi Erasmus	Basso	Verifica a campione - Comparazioni e dati	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Dipendenti dell'Ente	Area Diritto allo Studio	
4	Gestione Procedimenti Bandi Contributi straordinari e Studenti Diversamente Abili	Basso	controlli periodici e controlli specifici - Verifica a campione	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Dipendenti dell'Ente	Area Diritto allo Studio	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate
5	Gestione Procedimenti Bandi Premi di laurea	Basso	Controlli periodici e controlli specifici - Verifica a campione	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Dipendenti dell'Ente	Area Diritto allo Studio	
6	Gestione Procedimenti Bandi Posto Alloggio	Basso	controlli periodici e controlli specifici - Verifica a campione	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Dipendenti dell'Ente	Area Diritto allo Studio Area Diritto allo Studio	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate
7	Gestione Alloggi Universitari	Basso	Monitoraggio - controlli periodici e controlli specifici	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Dipendenti dell'Ente	Area Diritto allo Studio	
8	Gestione degli adempimenti connessi alla liquidazione/ pagamento dei contributi	Basso	Controlli periodici e controlli specifici - Verifica a campione	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Ambiente esterno (terzi)	Area Diritto allo Studio	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate
9	Gestione posta elettronica	Basso	controlli periodici e controlli specifici - Verifica a campione	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale competente nella materia	Ambiente esterno (terzi)		
10	Gestione sportello al pubblico ricevimento utenti	Basso	Controlli periodici e controlli specifici - Verifica a campione	Induzione ad omettere verifiche	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Ambiente esterno (terzi)	Area Diritto allo Studio	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate



Contabilità e Bilancio

n.	processo	Indici dei rischi del processo	fasi	Registro dei rischi potenziali	Misure di prevenzione del rischio	Persone fisiche o giuridiche destinatarie	Responsabilità	Attività (prassi e comportamenti)
1	Adempimenti fiscali	BASSO	1) fase della compilazione della dichiarazione ; 2) fase del versamento	Rischi di errato trattamento dei dati, ritardi o mancati adempimenti, errori o omissioni nelle dichiarazioni, con la conseguenza di possibili sanzioni	Utilizzo di personale competente nella materia	Agenzia delle entrate, Inps, Inail	Area finanziaria	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate
2	Redazione bilancio di previsione	BASSO	1)redazione documenti di previsione	Rischio di rappresentazione non veritiera e corretta dei dati mediante falsificazione di informazioni e documentazione o errata applicazione dei principi contabili	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Ambiente esterno (terzi)	Area finanziaria	Corretta applicazione dei principi contabili. Dlgs. 118/2011 e s.m.i.
3	Gestione bilancio di previsione	BASSO	2)scritture di esercizio	Rischio di rappresentazione non veritiera e corretta dei dati mediante falsificazione di informazioni e documentazione o errata applicazione dei principi contabili	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Ambiente esterno (terzi)	Area finanziaria	Corretta applicazione dei principi contabili. Dlgs. 118/2011 e s.m.i.
4	Redazione conto consuntivo	BASSO	3)scritture di chiusura	Rischio di rappresentazione non veritiera e corretta dei dati mediante falsificazione di informazioni e documentazione o errata applicazione dei principi contabili	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Ambiente esterno (terzi)	Area finanziaria	Corretta applicazione dei principi contabili. Dlgs. 118/2011 e s.m.i.
5	Gestione contabile ciclo passivo	BASSO	Emissione ordinativi di pagamento	1) rischio di effettuazione di pagamenti su IBAN errati 2) rischio di ritardato pagamento (sanzioni e/o rischi reputazionali)	Utilizzo di personale competente nella materia	Ambiente esterno (terzi)	Area finanziaria	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate
6	Gestione contabile del personale	BASSO	Gestione del processo relativo agli aspetti connessi al pagamento del personale	1)Rischio di ritardato pagamento (sanzioni e/o rischi reputazionali) 2) Rischio di effettuazione di pagamenti su IBAN sbagliati 3) Rischio di errata gestione fiscale e previdenziale	Utilizzo di personale altamente qualificato nella materia	Dipendenti dell'Ente	Area finanziaria	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate
7	Rapporti con istituto tesoriere	BASSO	Emissione ordinativi , gestione del fondo cassa e utilizzo del Remote Banking	Possibili rischi sulla procedura informatica relativa alla comunicazione tra i conti del tesoriere e quelli dell'Ente	Utilizzo di personale competente nella materia	Tesoreria	Area finanziaria	Rispetto delle norme vigenti sulle materie trattate