

**DOCUMENTO DI SINTESI DELLE ATTIVITÀ
DI REVISIONE DELLA MAPPATURA DEI
PROCESSI, VALUTAZIONE E GESTIONE DEI
RISCHI CORRUTTIVI
PER L'ANNO 2024**

INDICE.....	2
PREMESSE.....	3
ATTIVITÀ DI REVISIONE DELLA MAPPATURA DEI PROCESSI, VALUTAZIONE E GESTIONE DEI RISCHI CORRUTTIVI REVISIONE DELLA MAPPATURA DEI PROCESSI - ANNO 2024.....	4
1. Analisi del contesto	4
2. Mappatura dei processi IRVV.....	6
3. Allocazione delle risorse umane nei processi mappati.....	7
4. Rischi di processo.....	7
5. Identificazione dei rischi specifici di processo, ed individuazione delle misure di prevenzione, mitigazione, trattamento del rischio.....	9
5.1. Processo di acquisizione del personale (acquisizioni e progressioni)	10
5.2. Processo relativo concessione in uso di ville in gestione all'IRVV	11
5.3 Processo relativo alla concessione di finanziamenti (mutui)	12
5.4. Processo relativo alla concessione di finanziamenti (contributi)	14
5.5 Processo relativo allo svolgimento di gare per affidamento di lavori.....	15
5.6. Processi riguardanti l'affidamento di servizi e l'acquisizione di beni.....	16
5.7. Processo relativo alla gestione economico finanziaria delle entrate e delle spese.....	17
5.8 Processo relativo alle attività di controllo e ispezione	18
6. Attività di prevenzione della corruzione e trasparenza – 2024	19

ooo

PREMESSE

La Legge n. 190/2012 prevede che ciascuna amministrazione adotti la propria strategia di prevenzione della corruzione, in coerenza con quanto stabilito dal legislatore e dai Piani Nazionali Anticorruzione, che si estrinseca nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione confluito nel PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione della Pubblica Amministrazione) introdotto dal D.L. n. 80 del 28 giugno 2021, art. 6.

La prevenzione della corruzione deve essere attuata tenendo presente le sue principali finalità, ossia di favorire, attraverso misure organizzative sostenibili, il buon andamento e l'imparzialità delle decisioni e dell'attività amministrativa e prevenire il verificarsi di eventi corruttivi.

Il processo di gestione del rischio si sviluppa secondo una logica sequenziale e ciclica che ne favorisce il continuo miglioramento.

Le fasi centrali del sistema sono:

- l'analisi del contesto,
- la mappatura dei processi,
- la valutazione dei rischi,
- il trattamento dei rischi con identificazione e programmazione delle misure,
- il monitoraggio e aggiornamento del piano.



Sviluppandosi in maniera "ciclica", in ogni sua ripartenza, il ciclo della prevenzione della corruzione deve tener conto, in un'ottica migliorativa, delle risultanze del ciclo precedente, utilizzando l'esperienza accumulata e adattandosi agli eventuali cambiamenti del contesto interno ed esterno.

ATTIVITÀ DI REVISIONE DELLA MAPPATURA DEI PROCESSI, VALUTAZIONE E GESTIONE DEI RISCHI CORRUTTIVI REVISIONE DELLA MAPPATURA DEI PROCESSI - ANNO 2024

Con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 30.01.2024 è stato approvato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (PTPCT) 2024-26, aggiornamento 2024, che è stato pubblicato in “Amministrazione trasparente” in data 30.01.2024, comunicato al personale con nota prot. n 418 del 31-01-2024, trasmesso all’Organismo Indipendente di Valutazione con nota prot. n. 432 del 01.02.2024 ed infine è confluito nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).

Il PTPCT, aggiornamento 2024, ha evidenziato l’importanza della mappatura dei processi a rischio come base per la definizione delle attività di prevenzione della corruzione, come del resto definito nel PNA.

1. Analisi del contesto

Come opera l’IRVV	con interventi indiretti	Sostegno economico ai proprietari tramite mutui a tasso agevolato e contributi a fondo perduto
	con interventi diretti	Interventi di salvaguardia, se necessario previo acquisto o espropriazione

A chi si rivolge l’attività dell’Istituto:

Tabella: Gli stakeholder dell’ IRVV

Stakeholder primari: sono quanti hanno proprietà, diritti, interessi o aspettative nell’attività dell’IRVV	Proprietari delle ville venete (pubblici e privati) chiamati a preservare in prima persona il patrimonio architettonico costituito dalle ville venete ma sostiene spese di manutenzione e i costi di gestione
	Professionisti (Ingegneri, Architetti, Geometri) che coadiuvano i proprietari nelle scelte di conservazione delle ville
Altri stakeholder primari	Regioni Veneto e Friuli Venezia Giulia
	Soprintendenze uffici periferici del Ministero dei Beni culturali,
	Comuni

Stakeholder secondari: sono organizzazioni che influenzano e dialogano per migliorare le azioni e l’attività dell’Istituto	Associazione per le Ville venete (AVV): nata nel 1979 è la principale referente dei proprietari di ville venete
	Associazione Dimore Storiche Italiane ADSI (in particolare ADSI Veneto e FVG): nata nel 1977 riunisce i proprietari privati di immobili storici
	Associazione Ville venete & Castelli: da circa 30 anni opera in Italia e all’estero per far conoscere le ville venete come strutture turistiche sia nel Veneto che in Friuli Venezia Giulia

	Consorzio Ville venete (Villeveneteforyou) iniziativa realizzata nell'ambito del Progetto di eccellenza "Residenze reali, ville, castelli e giardini storici (ex art. 1, c. 1228 della L. 296/2006)
	Associazione Ville venete dell'Adige (ViVeA) riunisce proprietari di ville venete, gestori, appassionati, studiosi e professionisti
	Associazione imprenditori Ville venete riunisce imprenditori, studiosi, proprietari di villa con il comune obiettivo di sostenere, agevolare, conservare e valorizzare le ville venete
	Ordini professionali di Veneto e Friuli Venezia Giulia (ingegneri, architetti, geometri)
	Uffici Scolastici Regionali del Veneto e del Friuli
	ANCI di Veneto e Friuli Venezia Giulia
Possibili modifiche del contesto	Evoluzione delle aspettative dei proprietari, enti, destinatari delle politiche aziendali
	Vincoli di risorse che derivano dalla gestione e dalle norme nazionali
	Evoluzione delle normative di riferimento

Tabella: Il contesto operativo nell'ambito del quale opera l'IRVV (contesto esterno)

Regione del Veneto		Regione autonoma del Friuli Venezia Giulia	
E' una delle regioni più industrializzate d'Italia, con un tessuto industriale che poggia su un numero elevato di piccole e medie imprese specializzate cui si affiancano alcuni grandi gruppi imprenditoriali, operanti in particolari settori che detengono la leadership mondiale in alcuni mercati		E' una regione con spiccata proiezione sui mercati internazionali e con forte interesse alla cooperazione transnazionale, oltre un terzo della ricchezza complessiva è generato dalla domanda estera	
Il PIL 2024 (aprile)	+0,80,	Il PIL 2024	+0,67
Flussi turistici che coinvolgono anche le ville venete	+ 4,4 primo semestre 2024	Flussi turistici che coinvolgono anche le ville venete	+3,2 primo semestre 2024
Delittuosità	posizionamento al di sotto la media nazionale	Delittuosità	posizionamento al di sotto la media nazionale
Il Dipartimento della pubblica sicurezza – Direzione contrale della polizia criminale nella pubblicazione di maggio 2024, a conclusione dall'analisi complessiva dei dati relativi alle dodici fattispecie di reato, ha rilevato andamenti oscillanti che tuttavia evidenziano una generale tendenza alla diminuzione della specifica delittuosità.			

2. Mappatura dei processi IRVV

Obiettivo della mappatura dei processi è quello di fornire una rappresentazione sintetica delle attività dell'Istituto che consenta l'individuazione delle aree a rischio entro cui deve essere sviluppata la valutazione del potenziale rischio corruttivo.

Per il 2024 si ritiene consolidato l'elenco dei processi mappati negli ultimi due anni:

ID	Descrizione generale del processo	Procedimento (Sintesi delle attività caratteristiche del processo)	I riferimenti normativi legati al processo	Misuratore
1	Gestione del personale (acquisizioni e progressioni);	Procedimenti relativi a reclutamento, progressioni economiche del personale	CCNL del comparto Regioni ed Autonomie Locali - Leggi finanziarie statali	Numero di dipendenti interessati
2	Concessione in uso di Ville in gestione all'IRVV	Procedimento relativo ad atti di concessione /autorizzazione e/o convenzione per utilizzo temporaneo di Villa Venier e Villa Pojana	Regolamenti e Convenzioni	Numero di concessioni
3	Concessione mutui ex L.R.63/1979 e L. 233/1991	Gestione dei procedimenti relativi alla concessione dei mutui a favore dei proprietari di ville venete	L.R. 63/79 L. 233/91	Numero di domande di mutuo
4	Concessione contributi ex L.R.63/1979 e L. 233/1991	Gestione dei procedimenti relativi alla concessione dei contributi a favore dei proprietari di ville venete	L.R. 63/79 L. 233/91	Numero di domande di contributo
5	Gare per affidamento lavori	Procedimento relativo alla gestione dei lavori nell'ambito delle ville affidate in gestione all'IRVV (Villa Venier, Villa Pojana, Villa Loredan)	D.Lgs. n. 163/2006, D.Lgs. n. 50/2016 (ora D.lgs 36/2023) - Linee guida ANAC - Protocollo di legalità	Numero procedure
6	Gare per affidamento servizi e acquisizione di beni	Procedimento relativo alla acquisizione di beni e servizi nell'ambito delle ville affidate in gestione all'IRVV (Villa Venier, Villa Pojana, Villa Loredan)	art. 502 della L. 208/2015 (sotto € 1.000) - D.Lgs. n. 50/18.04.16 (ora D.lgs 36/2023) - D.Lgs. N. 118/23.06.11 - Art. 1, c. 1, L. n. 135/2012)	Numero procedure
7	Gestione delle entrate e delle spese	gestione delle entrate derivanti da rimborso rate di mutui, interessi, e contributi da parte di Enti o altri soggetti gestione dei processi di spesa incluse le operazioni di fatturazione elettronica	L.R.FVG n.64/1980 art.7- L.R.63/1979 - L. 233/1991 - D.Lgs. 118/2011 e smi - L.R. n. 11/2014 art.8-L.R. n. 11/2013- L.R. n.49/1978-L.R. n. 2/2006 art. 25 - Dec Lgs n. 118/2011 e smi e D.L. N.50/2017 Convertito con modificazioni da L.96/2017	Mandati Reversali
8	Controlli e ispezioni	sopralluoghi e verifiche effettuati a seguito della concessione di mutui e contributi	Bandi di finanziamento IRVV	Numero di sopralluoghi effettuati

3. Allocazione delle risorse umane nei processi mappati

Le risorse IRVV sono poi state allocate per i vari processi al fine di poter identificare i centri di rischio ma anche i titolari delle possibili azioni di mitigazione dei rischi.

ID	Descrizione generale del PROCESSO	Direzione e Uff. segreteria	Ufficio Tecnico	Ragioneria, fiscalità, personale	Tot.
1	Gestione del personale (acquisizioni e progressioni)	30	0	70	100
2	Concessione in uso di Ville in gestione all'IRVV	5	80	15	100
3	Concessione mutui ex L.R. 63/1979 e L. 233/1991	5	60	35	100
4	Concessione contributi ex L.R. 63/1979 e L. 233/1991	5	60	35	100
5	Gare per affidamento lavori	5	60	35	100
6	Gare per affidamento servizi e acquisizione di beni	30	35	35	100
7	Gestione economico finanziaria delle entrate e delle spese	20	0	80	100
8	Controlli e verifiche	10	80	10	100

4. Rischi di processo

Nell'Allegato 1 del PNA 2013 si definisce l'analisi del rischio come la "valutazione della probabilità che il rischio si realizzi e delle conseguenze che il rischio produce (**probabilità e impatto**) per giungere alla determinazione del livello di rischio. Il livello di rischio è rappresentato da un valore numerico".

In termini matematici, il livello di rischio corruttivo R viene definito come il prodotto:

$$R \text{ (rischio)} = P \text{ (probabilità)} \times I \text{ (impatto)}$$

avendo indicato con I il livello di impatto (espresso in principio con una scala da 0 a 5) e con P il livello di probabilità (espresso in principio con una scala da 0 a 5 anch'esso).

PROBABILITA'
Discrezionalità
Livello di discrezionalità: (da totalmente vincolato (legge, regolamenti, direttive, circolari) a discrezionale)
Rilevanza esterna
Individuazione del destinatario finale (interno o esterno alla PA)
Complessità del processo
Valutazione se si tratta di un processo complesso che comporta il coinvolgimento di più amministrazioni (Esclusi i controlli) in fasi successive per il conseguimento del risultato
Valore economico
Valutazione dell'impatto economico del processo
Frazionabilità del processo
Definizione se risultato finale del processo può essere raggiunto anche effettuando una pluralità di operazioni di entità economica ridotta che, considerate complessivamente, alla fine assicurano lo stesso risultato
Controlli
Valutazione, sulla base dell'esperienza, se il tipo di controllo applicato sul processo è adeguato a neutralizzare il rischio
Segregazione dei compiti
Consente una chiara identificazione dei ruoli e delle responsabilità dei funzionari addetti al processo con una separazione fra compiti istruttori e compiti di controllo
Documentazione procedure
Verifica dell'esistenza di una procedura parzialmente scritta e/o formalizzata
Procedure informatizzate
Indicazione dell'esistenza di una procedura informatizzata che supporta il processo e che garantisce una serie di controlli amministrativi automatici anche attraverso l'accesso a specifiche banche dati e che garantisca piena tracciabilità e rintracciabilità delle operazioni
IMPATTO
Impatto organizzativo
Definizione della percentuale di personale impiegata nel processo rispetto al totale del personale impiegato nel singolo servizio
Impatto economico
Indicazione se nel corso degli ultimi 5 anni sono state pronunciate sentenze della Corte dei conti a carico di dipendenti della p.a. di riferimento o sono state pronunciate sentenze di risarcimento del danno nei confronti della p.a. di riferimento per la medesima tipologia di evento o di tipologie analoghe
Impatto reputazionale
Se nel corso degli ultimi 5 anni sono stati pubblicati su giornali o riviste articoli aventi ad oggetto il medesimo evento o eventi analoghi
Impatto organizzativo, economico e sull'immagine
A quale livello può collocarsi il rischio dell'evento (Livello apicale, livello intermedio o livello basso) ovvero la posizione / il ruolo che l'eventuale soggetto riveste nell'organizzazione è elevata, media o bassa?

Tabella 1 Rischio di processo

PROCESSO		DESCRIZIONE	PROBABILITÀ	IMPATTO	RISCHIO
1	Gestione del personale (acquisizioni e progressioni)	Reclutamento del personale e progressioni (acquisizioni nell'anno)	POCO PROBABILE	MINORE	BASSO
2	Concessione in uso di Ville in gestione all'IRVV	Procedimento relativo ad atti di concessione/autorizzazione e/o convenzione per utilizzo temporaneo di Villa Venier e Villa Pojana	PROBABILE	MARGINALE	BASSO
3	Concessione mutui ex L.R.63/1979 e L. 233/1991	Gestione dei procedimenti relativi alla concessione dei mutui a favore dei proprietari di ville venete	PROBABILE	SERIO	MEDIO
4	Concessione contributi ex L.R.63/1979 e L. 233/1991	Gestione dei procedimenti relativi alla concessione dei contributi a favore dei proprietari di ville venete	PROBABILE	SOGLIA	MEDIO
5	Gare per affidamento lavori	Procedimento relativo alla gestione dei lavori nell'ambito delle ville affidate in gestione all'IRVV (Villa Venier, Villa Pojana, Villa Loredan)	PROBABILE	MINORE	MEDIO
6	Gare per affidamento servizi e acquisizione di beni	Procedimento relativo alla acquisizione di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente	PROBABILE	MINORE	MEDIO
7	Gestione economico finanziaria delle entrate e delle spese	Gestione delle entrate derivanti da rimborso rate di mutui, interessi, e contributi da parte di Enti o altri soggetti / Gestione dei processi di spesa incluse le operazioni di fatturazione elettronica	PROBABILE	MINORE	MEDIO
8	Controlli e verifiche	Sopralluoghi e verifiche effettuati a seguito della concessione di mutui e contributi	PROBABILE	MARGINALE	BASSO

Rispetto alla mappatura degli anni precedenti, è evidente una percezione del rischio corruttivo dei vari processi, sotto controllo o comunque ben gestita. Ciò è dovuto principalmente alla sensibilizzazione sull'argomento e per l'attuazione delle misure di prevenzione della corruzione che sono state individuate come necessarie dal personale.

5. Identificazione dei rischi specifici di processo, ed individuazione delle misure di prevenzione, mitigazione, trattamento del rischio

Dopo aver individuato il "rischio processo", sono stati identificati i "rischi specifici" per ciascun processo e si è proceduto alla selezione di misure di prevenzione, mitigazione, trattamento, indicando la tempistica di attuazione.

5.1 Processo di gestione del personale (acquisizioni e progressioni)

Per quanto riguarda il processo **gestione del personale** è doveroso fare alcune premesse:

- si tratta di procedimenti specificatamente normati (D.lgs 165/2001);
- i provvedimenti relativi al personale sono oggetto di controllo da parte della Regione del Veneto ex LR. 53/93 (art. 7 comma 2), lett. a);
- si tratta di procedimenti nei quali intervengono le OO,SS;
- i procedimenti sono oggetto di controllo interno da parte del Revisore Unico dei Conti e del Consiglio di Amministrazione che stabilisce quali procedure attivare, approvando il PIAO, e ne prende atto con l'approvazione dei Rendiconti annuali;
- i calcoli economici relativi al fondo risorse decentrate sono supportati da un'azienda esterna;

Per quanto riguarda l'Istituto si deve tener conto che:

- la dotazione organica dell'IRVV prevede 20 unità; la struttura organizzativa effettiva tuttavia conta però 7 unità di dipendenti in ruolo (di cui 1 in aspettativa), oltre ad: 1 comando, 1 distacco, 1 Direttore a tempo determinato;
- tale carenza di organico non è immediatamente superabile in quanto i limiti imposti dalla normativa nazionale non consentono di provvedere ad assunzioni di personale, anche avendone la capacità finanziaria;
- di tale situazione è stata attenzionata la Regione del Veneto che ha risposto attivando un distacco e un comando verso l'IRVV.

I processi relativi al personale, posti in essere nel corso del 2024 al 30.09.2024:

- nomina del nuovo Direttore in seguito a selezione avviata con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 37 del 05.10.2022;
- attribuzione differenziali stipendiali all'interno dell'Area con Decreto del Direttore n. 135 del 02.08.2024.

Il rischio corruttivo del processo di gestione del personale è risultato essere BASSO: poco probabile in ragione del numero oggettivo di procedimenti fattibili e con impatto trascurabile.

Il rischio specifico individuato per il processo di gestione del personale riguardava la possibilità di "Riconoscere progressioni di carriera, scatti retributivi, o incentivi premianti che non trovino adeguata corrispondenza con i piani di sviluppo e/o con le competenze".

La misura di mitigazione prevenzione /mitigazione/trattamento del rischio individuata per il rischio sopra evidenziato è la **supervisione e il monitoraggio** delle attività svolte dai responsabili di Procedimento / processo, al fine di garantire verifiche campionarie di conformità.

Le tempistiche di attuazione: 12 mesi

I responsabili dell'attuazione della misura: Direzione e Ufficio Personale.

Gli indicatori di monitoraggio: report di monitoraggio

Misure già adottate sono:

- **rotazione del personale** indiretta con l'acquisizione di nuovo personale (che però successivamente ha richiesto aspettativa);
- il recepimento della D.G.R.V. n. 232 del 02 marzo 2020 "Linee guida in materia di **conflitto di interessi** e obbligo di astensione dei dipendenti della Giunta regionale e in materia di attuazione delle previsioni di cui all'art. 35-bis del D.Lgs. n. 165/2001 avvenuto con Delibera del Presidente n. 2 del 17.04.2020;
- la **formazione del personale**.

Processo 1 - Processo di gestione del personale (acquisizioni e progressioni)

MISURE DI PREVENZIONE, MITIGAZIONE TRATTAMENTO DEI RISCHI RISCHI SPECIFICI	TRASPARENZA	ROTAZIONE DEL PERSONALE	CONFLITTO DI INTERESSI: ASTENSIONE	FORMAZIONE	PROCEDURE	INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	SUPERVISIONE E MONITORAGGIO	RISPETTO DEI TERMINI	COMPOSIZIONE DELLE COMMISSIONI	TEMPORALITÀ DI REALIZZAZIONE
Riconoscere progressioni di carriera, scatti retributivi o incentivi premianti che non trovino adeguata corrispondenza con i piani di sviluppo e/o le competenze							X			12 MESI

5.2 Processo relativo alla concessione in uso di Ville in gestione all'IRVV

Le ville gestite dall'IRVV oggetto di possibili concessioni in uso sono tre:

Villa Venier Contarini a Mira (VE), anche sede dell'Istituto: il servizio per l'apertura straordinaria e nei fine settimana è stato affidato ad una Cooperativa.

Villa Pojana a Pojana Maggiore (VI), tutelata Unesco, dal 2014 è gestita dall'IRVV per conto della Regione del Veneto; è oggetto di un accordo annuale di collaborazione con il Comune di Pojana che ne affida poi l'apertura ad una Cooperativa.

Villa Loredan a Sant'Urbano (PD) è inserita nel piano di alienazione del patrimonio immobiliare della Regione Veneto (D.G.R.V. n. 1340 del 23.09.2019). Gli spazi della villa sono saltuariamente concessi al Comune di Sant'Urbano per ospitare iniziative di breve durata.

Sono presenti specifici Regolamenti d'uso per Villa Venier e Villa Pojana che definiscono criteri, modalità di concessione degli spazi, nonché i costi per chi ne faccia richiesta.

Il rischio corruttivo del processo per la **concessione in uso delle ville venete** in gestione all'IRVV (di proprietà regionale) è BASSO: (probabile in ragione del numero di procedimenti fattibili e con impatto marginale). Per poter valutare il rischio corruttivo sono state considerate tre variabili: il valore (definito nei regolamenti d'uso); gli spazi utilizzati; la durata della concessione.

Il rischio specifico individuato per questo processo consiste nell'effettuazione di stime non conformi o di scelte arbitrarie e mancata trasparenza amministrativa.

Misure:

- definire una **procedura** per l'automatica definizione delle somme da indicare al richiedente inerenti alla concessione in uso della villa (spese per pulizia, riscaldamento, guardiania) in applicazione al Regolamento approvato con Delibera n. 2 CA del 06.02.2013 s.m.i (ultima modifica apportata con Delibera n. 35 P del 10.10.2023 ratificata dal Consiglio).

- **trasparenza:** pubblicazione dei parametri di calcolo.

Si ritiene inoltre di poter valutare la digitalizzazione del processo.

Tempistiche di attuazione: 12 mesi

Responsabili dell'attuazione: Ufficio Tecnico in collaborazione CTS (Comitato Tecnico Scientifico)

Indicatori di monitoraggio: regolamento per le concessioni

Misure già attuate:

- definizione della scheda istruttoria con check list delle fasi da seguire e delle verifiche da effettuare (procedura), che permette di verificare la possibilità di concessione prot. 4136 del 27.09.2024;

- la **rotazione del personale** con lo spostamento dall'Ufficio Segreteria all'Ufficio Tecnico di un dipendente in distacco;

- gestione del **conflitto di interesse** (si veda sopra);

- **formazione** con sensibilizzazione sui temi della prevenzione della corruzione;

Processo 2 - Concessione in uso di ville in gestione all'Ente

MISURE DI PREVENZIONE, MITIGAZIONE TRATTAMENTO DEI RISCHI RISCHI SPECIFICI	TRASPARENZA	ROTAZIONE DEL PERSONALE	CONFLITTO DI INTERESSI: ASTENSIONE	FORMAZIONE	PROCEDURE	INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	SUPERVISIONE E MONITORAGGIO	RISPETTO DEI TERMINI	COMPOSIZIONE DELLE COMMISSIONI	TEMPISTICA DI REALIZZAZIONE
	Effettuazione di stime non conformi o di scelte arbitrarie e mancata trasparenza amministrativa.	X				X				

5.3 Processo relativo alla concessione dei finanziamenti IRVV (mutui)

Il processo di concessione dei mutui IRVV è il "core business" dell'Istituto che ha per finalità la tutela e la salvaguardia del patrimonio artistico e immobiliare costituito dalle ville venete.

Il restauro delle ville venete comporta un elevato dispendio di risorse finanziarie e questo comporta che il processo in questione sia in assoluto quello a più elevato rischio corruttivo.

Il rischio di processo relativo alla concessione dei mutui IRVV è ad oggi valutato come MEDIO (probabile e con un impatto serio, con particolare riferimento all'aspetto economico - privo di riscontri mediatici).

E' tuttavia doveroso ricordare che fino al 2022 il rischio corruttivo per questo processo risultava essere ad ALTO RISCHIO a motivo della vicenda processuale che si un ex dipendente.

Rischio specifico identificato per il processo è la possibilità di contatti informativi discriminatori volti a favorire una parte.

La misura di mitigazione prevenzione/mitigazione/trattamento dei rischi specifica individuata è la **trasparenza** attraverso la pubblicazione di FAQ.

Fasi di attuazione:

Raccolta delle domande pervenute ed il successivo inserimento di una risposta univoca generale nella sezione di FAQ

Tempistiche di attuazione: si ritiene di prorogare di ulteriori 12 mesi le tempistiche per la realizzazione di tali misure

Responsabili dell'attuazione delle misure: Ufficio Tecnico

Indicatori di monitoraggio: pubblicazione FAQ

Misure già attuate:

Rotazione del personale con lo spostamento dall'ufficio segreteria all'ufficio tecnico di un dipendente in distacco;

Conflitto di interesse:

- gestione del conflitto di interessi con Delibera del Presidente n. 2 del 17.04.2020;

Procedure:

- definizione nel Bando di criteri di concessione che non consentano all'istruttore di intervenire;

- verifiche prodromiche alla liquidazione degli stati di avanzamento dei lavori effettuate da Ufficio Ragioneria;

- definizione dei criteri di concessione oggettivi per definire una griglia di valutazione omogenea;

Commissione:

- svolgimento dell'istruttoria da parte di una Commissione per evitare possibili scelte personalistiche;

Supervisione e monitoraggio:

- identificazione dei centri di responsabilità nelle fasi del procedimento con l'Istituzione delle ex Posizioni Organizzative, ora Elevate Qualificazioni.

- gestione del **conflitto di interessi** con la citata Delibera del Presidente n. 2 del 17.04.2020.

Processo - Concessione mutui ex L.R.63/1979 e L. 233/1991

MISURE DI PREVENZIONE, MITIGAZIONE TRATTAMENTO DEI RISCHI RISCHI SPECIFICI	TRASPARENZA	ROTAZIONE DEL PERSONALE	CONFLITTO DI INTERESSI: ASTENSIONE	FORMAZIONE	PROCEDURE	INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	SUPERVISIONE E MONITORAGGIO	RISPETTO DEI TERMINI	COMPOSIZIONE DELLE COMMISSIONI	TEMPISTICA DI REALIZZAZIONE
Contatti informativi discriminatori volti a favorire una parte.	X									12 MESI

5.4 Processo relativo alla concessione di finanziamenti (contributi)

Il processo di concessione dei contributi è come il precedente, il secondo processo maggiormente a rischio nell'ambito dell'IRVV. Il minor valore del contributo lo rende più probabile e ugualmente serio rispetto alla concessione del mutuo; anche in ragione del fatto che il contributo è a "fondo perduto" (un intervento finanziario caratterizzato dall'erogazione di un capitale del quale non si richiede la restituzione).

Il rischio di processo relativo alla **concessione dei contributi** è per le ragioni sopra indicate stato valutato come un rischio MEDIO (probabile con impatto moderato).

Il rischio specifico individuato per il processo di concessione di contributi è la successiva integrazione della documentazione allegata alla domanda o Integrazione della documentazione allegata alla domanda oltre il termine di scadenza effettuata in violazione del bando e in modo discriminatorio.

Misura per mitigare i rischi evidenziati è la **supervisione e monitoraggio**,

L'intervento sulla procedura, necessario a ridurre i rischi corruttivi, va ad incidere in particolare Per la procedura è poi necessario intensificare il monitoraggio e la verifica da parte della direzione, integrata dalla verifica del Revisore unico dei Conti ma che potrebbe anche consistere nel ricorso a commissioni esterne o interne coinvolgendo altri uffici.

Fasi di attuazione:

Fase I – verifica di alcuni procedimenti.

Misure già attuate

Conflitto di interesse:

- gestione del conflitto di interessi con Delibera del Presidente n. 2 del 17.04.2020;

Rotazione del personale rotazione interna (n. 1 dall'ufficio segreteria all'ufficio tecnico)

Procedure:

- definizione nel Bando di criteri di concessione che non consentano all'istruttore di intervenire;

- verifiche prodromiche alla liquidazione del contributo, svolte dall'Ufficio Ragioneria, seguite da con verifiche (sopralluogo);

Supervisione e monitoraggio:

- identificazione dei centri di responsabilità nelle fasi del procedimento con l'Istituzione delle ex Posizioni Organizzative, ora Elevate Qualificazioni.

Tempistiche di attuazione: 12 mesi per la verifica in ordine alla fattibilità di un procedimento informatizzato

Responsabili dell'attuazione delle misure: Ufficio Tecnico e Direzione,

Indicatori di monitoraggio: scheda istruttoria / provvedimenti

Processo - Concessione contributi ex L.R. 63/1979 e L. 233/1991

MISURE DI PREVENZIONE, MITIGAZIONE TRATTAMENTO DEI RISCHI RISCHI SPECIFICI	TRASPARENZA	ROTAZIONE DEL PERSONALE	CONFLITTO DI INTERESSI: ASTENSIONE	FORMAZIONE	PROCEDURE	INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	SUPERVISIONE E MONITORAGGIO	RISPETTO DEI TERMINI	COMPOSIZIONE DELLE COMMISSIONI	TEMPISTICA DI REALIZZAZIONE
Successiva integrazione della documentazione allegata alla domanda Integrazione della documentazione allegata alla domanda oltre il termine di scadenza effettuata in violazione del bando e in modo discriminatorio							X			12 MESI

5.5 Processo - Gare per affidamento lavori

Una doverosa premessa per poter analizzare il processo di affidamento di lavori (nonché acquisizione di servizi e forniture) è di tener conto del nuovo Codice dei contratti di cui Decreto Legislativo n. 36/2023 e del fatto che nel corso nel 2023 non sono stati avviati particolari procedimenti per lavori .

Il rischio corruttivo del processo relativo all'**affidamento lavori** è stato valutato come MEDIO, (probabile ma con un impatto non eccessivamente rilevante, non tanto per il valore, quanto per l'assenza di visibilità mediatica).

Il rischio specifico individuato per il processo **gare per affidamento lavori** è il Personale poco competente per la corretta formulazione del capitolato e per bandire la gara d'appalto per la selezione del fornitore.

Misura per mitigare il rischio evidenziato è la **formazione** del personale

- corsi formativi SYLLABUS "Il codice dei contratti pubblici ex d.lgs 36/2023";
- corsi realizzati dalla Gazzetta Amministrativa della Repubblica Italiana;
- da aziende di formazione (Centro Studi Alta Padovana).

Fasi di attuazione

Fase I – formazione del personale con particolare riferimento alla conoscenza del nuovo Codice degli appalti (D.lgs 36/23) (in atto);

Tempistiche di attuazione 12 mesi

Responsabili dell'attuazione delle misure: Personale tecnico

Indicatori di monitoraggio: attestati di partecipazione

Attività realizzate:

- gestione del possibile **conflitto di interessi**
- recepimento della D.G.R.V n. 671 del 18/06/2024 - Indirizzi operativi per la gestione delle procedure semplificate di acquisizione di servizi, forniture e lavori sotto la soglia di rilevanza europea [...]. Artt. 45 - 55 e Allegati II.1 e II. 2 al Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36.

Processo 6 - Gare per affidamento lavori.

MISURE DI PREVENZIONE, MITIGAZIONE TRATTAMENTO DEI RISCHI RISCHI SPECIFICI	TRASPARENZA	ROTAZIONE DEL PERSONALE	CONFLITTO DI INTERESSI: ASTENSIONE	FORMAZIONE	PROCEDURE	INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	SUPERVISIONE E MONITORAGGIO	RISPETTO DEI TERMINI	COMPOSIZIONE DELLE COMMISSIONI	TEMPISTICA DI REALIZZAZIONE
Personale poco competente per la corretta formulazione del capitolato e per bandire la gara d'appalto per la selezione del fornitore.				X						12 MESI

5.6 Processi riguardanti l'affidamento di servizi e l'acquisizione di beni

Il rischio corruttivo del processo riguardante **l'affidamento di servizi** è stato valutato come MEDIO (probabile ma senza particolare impatto economico).

Rischio specifico: identificato come possibile è personale poco competente per la corretta formulazione del capitolato e per bandire la gara d'appalto per la selezione del fornitore

La misura individuata per mitigare il rischio evidenziato è la **formazione** del personale in materia di acquisizione di beni e servizi (D.lgs 36/2023) e formazioni in materia di reati contro la Pubblica Amministrazione (peculato, concussione, corruzione, corruzione per l'esercizio della funzione, corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, malversazione, abuso d'ufficio, rifiuto e omissione di atti d'ufficio, usurpazione di funzioni pubbliche).

Tempistiche di attuazione: 12 mesi

Responsabili dell'attuazione delle misure: Ufficio Ragioneria e Direzione

Indicatori di monitoraggio: attestati di partecipazione/ report

Attività realizzate:

- la **formazione**;
- soluzione al problema del **conflitto di interessi**;
- **procedure**; ricorso sistematico a procedure informatizzate;
- recepimento della D.G.R.V n. 671 del 18/06/2024 - Indirizzi operativi per la gestione delle procedure semplificate di acquisizione di servizi, forniture e lavori sotto la soglia di rilevanza

europea [...]. Artt. 45 - 55 e Allegati II.1 e II. 2 al Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36 con Delibera del Presidente n. 23 del 01.10.2024.

- per quanto riguarda i nuovi obblighi di **trasparenza**, si è provveduto all'adeguamento alla nuova normativa, il D.Lgs. n. 36/2023, che con l'art. 224, comma 4, ha modificato (con efficacia dal 1° luglio 2023) l'art. 37 del D.Lgs. n. 33/2013, dedicato proprio all'individuazione dei dati oggetto di pubblicazione che ogni amministrazione ha obbligo di inserire nella sezione "Amministrazione Trasparente", e che nel testo novellato rimanda alla normativa stabilita dall'art. 28 del nuovo Codice la quale, tuttavia, acquisterà efficacia dal 1° gennaio 2024 (art. 225, comma 4, D.Lgs. n. 36/2023).

Processo 6 - Gare per affidamento servizi e acquisizione di beni.

MISURE DI PREVENZIONE, MITIGAZIONE TRATTAMENTO DEI RISCHI RISCHI SPECIFICI	TRASPARENZA	ROTAZIONE DEL PERSONALE	CONFLITTO DI INTERESSI: ASTENSIONE	FORMAZIONE	PROCEDURE	INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	SUPERVISIONE E MONITORAGGIO	RISPETTO DEI TERMINI	COMPOSIZIONE DELLE COMMISSIONI	TEMPISTICA DI REALIZZAZIONE
	Personale poco competente per la corretta formulazione del capitolato e per bandire la gara d'appalto per la selezione del fornitore.				X					

5.7 Processo di gestione economico finanziaria delle entrate e delle spese

Le **entrate** dell'IRVV riguardano principalmente il rientro delle rate di mutuo; vengono poi: i contributi di gestione corrisposti dalla Regione Veneto (L.R. 63/79) e dalla Regione Autonoma del Friuli Venezia Giulia (L.R. 64/1980, art. 7) oltre a eventuali ulteriori contributi concessi da soggetti pubblici o privati.

Per la gestione dei mutui concessi ai sensi L.R. 63/79 e L. 233/91 l'IRVV si avvale, per il tramite di specifiche convenzioni, di Istituti Bancari (Intesa San Paolo spa e di Credit Agricole Italia Spa) i quali trasmettono periodicamente i prospetti riepilogativi che espongono gli elenchi dei mutuatari i mutuatari che devono restituire le rate con gli importi afferenti alla quota capitale e alla quota interesse e, successivamente i prospetti con i versamenti effettuati, che vengono verificati con i dati presenti in altra procedura creata internamente per il controllo.

Le **uscite** dell'Ente derivano da: pagamento delle retribuzioni del personale; erogazione di mutui e contributi; pagamento delle forniture per servizi e utenze, acquisizioni di beni servizi, lavori su ville per manutenzione ordinaria e/o straordinaria (acquisizione di fatture tramite il Sistema di Interscambio ministeriale), i pagamenti di premi assicurativi, pagamenti di tasse e imposte, le spese per formazione e adempimenti di cui al D.lgs 81/2008, concessione di contributi.

Il rischio di processo è stato considerato MEDIO (probabile ma con un impatto non eccessivo)

Il rischio specifico individuato per il processo consiste nella possibile omissione di alcune fasi di controllo o verifica e mancata trasparenza amministrativa che possono alterare la libera concorrenza procurando vantaggi personali.

Misura per mitigare il rischio evidenziato è la **supervisione** e monitoraggio con l'identificazione dei centri di responsabilità nelle fasi del procedimento, soprattutto per la liquidazione ed autorizzazione al pagamento.

Tempistiche di attuazione: 12 mesi.

Responsabili dell'attuazione delle misure: Personale, Direzione

Indicatori di monitoraggio: report di verifica

Misure attuate:

Conflitto di interesse:

- gestione del conflitto di interessi con Delibera del Presidente n. 2 del 17.04.2020;
- recepimento della D.G.R.V n. 671 del 18/06/2024 - Indirizzi operativi per la gestione delle procedure semplificate di acquisizione di servizi, forniture e lavori sotto la soglia di rilevanza europea [...]. Artt. 45 - 55 e Allegati II.1 e II. 2 al Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36 con Delibera del Presidente n. 23 del 01.10.2024.

Rotazione del personale di fatto del personale di ragioneria (n. 1 pensionamento nel 2023 e n. 1 in ingresso (ora in aspettativa))

Processo 7 - Gestione economico finanziaria delle entrate e delle spese

MISURE DI PREVENZIONE, MITIGAZIONE TRATTAMENTO DEI RISCHI RISCHI SPECIFICI	TRASPARENZA	ROTAZIONE DEL PERSONALE	CONFLITTO DI INTERESSI: ASTENSIONE FORMAZIONE	PROCEDURE	INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	SUPERVISIONE E MONITORAGGIO	RISPETTO DEI TERMINI	COMPOSIZIONE DELLE COMMISSIONI	TEMPISTICA DI REALIZZAZIONE

5.8 Processo relativo alle attività di controllo e ispezione

Si tratta principalmente di sopralluoghi nelle ville venete che hanno fatto richiesta di liquidazione di SAL, per verificare che le attività di manutenzione e restauro dichiarate siano state effettivamente realizzate al fine della verifica finalizzata alla concessione e/o liquidazione dei finanziamenti.

Il rischio di processo è stato valutato come BASSO (probabile ma marginale nell'impatto economico e mediatico).

Rischio specifico identificato come possibile è l'induzione in errore del funzionario pubblico (es. tecnico addetto) al fine di vedersi riconosciuti requisiti qualitativi e/o quantitativi previsti anche se insussistenti;

Misura per mitigare il rischio evidenziato è la rotazione del personale, ove possibile, alternando il personale nei sopralluoghi finalizzati alla erogazione dei vari SAL, come già specificato per le procedure di erogazione di mutui e contributi.

Misure attuate:

procedure: stesura del verbale di sopralluogo;

rotazione del personale di fatto (pensionamento e attivazione distacco).

Tempistiche di attuazione: 12 mesi

Responsabili dell'attuazione delle misure: Direzione

Indicatori di monitoraggio: verbali di sopralluogo

Processo 8 - Controlli e ispezioni

RISCHI RISCHI SPECIFICI	MISURE DI PREVENZIONE, MITIGAZIONE TRATTAMENTO DEI									
	TRASPARENZA	ROTAZIONE DEL PERSONALE	CONFLITTO DI INTERESSI: ASTENSIONE	FORMAZIONE	PROCEDURE	INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	SUPERVISIONE E MONITORAGGIO	RISPETTO DEI TERMINI	COMPOSIZIONE DELLE COMMISSIONI	TEMPISTICA DI REALIZZAZIONE
Induzione in errore del funzionario pubblico (es. tecnico addetto) al fine di vedersi riconosciuti requisiti qualitativi e/o quantitativi previsti anche se insussistenti		X								12 MESI

6. Attività di prevenzione della corruzione e trasparenza - 2024

Nel corso del 2024 sono state realizzate le attività di prevenzione della corruzione e trasparenza, previste dalla normativa vigente, sotto riportate:

PTPCT - Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza

Atto di approvazione: Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 30.01.2024

Pubblicazione in "Amministrazione trasparente" 30.01.2024

Comunicazione al personale con nota prot. n 418 del 31-01-2024

Trasmissione del PIAO a OIV, nota prot. n. 432 del 01.02.2024

PIAO - Piano Integrato di Attività e Organizzazione della Pubblica Amministrazione

Atto di approvazione: Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 30.01.2024

Pubblicazione in "Amministrazione trasparente" 30.01.2024

Trasmesso in Regione per attività di vigilanza prot. n. 399 del 31.01.2024

Comunicazione al personale con nota prot. n 418 del 31-01-2024

Trasmissione del PIAO a OIV, nota prot. n. 433 del 01.02.2024

Trasmesso a sindacato, nota prot. n. 346 del 26-01-2024

Nomina del nuovo RPCT - Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza

Atto di nomina del Direttore: Delibera del Presidente n. 14 del 07.07.2024, ratificata dalla Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 19 del 30.07.2024

Publicato nel sito istituzionale il 09.07.2023

Attivazione del profilo in ANAC <https://www.anticorruzione.it/-/servizio-di-registrazione-e-profilazione-utenti>. Abilitazione profilo in ANAC prot. n. 3261 del 12-07-2024

Relazione annuale del Responsabile della Prevenzione della Corruzione - Anno 2023

Scadenza: 31 gennaio 2024 (Comunicato del Presidente ANAC del 8 novembre 2023)

Prot. n. 104 del 10.01.2024

Publicazione della "Relazione annuale" in "Amministrazione trasparente": 10.01.2024

Nomina dei Referenti dell'anticorruzione anno 2024

Disposizione di servizio nota prot. n 735 del 23.02.2024

Publicazione in "Amministrazione trasparente" 23.02.2024

Applicazione del D.lgs 39/13 in materia di inconfiribilità e incompatibilità (Presidente – Consiglieri - Direttore)

Presidente: n. 18.01.2024 richiesta / risp. Prot. 250 del 19.01.2024

Direttori:

- Direttore (E,S): prot. n. 2106 del 06.05.2024
- Direttore (F.A): prot. n. 841 del 29.02.2024

Consiglieri:

- Consigliere (G.M.) 229 del 18.01.2024 richiesta / risp. prot. 249 del 19.01.2024
- Consigliere (I.C) 228 del 18.01.2024 richiesta / risp. prot. 265 del 22.01.2024
- Consigliere (F.R.) 227 del 18.01.2024 richiesta / risp prot. 596 del 13.02.2024

Adempimenti L 190/12

Dal 2024, enti e pubbliche amministrazioni non devono più compilare e pubblicare il file XML contenente il riepilogo dei contratti in essere nell'anno precedente (Avviso ANAC del 5 gennaio 2024)

Formazione:

12.03.2024 - La digitalizzazione degli appalti e i nuovi servizi di ANAC. L'acquisizione del CIG nella PCP e la verifica dei requisiti tramite FVOE 2.0. Esercitazioni"

23.09.2024 Il nuovo Codice dei Contratti Pubblici. Gli affidamenti, organizzato da Regione del Veneto con GARI Gazzetta Amministrativa della Repubblica Italiana, in modalità videoconferenza

28.10.2024 Cultura della legalità e normativa antiriciclaggio, organizzato da Regione del Veneto con GARI Gazzetta Amministrativa della Repubblica Italiana, in modalità videoconferenza

11.11.2021 Aggiornamento della disciplina e orientamenti della giurisprudenza, di ANAC e del Garante organizzato da Regione del Veneto con GARI Gazzetta Amministrativa della Repubblica Italiana, in modalità videoconferenza

Formazione nella **piattaforma Syllabus** Competenze digitali per la PA: Comunicare e condividere con cittadini, imprese ed altre PA

Corso **cyber security** organizzati dalla Regione Veneto on line:

Sicurezza delle applicazioni mobili, Dati personali in azione e Cosa sono le IIP?

Documenti cloud dannosi, Phish Finder: individuare i segnali d'allarme, Impedire le infezioni malware e Il ransomware è ovunque

Minacce chatbot IA, Truffe informatiche relative ai viaggi, lavoro remoto sicuro e cos'è un wiper?

Social media: chi evitare, Ingegneria sociale: tattiche emotive e Una chiamata

Altre attività per la prevenzione della rendicontazione:

Con Delibera del Presidente n. 23 del 01.10.2024 è stata recepita della D.G.R.V n. 671 del 18/06/2024 - Indirizzi operativi per la gestione delle procedure semplificate di acquisizione di servizi, forniture e lavori sotto la soglia di rilevanza europea [...]. Artt. 45 - 55 e Allegati II.1 e II. 2 al Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36.

IL DIRETTORE
(Arch. Franco Alberti)