FONDAZIONE
EDMUND MACH
dal 1874

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

ex d.lgs. n. 231/2001

Allegato 2.1

AL PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA

L. 190/2012
L.P. N. 4/2014 E D.LGS. 33/2013

Registro eventi rischiosi

Adottato con deliberazione del CdA n. 1 del 26/05/2015, con efficacia dal 01/07/2015.
Primo aggiornamento - riguardante le novità legislative sui reati societari (parte speciale 6) e sui reati ambientali (parte speciale 8) - adottato con deliberazione del CdA n. 11 del 23/06/2015.
Secondo aggiornamento - di carattere generale, a seguito della riorganizzazione interna - adottato con deliberazione del CdA n. 23 del 15/06/2017.
Terzo aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 33 del 24/05/2021.
Quarto aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 46 del 30/10/2025, con efficacia dal 01/01/2026.
In riferimento al Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza:
Primo aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 1 del 29/01/2016.
Secondo aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 9 del 26/01/2017.
Terzo aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 8 del 15/02/2019.
Quarto aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 18 del 30/03/2021.
Quinto aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 3 del 31/01/2023.
Sesto aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 2 del 30/01/2024.
Settimo aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 3 del 29/01/2025.
Ottavo aggiornamento adottato con deliberazione del CdA n. 5 del 12/02/2026.

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	1	**Rilascio certificati/diplomi:** **CIF:** a. certifica le competenze del secondo ciclo (DPP 22-54/2010); b. rilascia certificazioni in ambito formativo (d.lgs. 81/2008 e DGP attuativi); c. rilascia diplomi di studio di secondo ciclo (DPR 405/1988); d. valuta e rilascia il Diploma di Tecnico superiore per il verde sostenibile (decreto del Ministro dell'istruzione e del merito del 20 ottobre 2023, n. 203); e. valuta e rilascia il Diploma di Tecnico superiore per la trasformazione e lo sviluppo dei prodotti agroalimentari (decreto del Ministro dell'istruzione e del merito del 20 ottobre 2023, n. 203). Si rileva inoltre che fa capo al CIF, per il tramite di AAFF, l'organizzazione dei corsi per i quali certifica la partecipazione al fine di conseguire autorizzazioni / abilitazioni / accesso ad esami. **CTT:** certifica la partecipazione a corsi utili per conseguire autorizzazioni/abilitazioni (DGP 26/2017 e DGP 1965/2020).	Centro Istruzione e Formazione (CIF) Centro Trasferimento Tecnologico (CTT)	CIF CTT	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Rischio di irregolarità nella certificazione delle competenze e/o nella partecipazione a corsi, finalizzata ad avvantaggiare o a penalizzare particolari soggetti in cambio di utilità. Rischio di irregolarità nella valutazione dei soggetti finalizzata ad avvantaggiare o a penalizzare particolari soggetti in cambio di utilità e di irregolarità finalizzate a ottenere il rilascio di certificati/diplomi a soggetti non meritevoli in cambio di utilità.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Regolamento per la disciplina e la risoluzione del conflitto di interessi presso la Fondazione Edmund Mach (ROF - all. B.4). Altre misure di trattamento del rischio: - Tracciabilità (rilevazione presenze attraverso la firma registri o tramite lettore codice a barre, in presenza di personale FEM; la rilevazione delle presenze avviene anche per la formazione erogata in modalità FAD).	RISCHIO BASSO
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	2	**Assegnazione delle borse di studio tramite le Università con finanziamento o cofinanziamento di terzi**	Centro Ricerca e Innovazione (CRI)	CRI	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Erogazione di finanziamenti o sovvenzioni a soggetti non spettanti o con modalità difformi da quelle previste per legge.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. Atti di regolazione interna: - Procedura (già Regolamento B.4) per il conferimento di borse di studio del Centro Ricerca e Innovazione della Fondazione Edmund Mach al fine di sostenere percorsi di dottorato di ricerca (ROF - all. C.3). - Procedura di assegnazione borse di studio (ROF - all. C.4). - Procedura frequentanti del Centro ricerca e innovazione della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.14). - Procedura (già Regolamento B.24), sui diritti di proprietà intellettuale relativi ai risultati della ricerca della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.18). Altre misure di trattamento del rischio: - Le convenzioni sono validate dall'Ufficio Supporto legale.	RISCHIO BASSO
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	3	**Valorizzazione della proprietà intellettuale (L.P. 23/1990 e DGP n. 2227/2017)** **Creazione e gestione degli spin-off**	Direzione generale, Centri, Ripartizioni, Personale ricercatore e tecnologo. Consiglio di amministrazione (spin-off)	Ufficio Supporto legale	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Mancato rispetto della deliberazione della Giunta provinciale di Trento n. 2227/2017. Corretta gestione degli aspetti di negoziazione precontrattuale. Mancata pubblicazione avviso pubblico. Utilizzo non tracciato dei materiali da parte del personale ricercatore e tecnologo.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Atti di regolazione interna: - Procedura Manuale breve della Fondazione Edmund Mach in tema di proprietà intellettuale e trasferimento della conoscenza (ROF - all. C.19). - Procedura (già Regolamento B.24), sui diritti di proprietà intellettuale relativi ai risultati della ricerca della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.18). Altre misure di trattamento del rischio: - Tracciabilità. - Formazione. - Rispetto della deliberazione della Giunta provinciale di Trento n. 2227/2017.	RISCHIO MEDIO
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	4	**Accesso e fruizione al Convitto ed al servizio mensa (studenti):** attività volte alla concessione dei benefici di accesso al convitto ed al servizio mensa (studenti).	Centro Istruzione e Formazione (CIF)	CIF	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Assegnazione di un posto in convitto non conforme ai criteri di ammissione stabiliti dalla Procedura.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Procedura (già Regolamento B.6) di organizzazione del Convitto studentesco e delle strutture ad uso foresteria della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.8). - Disposizione del Presidente n. 6 del 20/06/2025, per la determinazione quote e rette scolastiche per l'IT e l'IeFP, quote corso Enotecnico e Corso	RISCHIO BASSO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
							per accedere all'esame di stato di perito agrario, retta del Convitto, costo fotocopie e utilizzo mezzi di servizio dall'anno scolastico e formativo 2025/2026. **NOTA**: la Delibera del CdA n. 34 di data 19/09/2022 ha disposto la delega al Presidente delle competenze di cui all'art. 3, c. 2 lett. e) del ROF di FEM, in materia di adozione di prezzi e tariffe per la vendita di beni e l'erogazione di servizi. Altre misure di trattamento del rischio: - Tariffe mensa in linea con quanto applicato dalla Comunità di Valle.	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	5	**Acquisizione e cessione quote societarie / associative**	Presidenza (attraverso delibera del CdA) Direzione generale Ufficio Supporto legale Ripartizione PCA Ripartizione CFC	Ufficio Supporto legale	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Valutazione non corretta del valore delle quote. Conflitto di interesse. Mancato rispetto dei propri scopi istituzionali.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. Altre misure di trattamento del rischio: - Direttive PAT.	RISCHIO BASSO
Contratti pubblici	6	**Programmazione:** programmazione annuale delle procedure di gara e delle trattative dirette, con specificazione di quelle attivate su progetti finanziati dal PNRR o PNC	Presidenza (adozione) Direzione generale (proposta) DG - Azienda Agricola (responsabile di programmazione e progettazione) Ripartizioni (responsabile di programmazione e progettazione) Centri (responsabile di programmazione e progettazione)	RPCA DG - AZA (nel limite della procura del Responsabile dell'Azienda agricola e della procedura acquisti)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità. Impossibilità di individuare le corrette modalità di scelta del contraente - mancati accorpamenti. Ricorso forzato a procedure d'urgenza o proroghe contrattuali - reiterazione degli affidamenti.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - contratti pubblici (programmazione). Atti di regolazione interna: - Organizzazione degli appalti e dei contratti (ROF - Capo IV). - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3). - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). - Procedura per l'individuazione dei soggetti a cui affidare i compiti propri del Responsabile unico del Progetto (RUP) nelle procedure di appalto (ROF - all. C.6). Altre misure di trattamento del rischio: - Separazione delle attività. - Formazione.	RISCHIO BASSO
Contratti pubblici	7	**Progettazione della gara:** definizione dell'oggetto dell'affidamento, scelta della procedura di affidamento, individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento, individuazione dei requisiti di qualificazione delle imprese partecipanti, definizione dei criteri di aggiudicazione, gestione delle procedure negoziate e degli affidamenti diretti	Direzione generale (responsabile di programmazione e progettazione) DG - Azienda Agricola (responsabile di programmazione e progettazione) Ripartizioni (responsabile di programmazione e progettazione) Centri (responsabile di programmazione e progettazione)	RPCA DG - AZA (nel limite della procura del Responsabile dell'Azienda agricola e della procedura acquisti)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Non chiara identificazione di chi partecipa all'elaborazione della documentazione di gara con conseguente rischio di condizionamento dell'intero procedimento di progettazione (ridotto livello di trasparenza di questa fase) con possibili riflessi anche sulle fasi successive (es. valutazione delle offerte). Definizione di caratteristiche tecniche minime discriminatorie/ingiustificate. Definizione di requisiti di partecipazione discriminatori/ingiustificati. Accordi collusivi tra le imprese potenzialmente interessate volte a condizionare la progettazione. La previsione di determinati requisiti tecnici o economici per accedere alla gara può essere funzionale a favorire alcune imprese o ad ostacolarne altre. Definizione di criteri di aggiudicazione discriminatori/ingiustificati. Ricorso eccessivo ed ingiustificato a procedure eccezionali di affidamento (con particolare riferimento ad affidamenti diretti per ragioni di natura tecnica, va evitato l'utilizzo di tali procedure, perché ciò può favorire alcune imprese e danneggiarne altre). Nelle procedure "ad invito" non chiara identificazione dei criteri che saranno utilizzati per l'individuazione degli operatori economici da invitare. Mancata applicazione del principio di rotazione per gli affidamenti diretti.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - contratti pubblici (progettazione della gara). Atti di regolazione interna: - Organizzazione degli appalti e dei contratti (ROF - Capo IV). - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). - Procedura per l'individuazione dei soggetti a cui affidare i compiti propri del Responsabile unico del Progetto (RUP) nelle procedure di appalto (ROF - all. C.6). Altre misure di trattamento del rischio: - Formazione. - Applicazione del principio di rotazione per gli affidamenti diretti.	RISCHIO MEDIO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Contratti pubblici	8	**Selezione del contraente:** fissazione dei termini per la ricezione delle offerte, trattamento e custodia della documentazione di gara, nomina del seggio di gara/commissione giudicatrice, gestione delle sedute di gara, verifica dei requisiti di partecipazione, valutazione delle offerte e verifica di anomalia, aggiudicazione, annullamento/revoca della procedura, gestione dell'elenco degli operatori economici da invitare	Ripartizione PCA - Ufficio Appalti, servizi e contratti DG - Azienda Agricola Centri Commissione per la valutazione tecnica delle offerte	RPCA DG - AZA (nel limite della procura del Responsabile dell'Azienda agricola e della procedura acquisti)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Conflitti di interesse con possibili riflessi sull'esito delle procedure di scelta del contraente. Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolarne l'esito, va evitato che i criteri di valutazione delle offerte siano "manipolati" o "manipolabili" ai fini di favorire alcune imprese o ostacolarne altre. Asimmetria informativa tra gli operatori economici coinvolti (operatori economici "uscenti" e "nuovi"). Nomina di commissari in conflitto di interesse o privi delle necessarie competenze. Condivisione della documentazione di gara sia in fase di gara che in fase successiva di valutazione e controllo. Per le procedure ad invito violazione della segretezza dell'elenco degli operatori economici consultati. Il provvedimento di revoca del bando può rilevarsi "abusivo" quando finalizzato a bloccare una gara il cui risultato si sia rilevato diverso da quello atteso o quando sia funzionale a far ottenere un indennizzo all'aggiudicatario.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). - Formazione di commissioni. Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - contratti pubblici (selezione del contraente). Atti di regolazione interna: - Organizzazione degli appalti e dei contratti (ROF - Capo IV). - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). - Procedura per l'individuazione dei soggetti a cui affidare i compiti propri del Responsabile unico del Progetto (RUP) nelle procedure di appalto (ROF - all. C.6). Altre misure di trattamento del rischio: - Formazione. - Elenco telematico da cui selezionare i componenti delle Commissioni Tecniche per affidamenti di lavori, servizi e forniture, ai sensi dell'art. 21 della L.p. 2/2016 e ss.mm..	RISCHIO MEDIO
Contratti pubblici	9	**Aggiudicazione e stipula del contratto:** verifica della proposta di aggiudicazione, stipulazione del contratto, comunicazioni di aggiudicazione definitiva e di avvenuta stipulazione del contratto	Presidenza (per contratti di importo superiore a 600€/k) Direzione generale (per contratti di importo compreso tra 500€/k e 600€/k) Ripartizione PCA - Ufficio Appalti, servizi e contratti (per contratti di importo inferiore a 500€/k) DG - Azienda Agricola	RPCA DG - AZA (nel limite della procura del Responsabile dell'Azienda agricola e della procedura acquisti)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva e/o di stipulazione del contratto (tra il resto con conseguente mantenimento dei rapporti contrattuali in essere e con rischio scadenza del termine di validità delle offerte). Mancata, inesatta, incompleta o intempestiva effettuazione delle pubblicazioni e comunicazioni inerenti i mancati inviti, le esclusioni e le aggiudicazioni (articoli 20, 27, 28 e 90 del d.lgs. 36/2023) con conseguenze sulla tutela degli interessi coinvolti. Stipulazione contratto non conforme.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - contratti pubblici (aggiudicazione e stipula del contratto). Atti di regolazione interna: - Organizzazione degli appalti e dei contratti (ROF - Capo IV). - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). - Procedura per l'individuazione dei soggetti a cui affidare i compiti propri del Responsabile unico del Progetto (RUP) nelle procedure di appalto (ROF - all. C.6). Altre misure di trattamento del rischio: - Formazione.	RISCHIO MEDIO
Contratti pubblici	10	**Esecuzione e contabilizzazione:** approvazione delle modifiche del contratto originario, autorizzazione subappalti, ammissione delle varianti, redazione del cronoprogramma e verifiche in corso di esecuzione, verifica delle disposizioni in materia di sicurezza, effettuazione dei pagamenti, verifica della regolare esecuzione/collaudo, utilizzo di strumenti di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali (c.d. ADR)	Direzione generale (responsabile fase esecuzione e contabilizzazione) DG - Azienda Agricola Ripartizioni (responsabile fase esecuzione e contabilizzazione) Centri (responsabile fase esecuzione e contabilizzazione)	RPCA DG - AZA (nel limite della procura del Responsabile dell'Azienda agricola e della procedura acquisti)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Insufficiente verifica dell'effettivo rispetto delle condizioni contrattuali. Il meccanismo del subappalto può essere utilizzato come modalità per distribuire i vantaggi di un eventuale accordo collusivo tra le imprese partecipanti alla gara. Ingiustificato ricorso a varianti - modifiche sostanziali degli elementi del contratto; l'ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto può astrattamente permettere all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o consentirgli extra guadagni. Mancata effettuazione della verifica di conformità/collaudo.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - contratti pubblici (esecuzione e contabilizzazione). Atti di regolazione interna: - Organizzazione degli appalti e dei contratti (ROF - Capo IV). - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). - Procedura per l'individuazione dei soggetti a cui affidare i compiti propri del Responsabile unico del Progetto (RUP) nelle procedure di appalto (ROF - all. C.6). - Procedura di Gestione delle Commesse Timesheet (ROF - all. C.22). - Procedura Manuale operativo di gestione e rendicontazione dei progetti (ROF - all. C.23). Altre misure di trattamento del rischio: - Formazione.	RISCHIO BASSO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Acquisizione e gestione del personale	11	**Procedure di selezione delle risorse umane, incluso il personale docente, e di assunzione per chiamata diretta (Legge n. 68/99, disabili e categorie protette e casi eccezionali previsti nella procedura) e fuori graduatoria (docenti scuola) di personale non dirigente** **Instaurazione rapporti di collaborazione coordinata e continuativa**	Ripartizione ORU DG - Azienda Agricola (chiamata diretta per attività di lavoro a tempo determinato stagionale presso l'AZA della durata inferiore a giorni 100) CIF (dirigente e coordinatori dipartimenti) Direzione generale (convalida) Ripartizioni, Centri, Presidenza	RORU	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Conflitti di interesse con possibili riflessi sull'esito delle procedure di selezione o delle chiamate dirette o fuori graduatoria. Introduzione ed applicazione distorta dei criteri di selezione o individuazione delle risorse umane per manipolarne l'esito o scelta di candidati diretta (assenza di una commissione) senza la preventiva verifica di assenza di conflitto di interesse. Asimmetria informativa tra i soggetti coinvolti. Nomina di commissari in conflitto di interesse o privi delle necessarie competenze. Alterazione o sottrazione della documentazione relativa alle operazioni di selezione. Assenza di imparzialità. Disomogeneità di trattamento. Irregolare composizione della commissione di selezione finalizzata al reclutamento di candidati particolari. Assenza di presupposti programmatori e/o di verifiche sull'effettiva carenza organizzativa. Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione. Previsioni di requisiti di 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.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). - Formazione di commissioni. Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - personale. Atti di regolazione interna: - Risorse umane (ROF - Capo II). - Procedura (già Regolamento B.3) per l'effettuazione delle selezioni per l'assunzione dei docenti a tempo determinato e indeterminato (ROF - all. C.1). - Procedura per la selezione delle risorse umane presso la Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.2). Altre misure di trattamento del rischio: - Direttive PAT.	RISCHIO MEDIO
Acquisizione e gestione del personale	12	**Rinnovo e proroghe rapporti di lavoro subordinato, incluso il personale docente, di personale non dirigente** **Rinnovo e proroghe rapporti di collaborazione coordinata e continuativa**	Ripartizione ORU Presidenza Direzione generale (convalida) Ripartizioni Centri	RORU	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Assenza di presupposti programmatori e/o di verifiche sull'effettiva carenza organizzativa. Assenza di imparzialità. Disomogeneità di trattamento. Sottrazione di denaro pubblico per inserimento o modifica del livello di inquadramento. Mancata conoscenza degli obblighi previsti in materia di prevenzione della corruzione.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - personale. Atti di regolazione interna: - Risorse umane (ROF - Capo II). - Procedura (già Regolamento B.3) per l'effettuazione delle selezioni per l'assunzione dei docenti a tempo determinato e indeterminato (ROF - all. C.1). - Procedura per la selezione delle risorse umane presso la Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.2). Altre misure di trattamento del rischio: - Direttive PAT.	RISCHIO MEDIO
Acquisizione e gestione del personale	13	**Progressioni di carriera, integrazioni e variazioni contrattuali di personale non dirigente**	Ripartizione ORU Direzione generale Ripartizioni Centri Dirigenti, CdA (richiesta)	RORU	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari. Sottrazione di denaro pubblico per inserimento o modifica del livello di inquadramento.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - personale. Atti di regolazione interna: - Risorse umane (ROF - Capo II). - Procedura per la selezione delle risorse umane presso la Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.2). Altre misure di trattamento del rischio: - Direttive PAT.	RISCHIO MEDIO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Acquisizione e gestione del personale	14	**Gestione risorse umane (relazioni sindacali; contrattazione collettiva; rapporti con le strutture PAT; attività extralavorative ed incarichi esterni, etc.)**	Presidenza Direzione generale Ripartizioni Centri Specificatamente per le attività extralavorative ed incarichi esterni: Dirigenti (valutazione incompatibilità), RORU (valutazione incompatibilità), Direttore generale (visto).	RORU	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Scarsa chiarezza nella disciplina di riferimento. Conflitto di interesse. Malagestio. Specifici per le attività extralavorative ed incarichi esterni: Mancata comunicazione e/o aggiornamento delle informazioni trasmesse. Svolgimento di attività e/o incarichi in conflitto di interesse con la FEM. Compromissione prestazione presso la FEM.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. - Comunicazione attività ed incarichi esterni. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - iniziative gratuite offerte da operatori economici Altre misure di trattamento del rischio: - Direttive PAT.	RISCHIO MEDIO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	15	**Liquidazione, registrazione e pagamento delle fatture - ciclo passivo**	Presidenza, Direzione generale, DG - Azienda Agricola, Ripartizioni, Centri (liquidazione) Ripartizione CFC - Ufficio Amministrazione (liquidazione, registrazione e pagamento)	RCFC RPCA	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Entrate merci non giustificate. Potenziale distrazione delle risorse pubbliche. Malagestio.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Atti di regolazione interna: - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3), in particolare con riferimento al Capo IV, sull'utilizzo delle carte di credito. - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). - Procedura (già Regolamento B.16) delle spese di rappresentanza (ROF - all. C.25). Altre misure di trattamento del rischio: - Controllo del Collegio Sindacale. - Separazione delle attività. - Formazione ed incontri periodici di aggiornamento ed allineamento. - Automatismo per sollecito regolare esecuzione OdA. - Verifica (semestrale) RdA/OdA aperti.	RISCHIO BASSO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	16	**Gestione contabile accordi istituzionali e contratti commerciali** **Registrazione e incasso delle fatture e delle note di debito - ciclo attivo** **Rendicontazione dei progetti di ricerca**	Presidenza, Direzione generale, Ufficio Supporto legale, DG - Azienda Agricola, Ripartizioni, Centri (gestione accordi istituzionali e contratti commerciali, compresa la gestione degli omaggi con particolare riferimento all'Azienda agricola) Ripartizione CFC - Ufficio Amministrazione (registrazione e incasso) Ripartizione CFC - Unità rendicontazione (rendicontazione dei progetti di ricerca)	RCFC	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Mancato inserimento dell'ordine di vendita (OdV). Discrezionalità nella applicazione della scontistica di natura commerciale (compresi omaggi). Disparità di trattamento tra parti diverse. Malagestio.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3), in particolare con riferimento al Capo IV, sull'utilizzo delle carte di credito. - Procedura per la gestione del ciclo attivo (ROF - all. C.26). - Procedura di Gestione delle Commesse Timesheet (ROF - all. C.22). - Procedura Manuale operativo di gestione e rendicontazione dei progetti (ROF - all. C.23). - Procedura recupero crediti della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.21). - Procedura (già Regolamento B.24) sui diritti di proprietà intellettuale relativi ai risultati della ricerca della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.18). - Procedura Manuale breve della Fondazione Edmund Mach in tema di proprietà intellettuale e trasferimento della conoscenza (ROF - all. C.19). - Procedura (già Regolamento B.13) per l'accesso e la fruizione dei servizi di trasferimento tecnologico (ROF - all. C.17), per i servizi di supporto tecnico. Altre misure di trattamento del rischio: - Controllo collegio sindacale. - Listino prezzi fissi e autorizzazione alla deroga dei prezzi. - Tracciabilità. - Formazione. - Disposizione del Presidente n. 2 del 22 dicembre 2021, disposizione per la sottoposizione alla preventiva validazione legale interna di accordi e contratti di competenza dei Centri e relative Linee guida operative.	RISCHIO BASSO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	17	**Coordinamento per l'elaborazione dei documenti programmatici, con particolare riferimento al Bilancio di previsione e al piano degli investimenti, redazione del bilancio di esercizio e della documentazione per le chiusure periodiche** **Gestione delle risorse derivanti dagli Accordi di Programma con la PAT (art. 20 L.P. n. 14/2005)** **NOTA:** La quota base del finanziamento della Provincia deve intendersi quale contributo generale alle attività della Fondazione ed è utilizzata dalla Fondazione per il finanziamento delle attività del Piano delle attività nel rispetto dei criteri di efficienza, economicità ed efficacia, fatte salve specifiche destinazioni vincolate, inclusi gli interventi per investimenti. Per quanto concerne le risorse per le ulteriori attività di comune interesse si rimanda all'articolo 6 (Art. 10 Accordo di Programma per la XVII legislatura). **Gestione contabile delle risorse derivanti da bandi pubblici, da altri finanziamenti o da altri contratti attivi/ricavi**	Ripartizione CFC - Ufficio Pianificazione e controllo Presidenza, Direzione generale, Ripartizioni, Centri Consiglio di Amministrazione (autorizzazione) PAT (autorizzazione)	RCFC Presidenza (coordinamento)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Malagestio. Il fatto che i finanziamenti concessi alla FEM siano "negoziati" direttamente con la PAT origina, evidentemente, i seguenti rischi: - rischio per i reati di truffa ai danni dello Stato (artt. 640, comma 2, n. 1 e 640 bis c.p.). - rischio di malversazione a danno dello Stato (art. 316 bis c.p.). - rischio di indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316 ter c.p.). - rischio di corruzione (artt. 321 e 322 c.p.). Rischio connesso alla possibile commissione di reati contro la PA.	<u>Misure generali:</u> - Doveri di comportamento. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. <u>Misure specifiche:</u> - Presidi pubblicistici a tutella della legalità nella stipula degli Accordi di Programma (AdP). - Presidi pubblicistici a tutela della legalità nella partecipazione a bandi per l'ottenimento di erogazioni, finanziamenti e contributi pubblici. <u>Atti di regolazione interna</u>: - Documenti programmatici (ROF - Capo I - art. 17). - Controlli interni (ROF - Capo I - art. 18). - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3). - Procedura di Gestione delle Commesse Timesheet (ROF - all. C.22). - Procedura Manuale operativo di gestione e rendicontazione dei progetti (ROF - all. C.23). - Procedura (già Regolamento B.17) per la disciplina delle disposizioni testamentarie e delle donazioni a favore della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.11). - Procedura (già Regolamento B.13) per l'accesso e la fruizione dei servizi di trasferimento tecnologico (ROF - all. C.10). - Procedura per l'inventario dei beni della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.20). - Procedura recupero crediti della Fondazione Edmund Mach (ROF - all C.21). - Procedura per la gestione del ciclo attivo (ROF - all. C.26). - Procedura (già Regolamento B.16) delle spese di rappresentanza (ROF - all. C.25). - Procedura frequentanti del Centro ricerca e innovazione della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.14). <u>Altre misure di trattamento del rischio:</u> - Controllo collegio sindacale. - Ciclo autorizzativo dei documenti definito. - Tracciabilità e trasparenza. - Direttive PAT. - Autorizzazioni extra budget o spostamenti di budget ad un adeguato livello di poteri.	RISCHIO BASSO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	18	**Gestione missioni e trasferte**	Ripartizione CFC - Ufficio Pianificazione e controllo Presidenza, Direzione generale, Ripartizioni, Centri	RCFC	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Missione non necessaria. Inosservanza di regolamenti per ammettere spese. Rimborso erogato non eleggibile.	<u>Misure generali:</u> - Doveri di comportamento. <u>Atti di regolazione interna:</u> - Procedura trasferte per il personale della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.9). <u>Altre misure di trattamento del rischio:</u> - Sistema informatico autorizzativo. - Tracciabilità. - Documenti programmatici.	RISCHIO BASSO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	19	**Gestione delle iscrizioni a eventi e convegni** **Gestione della comunicazione**	Presidenza - Ufficio Comunicazione e relazioni esterne (coordinamento) CTT - Unità Comunicazione tecnica e Supporto ai Servizi Direzione generale (autorizzazione eventi internazionali) Centri Ripartizioni	Presidenza - Ufficio Comunicazione e relazioni esterne CTT - Unità Comunicazione tecnica e Supporto ai Servizi Centri	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Indebita appropriazione di denaro. Malagestio.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3). - Procedura per la gestione del ciclo attivo (ROF - all. C.26), in particolare con riferimento all'Art. 21 Corsi, convegni e seminari e all'Art. 24 Affitti attivi, concessione di sale e spazi, rimborsi spese e utenze. - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). Altre misure di trattamento del rischio: - Trasparenza/ tracciabilità - Formazione specialistica. - Rispetto dei requisiti per lavorare in un ufficio stampa di una PA stabiliti dall'art.9 comma 3 della legge 150/2000 e dal DPR 422/2001.	RISCHIO BASSO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	20	**Sponsorship**	Presidenza - Ufficio Comunicazione e relazioni esterne CTT - Unità Comunicazione tecnica e Supporto ai Servizi Direzione generale Centri Ripartizioni	Presidenza - Ufficio Comunicazione e relazioni esterne CTT - Unità Comunicazione tecnica e Supporto ai Servizi Centri	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Indebita appropriazione di denaro. Malagestio.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3). - Procedura per la gestione del ciclo attivo (ROF - all. C.26), in particolare con riferimento all'Art. 23 Sponsorizzazione di eventi. Altre misure di trattamento del rischio: - La contrattualistica è validata dall'Ufficio Supporto legale. - Formazione specialistica.	RISCHIO BASSO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	21	**Realizzazione di volumi**	CTT - Unità Comunicazione tecnica e Supporto ai Servizi	CTT - Unità Comunicazione tecnica e Supporto ai Servizi	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Ricezione di contributi per la realizzazione di volumi: negoziazione e ambito discrezionale.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Procedura per la gestione del ciclo attivo (ROF - all. C.26), in particolare con riferimento all'Art. 27 Prodotti editoriali. - Procedura linee guida sulle menzioni uniformi delle afferenze alla Fondazione Edmund Mach nelle pubblicazioni scientifiche e divulgative (ROF - all. C.24). Altre misure di trattamento del rischio: - Rispetto della linea editoriale. - Tracciabilità.	RISCHIO BASSO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	22	**Gestione e concessione degli spazi** **NOTA**: fabbricati e terreni principalmente di proprietà della Patrimonio del Trentino Spa e della Provincia autonoma di Trento in disponibilità della FEM.	Presidenza Direzione generale DG - Azienda Agricola Ripartizioni Centri	DG	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Discrezionalità nell'accettazione delle richieste. Potenziale distrazione delle risorse pubbliche. Violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione, parità di trattamento, nel valutare le richieste pervenute. Malagestio. Conflitto di interesse.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Atti di regolazione interna: - Procedura per la gestione del ciclo attivo (ROF - all. C.26). - Procedura (già Regolamento B.20) di gestione sistema controllo degli accessi presso le strutture del complesso edilizio di San Michele all'Adige della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.13). Altre misure di trattamento del rischio: - Disposizione del Presidente n. 9 del 28 settembre 2023, Art. 3, comma 2, lett. e) del ROF: aggiornamento tariffe per l'uso da parte di soggetti terzi di spazi e strumentazioni della Fondazione.	RISCHIO BASSO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	23	**Gestione dell'inventario** **Gestione del magazzino (CSO)**	Ripartizione PCA - Ufficio Tecnico e Patrimonio, Ufficio Appalti, servizi e contratti (c.d. Centro servizi operativi "CSO") DG - Azienda Agricola RSITC - Ufficio Biblioteca (patrimonio bibliografico) Ripartizione CFC - Ufficio Amministrazione, Ufficio Pianificazione e controllo	RPCA DG - AZA RSITC - Ufficio Biblioteca	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Anomala gestione del magazzino e/o sottrazione di beni dallo stesso al fine di realizzare provviste e/o altre utilità non tracciate. Differenze inventariali. Potenziale distrazione delle risorse pubbliche. Malagestio.	<u>Misure generali:</u> - Doveri di comportamento. <u>Atti di regolazione interna:</u> - Regolamento di contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3). - Incarichi di consulenza e partecipazione ad appalti (ROF - Capo III), in particolare con riferimento all'Art. 28 Beni strumentali da dismettere. - Procedura per l'inventario dei beni della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.20). - Linee Guida per le operazioni di magazzino (carico, scarico, “inventario”) dell’Azienda agricola (Determinazione del DG n. 7/5 di data 27/06/2024). <u>Altre misure di trattamento del rischio:</u> - Verifica puntuale del magazzino, comprensiva della gestione degli omaggi e relativi scarichi. - Individuazione, con registrazione a sistema del consegnatario e del sub-consegnatario. - Controllo collegio sindacale. - Controllo Agenzia delle Dogane e dei Monopoli (Alcoli). - Formazione.	RISCHIO MEDIO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	24	**Gestione delle autovetture**	Ripartizione PCA - Ufficio Tecnico e Patrimonio Ripartizione PCA - Unità Manutenzioni Ripartizione CFC - Amministrazione (assicurazioni) Presidenza (utilizzo) Direzione generale (utilizzo) DG - Azienda Agricola (utilizzo) Ripartizioni (utilizzo) Centri (utilizzo)	RPCA	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Uso improprio delle auto di servizio. Malagestio.	<u>Misure generali:</u> - Doveri di comportamento. <u>Atti di regolazione interna:</u> - Procedura trasferte per il personale della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.9). - Procedura per la gestione ed utilizzo degli autoveicoli della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.12). <u>Altre misure di trattamento del rischio:</u> - Servizio di prenotazione auto informatizzato.	RISCHIO BASSO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	25	**Partecipazione a procedure di affidamento di appalti pubblici (Operatore economico attivo)**	Ripartizione PCA (supporto amministrativo) Centri (formazione tecnica ed economica dell'offerta) Ripartizione CFC (supporto amministrativo)	RPCA	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Mancato rispetto dei propri scopi istituzionali, con possibile pregiudizio della concorrenza nel mercato. Conflitto di interesse. Malagestio.	<u>Misure generali:</u> - Doveri di comportamento. <u>Atti di regolazione interna:</u> - Procedura per la gestione del ciclo attivo (ROF - all. C.26).	RISCHIO BASSO
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	26	**Richiesta di permessi o autorizzazioni o nulla osta (attività particolarmente rilevanti in relazione alla normativa di tutela ambientale)**	Presidenza Direzione generale DG - Azienda agricola (certificazioni legate alla produzione) Ripartizioni Centri (es. CIF: istituto paritario, cantina didattica)	Presidenza Direzione generale DG - AZA Ripartizioni Centri	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Poca chiarezza su ruoli, responsabilità e tempi. Rischio connesso al verificarsi di reati contro la PA.	<u>Misure generali:</u> - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. <u>Misure specifiche:</u> - Misure per aree di rischio specifiche: gestione dei rapporti con pubbliche amministrazioni o istituzionali al fine di ottenere permessi o atti autorizzativi. <u>Atti di regolazione interna:</u> - Regolamento per la disciplina delle disposizioni testamentarie e delle donazioni a favore della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.11). - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3) in particolare con riferimento al Capo IV, sull’utilizzo delle carte di credito.	RISCHIO MEDIO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	27	**Verifiche o ispezioni di qualsiasi tipo e genere (effettuate, ad esempio, dall'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari - APSS - o dal Nucleo Antisofisticazione e Sanità - NAS - e Nucleo Operativo Ecologico dei Carabinieri (N.O.E.), Ministeri, etc.)**	Presidenza Direzione generale DG - Azienda Agricola Ripartizioni Centri	Presidenza Direzione generale DG - AZA Ripartizioni Centri	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Rischio connesso alla verificazione di reati contro la PA.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. Misure specifiche: - Norme sullo svolgimento dell'attività ispettiva. Atti di regolazione interna: - Procedura (già Regolamento B.16) delle spese di rappresentanza (ROF - all. C.25). - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3) in particolare con riferimento al Capo IV, sull'utilizzo delle carte di credito.	RISCHIO MEDIO
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	28	**Attività di verifica, monitoraggio svolto su segnalazione della PAT con conseguenti possibili ingiunzioni o sanzioni**	Centro Trasferimento Tecnologico (CTT)	CTT	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Rischio corruzione del funzionario.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. Altre misure di trattamento del rischio: - Meccanismo di rotazione, verifica in coppia o più persone. - Tracciabilità: verbalizzazione supportata da documentazione di supporto (es. documentazione fotografica). - Attribuzione del tecnico in zone diverse dalla residenza. - Separazione delle attività di verifica, monitoraggio da quelle di consulenza. - Formazione in tema conflitto di interessi e su altre tematiche inerenti il ruolo.	RISCHIO MEDIO
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	29	**Inserimento metadati e dati bibliografici (IRIS-OpenPub)**	RSITC - Ufficio Biblioteca (garante: controllo e validazione) Centri (inserimento)	RSITC - Ufficio Biblioteca	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Mancata messa in evidenza dei dati ai fini della reputazione. Utilizzo distorto dei dati (in assenza di controllo).	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Procedura linee guida sulle menzioni uniformi delle afferenze alla Fondazione Edmund Mach nelle pubblicazioni scientifiche e divulgative (ROF - all. C.24). Altre misure di trattamento del rischio: - IRIS-OpenPub, è l'archivio istituzionale FEM ad accesso aperto, interoperabile, conforme al protocollo OAI-PMH e alle Linee guida CRUI sugli archivi istituzionali. - Formazione obbligatoria.	RISCHIO BASSO
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	30	**Procedura SAP-ESS/Timesheet (attribuzione del tempo lavorativo a progetti/attività)**	Ripartizione CFC - Ufficio Pianificazione e controllo Presidenza Direzione generale Ripartizioni Centri	RCFC	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Mancato controllo sull'attività del personale interessato obbligato alla compilazione (CRI-CTT e personale individuato con riferimento a specifiche attività o progetti esterni). Attribuzione del tempo lavorativo a progetti/attività diversi da quelli dichiarati. Malagestio.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Procedura di Gestione delle Commesse Timesheet (ROF - all. C.22). Altre misure di trattamento del rischio: - Modulo SAP-ESS dedicato per la gestione dei timesheet. - Regolamenti previsti dai bandi dei progetti.	RISCHIO BASSO
Incarichi e nomine	31	**Nomine Dirigenti e figure equiparate, rinnovi e cessazioni**	Presidenza (attraverso delibera del CdA) Direzione generale Ripartizione ORU	RORU	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Conferimento di un incarico non conferibile o non compatibile. Conferimento di un incarico non autorizzato. Mancata conoscenza delle attività vietate dalla legge nei tre anni successivi alla cessazione. Pantouflage.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di cariche e incarichi. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). - Rotazione del personale. - Misure volte a evitare il pantouflage. Atti di regolazione interna: - Procedura per la selezione delle risorse umane presso la Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.2), con particolare riferimento all'art. 17 Posizioni dirigenziali.	RISCHIO MEDIO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Incarichi e nomine	32	**Affidamento di consulenze e di incarichi professionali** **Affidamento di contratti di lavoro autonomo occasionale (contratto d'opera)**	Presidenza Direzione generale Ripartizioni Centri	Presidenza Direzione generale Ripartizioni Centri	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Abuso nei processi relativi a conferimenti di incarichi finalizzato all'individuazione di soggetti particolari. Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei requisiti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare operatori economici determinati. Presenza di conflitto di interesse.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Atti di regolazione interna: - Art. 23 e art. 24, Incarichi di consulenza e partecipazione ad appalti (ROF - Capo III). - Art. 4 e Art. 15, art. 16, Competenze del Presidente, Funzioni del Direttore generale e del Dirigente (ROF - Capo I). - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). Altre misure di trattamento del rischio: - Rispetto della normativa provinciale e nazionale sugli incarichi professionali, nonché delle Direttive PAT, con particolare riferimento al personale in quiescenza.	RISCHIO MEDIO
Incarichi e nomine	33	**Incarichi e nomine da parte del CdA**	Presidenza (attraverso delibera del CdA) Ripartizione PCA	RPCA	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Conferimento di un incarico non conferibile o non compatibile. Conferimento di un incarico non autorizzato.	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di cariche e incarichi. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente).	RISCHIO BASSO
Affari legali e contenzioso	34	**Recupero dei crediti scaduti, fallimenti o procedure concorsuali dei clienti**	Presidenza (attraverso delibera del CdA) Ripartizione CFC - Ufficio Amministrazione (fase stragiudiziale) Ufficio Supporto legale (fase giudiziale)	RCFC Ufficio Supporto legale (attività di supporto)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Mancata tutela dell'interesse della FEM. Inerzia e mancata pretesa del credito. Disparità di trattamento tra debitori diversi.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Procedura recupero crediti della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.21). - Regolamento per la contabilità e per il patrimonio (ROF - all. B.3). - Procedura per la gestione del ciclo attivo (ROF - all. C.26). Altre misure di trattamento del rischio: - Separazione delle attività.	RISCHIO BASSO
Affari legali e contenzioso	35	**Contenziosi, precontenziosi, transazioni giudiziali e stragiudiziali in materie diverse dalle risorse umane e dagli appalti**	Presidenza (attraverso delibera del CdA) Ufficio Supporto legale Dirigenti e responsabili con procura	Ufficio Supporto legale	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Criticità nei flussi informativi interni. Malagestio.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Altre misure di trattamento del rischio: - Separazione delle attività. - Formazione ed incontri periodici di aggiornamento ed allineamento. - Applicazione della normativa di riferimento (es. in materia di proprietà intellettuale, privacy, etc.).	RISCHIO MEDIO
Affari legali e contenzioso	36	**Contenziosi, precontenziosi, transazioni giudiziali e stragiudiziali relativi alle risorse umane**	Presidenza (attraverso delibera del CdA) Ripartizione ORU - Ufficio Assunzione e gestione risorse umane (con l'assistenza dell'Ufficio Supporto legale)	RORU Ufficio Supporto legale (attività di supporto)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Mancata tutela dell'interesse della FEM. Disparità di trattamento. Rischi esterni connessi al contratto di lavoro (poca chiarezza, strumentalizzabile nelle declaratorie).	Misure generali: - Doveri di comportamento. - Rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi. - Trasparenza - Obblighi di pubblicazione (Sezione Amministrazione Trasparente). Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - personale. Atti di regolazione interna: - Risorse umane (ROF - Capo II). - Procedura (già Regolamento B.3) per l'effettuazione delle selezioni per l'assunzione dei docenti a tempo determinato e indeterminato (ROF - all. C.1). - Procedura per la selezione delle risorse umane presso la Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.2). Altre misure di trattamento del rischio: - Direttive PAT. - Separazione delle attività.	RISCHIO MEDIO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Affari legali e contenzioso	37	**Contenziosi, precontenziosi, transazioni giudiziali e stragiudiziali relativi agli appalti**	Presidenza (attraverso delibera del CdA) Ripartizione PCA - Ufficio Appalti, servizi e contratti (con l'assistenza dell'Ufficio Supporto legale)	RPCA Ufficio Supporto legale (attività di supporto)	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Mancata tutela dell'interesse della FEM. Disparità di trattamento.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Misure specifiche: - Misure integrative previste dal PPCT - contratti pubblici. Atti di regolazione interna: - Organizzazione degli appalti e dei contratti (ROF - Capo IV). - Procedura acquisti (ROF - all. C.5). - Procedura per l'individuazione dei soggetti a cui affidare i compiti propri del Responsabile unico del Progetto (RUP) nelle procedure di appalto (ROF - all. C.6). Altre misure di trattamento del rischio: - Separazione delle attività. - Formazione.	RISCHIO MEDIO
Progettazione del servizio scolastico [Istituzioni Scolastiche]	38	**Progettazione del servizio scolastico:** a. elaborazione del piano dell'offerta formativa (POF); b. programma annuale.	Centro Istruzione e Formazione (CIF) Direzione generale	CIF	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Il rischio è legato all'utilizzo e alla comunicazione di informazioni e dati non corretti per il perseguimento illegittimo di interessi personali o di terzi.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Misure specifiche: - Misure per aree di rischio specifiche: progettazione e organizzazione del servizio scolastico. Atti di regolazione interna: - Regolamento di organizzazione dell'Istituto agrario di San Michele all'Adige della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. B.1); - Regolamento di Istituto (ROF - all. B.6).	RISCHIO BASSO
Organizzazione del servizio scolastico [Istituzioni Scolastiche]	39	**Organizzazione del servizio scolastico:** a. iscrizione degli studenti e formazione delle classi; b. acquisizione del fabbisogno dell'organico; c. formulazione di proposte di incarico ai docenti in linea con il POF; d. assegnazione dei docenti alle classi; e. determinazione degli orari di servizio dei docenti; f. conferimento incarichi di docenza; g. costituzione organi collegiali; h. attribuzione incarichi di collaborazione; i. adozione dei libri di testo e scelta dei materiali didattici.	Centro Istruzione e Formazione (CIF) Direzione generale	CIF	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Il rischio legato a tali attività è l'agevolazione di determinati soggetti nei vari processi (ad esempio: agevolazione di determinati docenti nell'attività di reclutamento del personale, nell'attribuzione di incarichi, nell'individuazione dell'orario scolastico; agevolazione di particolari autori o case editrici in cambio di utilità).	Misure generali: - Doveri di comportamento. Misure specifiche: - Misure per aree di rischio specifiche: progettazione e organizzazione del servizio scolastico. Atti di regolazione interna: - Regolamento di organizzazione dell'Istituto agrario di San Michele all'Adige della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. B.1); - Regolamento di Istituto (ROF - all. B.6). - Procedura (già Regolamento B.3) per l'effettuazione delle selezioni per l'assunzione dei docenti a tempo determinato e indeterminato (ROF - all. C.1).	RISCHIO BASSO
Autovalutazione dell'istituzione scolastica [Istituzioni Scolastiche]	40	**Autovalutazione dell'istituzione scolastica:** a. certificazione UNI EN ISO 9001:2015 del CIF (il CIF è certificato secondo la norma UNI EN ISO 9001:2015 dall'ente di certificazione Bureau Veritas); b. predisposizione da parte del Nucleo interno di valutazione (NIV) di una relazione annuale illustrativa dei dati raccolti e della loro interpretazione al fine di individuare i punti di forza e di debolezza di IASMA. **NOTA**: il NIV Può proporre al Collegio dei docenti, al Consiglio di Istituto, e al Consiglio di Amministrazione di FEM proposte relative agli obiettivi di miglioramento	Centro Istruzione e Formazione (CIF) Direzione generale	CIF	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Il rischio è legato all'utilizzo e alla comunicazione di informazioni e di dati non corretti.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Misure specifiche: - Misure per aree di rischio specifiche: autovalutazione dell'istituzione scolastica. Atti di regolazione interna: - Regolamento di organizzazione dell'Istituto agrario di San Michele all'Adige della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. B.1); - Regolamento di Istituto (ROF - all. B.6).	RISCHIO BASSO

AREE DI RISCHIO (Allegato 1 PNA 2019)	N. PROCESSO	PROCESSO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE INTERESSATE	STRUTTURA ORGANIZZATIVA REFERENTE	TIPOLOGIA DI RISCHIO	FATTORI ABILITANTI / EVENTI RISCHIOSI	TRATTAMENTO DEL RISCHIO	VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO
Sviluppo e valorizzazione delle risorse umane [Istituzioni Scolastiche]	41	**Sviluppo e valorizzazione delle risorse umane:** a. definizione del piano di formazione in servizio dei docenti; b. attribuzione di incarichi aggiuntivi ai docenti e al personale amministrativo, tecnico e di supporto; c. valutazione e incentivazione dei docenti; d. costituzione e funzionamento del comitato di valutazione (in FEM, Nucleo interno di valutazione); e. conferimento di incarichi di docenza. **NOTA:** si rimanda altresì ai processi relativi all'area di rischio generale "Acquisizione e gestione del personale" che attengono allo sviluppo e valorizzazione delle risorse umane del Centro Istruzione e Formazione (CIF).	Centro Istruzione e Formazione (CIF) Direzione generale	CIF	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	I rischi sono individuati nell'attuazione di discriminazioni e favoritismi al fine di avvantaggiare o svantaggiare determinati soggetti. Si rimanda altresì ai processi relativi all'area di rischio generale "Acquisizione e gestione del personale" che attengono allo sviluppo e valorizzazione delle risorse umane del Centro Istruzione e Formazione (CIF).	Misure generali: - Doveri di comportamento. Misure specifiche: - Misure per aree di rischio specifiche: sviluppo e valorizzazione delle risorse umane. Atti di regolazione interna: - Regolamento di organizzazione dell'Istituto agrario di San Michele all'Adige della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. B.1); - Regolamento di Istituto (ROF - all. B.6). - Procedura (già Regolamento B.3) per l'effettuazione delle selezioni per l'assunzione dei docenti a tempo determinato e indeterminato (ROF - all. C.1).	RISCHIO MEDIO
Valutazione degli studenti [Istituzioni Scolastiche]	42	**Valutazione degli studenti:** a. verifiche e valutazione degli apprendimenti; b. scrutini intermedi e finali; c. verifiche e valutazione delle attività di recupero; d. esami di stato; e. iniziative di valorizzazione del merito scolastico e dei talenti degli studenti; f. erogazione di primalità, borse di studio; g. irrogazione di sanzioni disciplinari.	Centro Istruzione e Formazione (CIF) Direzione generale	CIF	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Rischio sia di irregolarità nella valutazione dell'apprendimento e del comportamento degli studenti finalizzata ad avvantaggiare o a penalizzare particolari studenti in cambio di utilità sia di irregolarità finalizzate a ottenere la promozione di particolari studenti non meritevoli in cambio di utilità.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Misure specifiche: - Misure per aree di rischio specifiche: valutazione degli studenti. Atti di regolazione interna: - Regolamento di organizzazione dell'Istituto agrario di San Michele all'Adige della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. B.1); - Regolamento di Istituto (ROF - all. B.6).	RISCHIO BASSO
Gestione dei locali scolastici di proprietà degli EE.LL. [Istituzioni Scolastiche]	43	**Gestione dei locali scolastici in disponibilità della FEM:** si rimanda altresì ai processi relativi all'area di rischio generale "Gestione e concessione degli spazi" che attengono alla gestione dei locali scolastici del Centro Istruzione e Formazione (CIF). **NOTA:** fabbricati e terreni principalmente di proprietà della Patrimonio del Trentino Spa e della Provincia autonoma di Trento in disponibilità della FEM.	Centro Istruzione e Formazione (CIF) Direzione generale	DG	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Rischio di utilizzo dei locali per fini non istituzionali. Si rimanda altresì ai processi relativi all'area di rischio generale "Gestione e concessione degli spazi" che attengono alla gestione dei locali scolastici del Centro Istruzione e Formazione (CIF).	Misure generali: - Doveri di comportamento. Altre misure di trattamento del rischio: - Si rimanda altresì ai processi relativi all'area di rischio generale "Gestione e concessione degli spazi" che attengono alla gestione dei locali scolastici del Centro Istruzione e Formazione (CIF).	RISCHIO BASSO
Procedure di acquisizione di beni e servizi [Istituzioni Scolastiche]	44	**Procedure di acquisizione di beni e servizi** **NOTA:** si rimanda ai processi relativi all'area di rischio generale "Contratti pubblici" che attengono alle procedure di acquisizione di beni e servizi del Centro Istruzione e Formazione (CIF).	Centro Istruzione e Formazione (CIF)	CIF	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Si rimanda ai processi relativi all'area di rischio generale "Contratti pubblici" che attengono alle procedure di acquisizione di beni e servizi del Centro Istruzione e Formazione (CIF).	Misure generali: - Doveri di comportamento. Altre misure di trattamento del rischio: - Si rimanda ai processi relativi all'area di rischio generale "Contratti pubblici" che attengono alle procedure di acquisizione di beni e servizi della Fondazione, incluso il Centro Istruzione e Formazione (CIF).	RISCHIO MEDIO
Cyber risk e rischi informatici	45	**Gestione e utilizzo dei servizi informatici, telematici e telefonici**	Ripartizione SITC Presidenza (utilizzo) Direzione generale (utilizzo) DG - Azienda Agricola (utilizzo) Ripartizioni (utilizzo) Centri (utilizzo)	RSITC	- Rischio corruzione e compliance alla normativa ai sensi della Legge n. 190/2012.	Rischio informatico (cyber risk). Rischio connesso alla sicurezza del dato (rischio di attacchi, infezioni, violazioni, etc.) e alla protezione del dato in termini di privacy. Rischio strumentale dei dati aziendali (utilizzo e/o alterazione). Rischio di disallineamento tra il sistema dei poteri "aziendali" e quanto riflesso nei sistemi informativi.	Misure generali: - Doveri di comportamento. Atti di regolazione interna: - Procedura (già Regolamento B.23) ICT della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.15). - Procedura ICT per l'accesso e l'utilizzo dei servizi informatici, telematici e telefonici della rete FEM (ROF - all. C.16). - Procedura manuale di conservazione della Fondazione Edmund Mach (ROF - all. C.17). Altre misure di trattamento del rischio: - Monitoraggio e vigilanza da parte del DPO (esterno). - Portale ICT (ict.fmach.it) e HELP DESK. - Formazione. - Protocollo tecnico-operativo di gestione degli incidenti di sicurezza delle informazioni (det. n. 5/14 del Dirigente RISTC del 23 dicembre 2025).	RISCHIO MEDIO