

Area Dirigenziale Economico Finanziaria - Mappatura - individuazione processi a rischio corruzione - pesatura rischi - a cura del Referente di Area

MACRO PROCESSI	PROCESSI FUNZIONIGRAMMA	SOTTOPROCESSI	RESPONSABILI DI PROCESSO	POSSIBILI RISCHI INDIVIDUATI DAL REFERENTE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE CON I RELATIVI RESPONSABILI DI PROCESSO	GRADO DI RISCHIO (risultante dall'applicazione della scheda di misurazione All. 5 PNA)	Classificazione del grado di rischio	MISURE OBBLIGATORIE	MISURE ULTERIORI
1. Pianificazione, controllo e statistica								
2. Contabilità	d2us1/01) gestione del ciclo degli incassi e dei pagamenti dell'Amministrazione centrale, relativa verifica formale della documentazione a supporto	Mandati di pagamento relativi a fatture di forniture di beni e servizi o documenti simili o sostitutivi di competenza delle Aree	UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Reversali di incasso di competenza delle Aree	UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Reversali di incasso contribuzione studentesca	UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Dichiarazioni di avvenuto introito	UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us1/02) gestione della cassa dell'Ateneo e conseguenti adempimenti, compresi i rapporti con l'Ente Cassiere, nonché la verifica del fabbisogno dell'Ateneo e il monitoraggio dei flussi di cassa e il monitoraggio delle disponibilità di cassa delle varie strutture con l'adozione dei conseguenti adempimenti di concerto con la UOS Contabilità Dipartimenti e Centri	Gestione, verifica e monitoraggio cassa nonché adempimenti conseguenti	UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us1/03) adempimenti relativi alla contabilità IVA, gli adempimenti fiscali e tributari inerenti il reddito e il patrimonio dell'Ateneo		UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us1/04) gestione dell'anagrafica clienti/fornitori per tutto l'Ateneo e della piattaforma per la gestione elettronica della fatturazione		UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us1/05) gestione degli investimenti delle disponibilità di cassa e di quelli derivanti da lasciti e/o donazioni		UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us1/06) istruttoria e la gestione della certificazione dei crediti dei fornitori e di tutte le altre attività connesse, nonché l'istruttoria e la gestione delle pratiche relative a irregolarità contributive e inadempimenti nei confronti di Equitalia degli operatori economici, alla cessione dei crediti, ad atti di pignoramento, a iscrizioni a ruolo per recupero crediti, a procedure concorsuali (fallimenti e concordati preventivi) per tutto l'Ateneo		UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us1/07) attività di informazione e consulenza agli Stakeholders nelle materie di competenza	gestione dei flussi informativi	UOS Ragioneria Generale	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us2/01) calcolo, liquidazione e pagamento di tutti gli emolumenti, sulla base dei contratti, dei provvedimenti amministrativi e dei dati immessi nella procedura relativi alla carriera del personale strutturato e non strutturato, dei borsisti, assegnisti di ricerca e medici specializzandi ad opera degli uffici competenti, con l'osservanza di tutti gli obblighi fiscali e previdenziali	Liquidazione e mandati di pagamento stipendiali nuovo personale assunto	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Liquidazione e mandati di pagamento di emolumenti accessori al personale dipendente	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Variazione di stipendi per provvedimenti di carattere individuale	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
Liquidazione e mandati di pagamento stipendiali nuovo personale assunto a tempo determinato		UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—	

Area Dirigenziale Economico Finanziaria - Mappatura - individuazione processi a rischio corruzione - pesatura rischi - a cura del Referente di Area

MACRO PROCESSI	PROCESSI FUNZIONIGRAMMA	SOTTOPROCESSI	RESPONSABILI DI PROCESSO	POSSIBILI RISCHI INDIVIDUATI DAL REFERENTE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE CON I RELATIVI RESPONSABILI DI PROCESSO	GRADO DI RISCHIO (risultante dall'applicazione della scheda di misurazione All. 5 PNA)	Classificazione del grado di rischio	MISURE OBBLIGATORIE	MISURE ULTERIORI
		Liquidazione e mandati di pagamento di retribuzioni a personale esterno	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Variazioni di stipendi per provvedimenti legislativi di carattere generale	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Liquidazione e mandati di pagamento rivalutazioni monetarie con interessi legali	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Liquidazione mandati di pagamento competenze arretrate	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Recupero rate di stipendio indebitamente percepite	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Liquidazione e mandati di pagamento missioni Estero ed Italia	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Mandati di pagamento anticipo missioni	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Liquidazione e mandati di pagamento rate di stipendio rimaste insolte per decesso del titolare	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Liquidazione e mandati di pagamento di borse di studio e assegni di ricerca	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Rilascio certificazioni varie	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Comunicazione/variazione modalità di pagamento	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		d2us2/02) trattamento aggiuntivo D.LGS. 517/99 al personale medico universitario, dell'Indennità ex art. 31 DPR 761/79 al personale non medico universitario afferente al comparto, degli incentivi ospedalieri, della libera professione intra-moenia e allargata, delle competenze accessorie e dei rimborsi ospedalieri al personale medico e non medico universitario	Integrazione ex legge 761/79 integrazione personale docente e non docente	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—
Integrazione ex legge 761/79 - incentivazione consolidata - attività guardia medica personale strutturato - attività libero professionale - ore straordinario - indennità reperibilità notturna e festiva	UOS Stipendi e Compensi		non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—	

Area Dirigenziale Economico Finanziaria - Mappatura - individuazione processi a rischio corruzione - pesatura rischi - a cura del Referente di Area

MACRO PROCESSI	PROCESSI FUNZIONIGRAMMA	SOTTOPROCESSI	RESPONSABILI DI PROCESSO	POSSIBILI RISCHI INDIVIDUATI DAL REFERENTE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE CON I RELATIVI RESPONSABILI DI PROCESSO	GRADO DI RISCHIO (risultante dall'applicazione della scheda di misurazione All. 5 PNA)	Classificazione del grado di rischio	MISURE OBBLIGATORIE	MISURE ULTERIORI
	d2us2/03) gestione fiscale, previdenziale ed extraerariale relativa ai pagamenti in carico all'Ateneo, assolvimento degli adempimenti in capo al sostituto d'imposta	Adempimenti del sostituto di imposta (CUD, Mod. 770, certificazioni fiscali)	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Versamento ritenute	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Applicazione di ritenute extra erariali: atti di sequestro, cessione di quote di stipendio, sentenze attributive di alimenti, ritenute sindacali, premi polizze assicurative	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Cessione quinto dello stipendio e piccolo prestito INPS Gestione Ex INPDAP	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Disposizione di pagamento concessione assegno per nucleo familiare	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us2/04) determinazione dei fondi per l'incentivazione dei dipendenti secondo la normativa in vigore		UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us2/05) predisposizione dei dati stipendiali a supporto delle rendicontazioni di progetti di didattica e di ricerca; implementazione periodica delle banche dati nazionali relativamente a stipendi e compensi	Invio dati, statistiche e prospetti i cui termini non siano previsti da disposizioni di legge	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us2/06) predisposizione del budget economico annuale e triennale relativo ai costi del personale strutturato e non strutturato di competenza della UOS		UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us2/07) attività di informazione e consulenza agli Stakeholders nelle materie di competenza	gestione flussi informativi	UOS Stipendi e Compensi	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us3/01) predisposizione e gestione dei bilanci d'Ateneo e dei budget, in conformità delle specifiche procedure; gestione e verifica periodica dei budget dell'Ateneo, gestione delle variazioni dei budget relative all'amministrazione centrale nonché delle variazioni di budget relative ai Dipartimenti e i Centri da e per l'amministrazione centrale, ricognizione e controllo delle operazioni contabili, classificazione della spesa per missioni e programmi, attività di supporto agli ordinatori di spesa nella fase istruttoria dei provvedimenti economici e finanziari	Budget Unico di Ateneo di previsione annuale	UOS Bilanci e Contabilità Analitica	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Bilancio Unico di esercizio	UOS Bilanci e Contabilità Analitica	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Bilanci riclassificati	UOS Bilanci e Contabilità Analitica	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Variazione di Bilancio	UOS Bilanci e Contabilità Analitica	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us3/02) configurazioni contabili, configurazione progetti e gestione progetti		UOS Bilanci e Contabilità Analitica	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us3/03) consulenza e formazione nelle materie di competenza agli ordinatori di spesa, Dipartimenti e Centri; estrapolazione dati e reportistica di natura contabile per gli Stakeholders		UOS Bilanci e Contabilità Analitica	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2uc1/01) gestione del ciclo degli incassi e dei pagamenti dei Dipartimenti e dei Centri e controllo delle disponibilità di budget	Mandati di pagamento relativi a fatture di forniture di beni e servizi o documenti simili o sostitutivi di competenza dei Dipartimenti e Centri	UOC Contabilità Dipartimenti e Centri	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Reversali di incasso di competenza dei Dipartimenti e Centri	UOC Contabilità Dipartimenti e Centri	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Dichiarazioni di avvenuto introito	UOC Contabilità Dipartimenti e Centri	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
d2uc1/02) controllo formale, in relazione alla normativa vigente, della documentazione a supporto degli incassi e dei pagamenti dei Dipartimenti e dei Centri		UOC Contabilità Dipartimenti e Centri	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—	



Area Dirigenziale Economico Finanziaria - Mappatura - individuazione processi a rischio corruzione - pesatura rischi - a cura del Referente di Area

MACRO PROCESSI	PROCESSI FUNZIONIGRAMMA	SOTTOPROCESSI	RESPONSABILI DI PROCESSO	POSSIBILI RISCHI INDIVIDUATI DAL REFERENTE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE CON I RELATIVI RESPONSABILI DI PROCESSO	GRADO DI RISCHIO (risultante dall'applicazione della scheda di misurazione All. 5 PNA)	Classificazione del grado di rischio	MISURE OBBLIGATORIE	MISURE ULTERIORI
8. Edilizia_Interventi sul costruito								
9. Approvvigionamenti	d2us4/01) acquisizione di beni e servizi, di concerto con le altre strutture dell'Ateneo, nonché la promozione di indagini di mercato volte a fornire elementi di unificazione nell'acquisizione di beni e servizi ai fini dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità della spesa	Predisposizione atti per affidamento delle forniture di beni e servizi di competenza della Uos	UOS Economato e Provveditorato	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche attraverso l'indicazione, nel disciplinare, di prodotti che favoriscano una determinata impresa. Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto.	3,13	MEDIO	Trasparenza; Codice di Comportamento; Astensione in caso di Conflitto di Interessi; Formazione	Ricognizione circa il tipo di procedure di affidamento utilizzate e verifica della coerenza con la normativa vigente. Nei bandi di concorso per la fornitura di beni è necessario aggiungere le parole "o equivalenti" per la qualificazione dei beni richiesti
		Bandi di gara di pertinenza della Uos	UOS Economato e Provveditorato	Definizione dei requisiti per i concorrenti di accesso alla gara al fine di favorire un'impresa.Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa.Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa.Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario.	2,5	BASSO	Trasparenza; Codice di Comportamento; Astensione in caso di Conflitto di Interessi; Formazione	I requisiti devono essere congruenti e logici con l'oggetto del bando di gara e riguardo al fatturato richiesto. Ricognizione circa il tipo di procedure di affidamento utilizzate e verifica della coerenza con la normativa vigente.
		Trasmissione al Servizio Appalti e Contratti degli atti necessari per la stesura dei contratti di pertinenza della Uos	UOS Economato e Provveditorato	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Liquidazione fatture di acquisto di beni e servizi	UOS Economato e Provveditorato	Liquidazione senza preventivo controllo dell'esecuzione del contratto	3,33	MEDIO	Trasparenza; Codice di Comportamento; Astensione in caso di Conflitto di Interessi; Formazione	Attenta e puntuale verifica affinché per ogni pagamento sia presente la dichiarazione di conformità del bene o del servizio secondo quanto richiesto dalla procedura di affidamento.
	d2us4/02) adempimenti connessi all'erogazione del servizio mensa, buoni pasto, distributori automatici, generi di ristoro ed alla fruibilità dei servizi stessi da parte degli utenti	distribuzione buoni pasto, verifica e controllo dell'esecuzione del contratto del servizio mensa e dei distributori automatici	UOS Economato e Provveditorato	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us4/03) gestione del magazzino economico e del magazzino dei mobili e arredi		UOS Economato e Provveditorato	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us4/04) manutenzione ordinaria e straordinaria di mobili e arredi e di attrezzature d'ufficio a richiesta dei consegnatari, nonché la gestione economico amministrativa del parco automezzi dell'Amministrazione ivi compresa la gestione della manutenzione ordinaria e straordinaria e la revisione degli stessi		UOS Economato e Provveditorato	Liquidazione senza preventivo controllo dell'esecuzione del contratto	3,33	MEDIO	Trasparenza; Codice di Comportamento; Astensione in caso di Conflitto di Interessi; Formazione	Attenta e puntuale verifica affinché per ogni pagamento sia presente la dichiarazione di conformità del bene o del servizio secondo quanto richiesto dalla procedura di affidamento.
	d2us4/05) gestione dei contratti di competenza compresi quelli assicurativi inclusa la gestione delle denunce per infortuni e danni	Trasmissione e regolazione delle pratiche di richiesta di attivazione di assicurazioni varie	UOS Economato e Provveditorato	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
	d2us4/06) gestione degli inventari dei beni mobili dell'Amministrazione centrale, attivando periodicamente la ricognizione, la rivalutazione, i carichi e gli scarichi inventariali degli stessi con registrazione delle operazioni sul sistema contabile dell'Ateneo	Registrazione in inventario dei beni mobili	UOS Economato e Provveditorato	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
		Scarichi inventariali	UOS Economato e Provveditorato	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—
d2us4/07) emissione di fatture e note di addebito per l'Amministrazione Centrale		UOS Economato e Provveditorato	non sono stati individuati possibili rischi di corruzione	—	—	—	—	



