

Area di rischio/Processo/Codice Processo/Divisione competente	Fasi/attività di competenza del processo in esame	EVENTI RISCHIOSI	QUAL E' IL LIVELLO DI INTERESSE E ESTERNO? (Menù a tendina)	QUAL E' IL GRADO DI DISCREZIONALITA' ? (Menù a tendina)	TRASPARENZA DEL PROCESSO O DECISIONALE (Menù a tendina)	FATTORE ABILITANTE IL RISCHIO (Menù a tendina)	Misure esistenti a presidio del rischio	LIVELLO DI RISCHIO (Menù a tendina)	MOTIVAZIONE	Individuazione nuova misura specifica	Programmazione nuova misura specifica
Esplicitare l'area di rischio generale o specifica, il nome del processo, il codice del processo e la Divisione competente in maniera prevalente	Esplicitare le fasi o attività di competenza della Divisione in riferimento al processo in esame	Esplicitare gli eventi rischiosi riferiti alle fasi/attività di competenza	Considerando "Basso" se riferiti esclusivamente a soggetti interni all'Amministrazione	Considerando "Basso" se il processo è dettagliatamente disciplinato in specifici atti organizzativi	Considerando "Basso" se il processo (fase/attività gestita) risulta completamente tracciato e trasparente	Principale fattore abilitante (causa) degli eventi corruttivi che potenzialmente possono verificarsi sul processo	Indicare eventuali misure esistenti e già attuate a presidio del rischio	Giudizio complessivo sul grado di esposizione al rischio, con particolare riferimento all'utilizzo di risorse economiche (in particolare del PNRR) e considerando in ogni caso "Alto" se risultano notizie su possibili eventi corruttivi accaduti nell'ultimo quinquennio	Esplicitare le ragioni della valutazione espressa, chiarendo gli elementi e i criteri posti a fondamento della valutazione	Specificare tempi, fasi e responsabilità dell'attuazione della misura	Indicare gli indicatori di monitoraggio e i valori attesi della misura
Incarichi e nomine - Gestione delle risorse umane dell'UdM - Ufficio coordinamento della gestione	Richiesta acquisizione risorse; gestione interpellati; valutazione candidature; acquisizione personale; conferimento incarichi	Possibile distorsione durante la fase istruttoria	Medio	Medio	Medio	b) mancanza di trasparenza	Pubblicazione sul sito istituzionale dei conferimenti di incarico e dei titoli posseduti	Medio	La procedura dei conferimenti e la gestione delle risorse umane sono disciplinate da norme e dalla contrattazione collettiva		
Controllo e verifiche - Supporto alla DG per l'emaneazione dei bandi e per la loro coerenza con le prescrizioni del PNRR - Ufficio coordinamento della gestione	Vigilanza affinché i criteri di selezione delle operazioni - sia a regia (ovvero affidate a Soggetti attuatori esterni) che a titolarità (ovvero di competenza diretta dell'Amministrazione centrale titolare di intervento) - siano coerenti con le regole e gli obiettivi del PNRR;	Possibile distorsione processo istruttorio, dato dalle caratteristiche di variabilità e non proceduralizzazione delle attività	Medio	Basso	Basso	d) eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	Istruzioni tecniche per la selezione dei progetti PNRR	Basso	Le ragioni della valutazione sono connesse al tipo di attività svolta dall'Ufficio che è soltanto di coordinamento amministrativo. L'azione di coordinamento, in relazione a ciascun provvedimento, è collegata a quanto definito nelle circolari del Mef; la correttezza dell'istruttoria amministrativa è assicurata dal coinvolgimento di più uffici (UdM, DDGG e SC PNRR presso il MEF) e più soggetti dell'UdM		
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio - Gestione delle risorse finanziarie e definizione delle opzioni di trasferimento/erogazione delle risorse, secondo le modalità previste dal circuito finanziario definito dal Servizio centrale per il PNRR - Ufficio coordinamento della gestione	Verifica e supporto alle DDGG per la stipula delle convenzioni con il Soggetto attuatore sulle modalità di erogazione delle risorse - Relativamente alla modalità di trasferimento delle risorse direttamente agli Enti Attuatori, questa avverrà, su richiesta da parte dell'Amministrazione centrale, attraverso il trasferimento delle risorse presenti sul Conto Corrente di Tesoreria Centrale - Next Generation EU verso le Contabilità speciali/Conti di Tesoreria Unica degli Enti Attuatori. Infine, ricevute le risorse gli Enti Attuatori potranno procedere con al pagamento dei Beneficiari Finali.	Possibile distorsione processo istruttorio, dato dalle caratteristiche di variabilità e non proceduralizzazione delle attività	Basso	Basso	Basso	b) mancanza di trasparenza	Tutti gli atti relativi alla attuazione e implementazione delle misure del PNRR saranno pubblicati sul sito istituzionale in una sezione dedicata.	Basso	L'azione di coordinamento è collegata a quanto definito nelle circolari del Mef; la correttezza dell'istruttoria amministrativa è assicurata dal coinvolgimento di più uffici (UdM, DG e SC PNRR presso il MEF) e più soggetti della stessa UdM		
Controllo e verifiche - Verifica che i Soggetti attuatori provvedano alla corretta conservazione e archiviazione della documentazione amministrativa e tecnica relativa ai progetti di competenza in fascicoli cartacei o informatici - Ufficio coordinamento della gestione	Preparazione di linee guida e istruzioni per la tenuta della documentazione relativa al PNRR - Ispezioni e richieste di documenti	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Basso	Basso	Basso	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: ispezioni in loco	Basso	Nello svolgimento della funzione è assicurato il coinvolgimento di più uffici (UdM, DG e SC PNRR presso il MEF) e più soggetti dell'UdM		
Controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni - Controllo amministrativo su tutta la documentazione a supporto dell'avanzamento di spese, target e milestone - Ufficio di rendicontazione e controllo	Verifica formale sul 100% della documentazione circa la correttezza e la completezza dei dati e della documentazione amministrativa, tecnica e contabile probatoria dell'avanzamento di spese, target e milestone inserita nel sistema informatico nonché la coerenza con lo stato di avanzamento del progetto;	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Alto	Basso	Basso	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: Le attività di verifica sono condotte adottando strumenti operativi (checklist) definiti secondo standard stabiliti a livello di SC PNRR e adattati alle specificità degli investimenti e riforme e caricati sul sistema informatico per la registrazione dei relativi esiti. Le verifiche sono svolte periodicamente, alla ricezione delle Domande di rimborso dei Soggetti attuatori e prima dell'invio della Rendicontazione al Servizio centrale del PNRR con l'utilizzo di apposite check-list distinte per gruppi di progetto. Le check-list, oltre a rappresentare uno strumento di lavoro a supporto del personale preposto alle attività di verifica, costituiscono la documentazione comprovante il lavoro svolto, la data ed i risultati della verifica stessa.	Medio	Potenziale rischio corruttivo ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG e SC PNRR presso il MEF) e più soggetti della stessa UdM		
Controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni - Controllo al fine di prevenire il doppio finanziamento - Ufficio di rendicontazione e controllo	Verifica tramite le funzionalità del sistema informatico Regis, sviluppato dal MEF, del potenziale doppio finanziamento;	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Alto	Basso	Basso	b) mancanza di trasparenza	Misure di trasparenza, sensibilizzazione e partecipazione: prevista la pubblicazione dell'elenco dei soggetti che ottengono finanziamenti e contributi a carico del PNRR	Medio	Potenziale rischio corruttivo ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG e SC PNRR presso il MEF) e più soggetti della stessa UdM		
Controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni - Controllo sostanziale della documentazione inerente ai progetti PNRR - Ufficio di rendicontazione e controllo	Verifiche a campione circa la regolarità delle spese e delle relative procedure rendicontate, sulla base delle analisi dei rischi effettuate anche mediante l'utilizzo del sistema Arachne, strumento informatico integrato e sviluppato dalla Commissione Europea per l'estrazione e l'arricchimento dei dati per la valutazione del rischio.	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Alto	Basso	Basso	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: Le attività di verifica sono condotte adottando strumenti operativi (checklist) definiti secondo standard stabiliti a livello di SC PNRR e adattati alle specificità degli investimenti e riforme e caricati sul sistema informatico per la registrazione dei relativi esiti. Le verifiche sono svolte periodicamente, alla ricezione delle Domande di rimborso dei Soggetti attuatori e prima dell'invio della Rendicontazione al Servizio centrale del PNRR con l'utilizzo di apposite check-list distinte per gruppi di progetto. Le check-list, oltre a rappresentare uno strumento di lavoro a supporto del personale preposto alle attività di verifica, costituiscono la documentazione comprovante il lavoro svolto, la data ed i risultati della verifica stessa.	Medio	Potenziale rischio corruttivo ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG e SC PNRR presso il MEF) e più soggetti della stessa UdM		
Controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni - Verifica del rispetto delle modalità di raggiungimento dei T/M previste negli operational arrangements contrattati con la C.E. - Ufficio di rendicontazione e controllo	Verifica e validazione del conseguimento di milestone e target valorizzati nel sistema informatico Regis, attestando la loro congruità e coerenza rispetto ai cronogrammi attuativi degli interventi;	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Alto	Medio	Medio	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: Le attività di verifica sono condotte adottando strumenti operativi (report prestabiliti e checklist) definiti secondo standard stabiliti a livello di SC PNRR e adattati alle specificità degli investimenti e riforme e caricati sul sistema informatico per la registrazione dei relativi esiti. Le verifiche sono svolte periodicamente e costantemente. Le check-list, oltre a rappresentare un utile strumento di lavoro a supporto del personale preposto alle attività di verifica, costituiscono la documentazione comprovante il lavoro svolto, la data ed i risultati della verifica stessa.	Medio	Potenziale rischio corruttivo ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG e SC PNRR presso il MEF) e più soggetti della stessa UdM		
Controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni - Preparazione della richiesta di pagamento e trasmissione al SC PNRR - Ufficio di rendicontazione e controllo	L'Ufficio di rendicontazione e controllo, nella fase di rendicontazione delle spese al Servizio Centrale per il PNRR, provvede a: raccogliere l'insieme di spese inserite nelle domande di rimborso presentate dai Soggetti attuatori e provvedere alle opportune attività di verifica e controllo formale; trasmettere le domande di rimborso e gli esiti del controllo al responsabile dell'Unità di missione, ai fini della trasmissione della richiesta di pagamento al Servizio centrale per il PNRR; predisporre periodicamente, ai fini della trasmissione da parte del responsabile dell'Unità di missione, la rendicontazione al Servizio centrale per il PNRR includendo, sulla base degli esiti delle attività di controllo, le spese sostenute per l'attuazione degli interventi del Piano, attestandone la regolarità.	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Alto	Medio	Basso	a) mancanza di controlli	misure di controllo (in fase di definizione con l'approvazione del SiGeCo)	Medio	Modalità delle opzioni di trasferimento/erogazione delle risorse sono definite dal Servizio centrale per il PNRR. Il procedimento è altamente standardizzato e tracciato: il suo livello di qualità è garantito dalle istruzioni del SC PNRR		

Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio - Attivazione di misure correttive in caso di irregolarità e coordinamento con il SC PNRR per il recupero delle somme - Ufficio di rendicontazione e controllo	Registrazione nel sistema informatico Regis degli esiti delle verifiche condotte sulle procedure e sulle spese e su milestone e target e garanzia della messa in atto delle necessarie misure correttive nei casi riscontrati di irregolarità, segnalando al Servizio centrale per il PNRR eventuali casi di frode, corruzione e conflitto d'interesse;	Sussiste il rischio che soggetti terzi possano influenzare il processo decisionale interno al Ministero; Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Alto	Medio	Basso	l) mancata attuazione del principio di separazione tra politica e amministrazione	Misure di disciplina del conflitto d'interesse; misure di segnalazione e protezione	Medio	Potenziale rischio corruttivo ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG e SC PNRR presso il MEF) e più soggetti della stessa UdM		
Controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni - Rendicontazione delle spese e immissione dati nel sistema Regis - Ufficio di rendicontazione e controllo	Rendicontazione periodica delle spese sostenute per l'attuazione degli interventi del Piano e il conseguimento di milestone e target, attestandone la regolarità; Trasmissione, attraverso il sistema informativo ReGIS, di informazioni e dati per la rendicontazione delle spese e/o del conseguimento di milestone e target al Servizio Centrale per il PNRR	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Basso	Basso	Basso	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: Le attività di verifica sono condotte adottando strumenti operativi (report prestabiliti e checklist) definiti secondo standard stabiliti a livello di SC PNRR e adattati alle specificità degli investimenti e riforme e caricati sul sistema informatico per la registrazione dei relativi esiti. Le verifiche sono svolte periodicamente e costantemente. Le check-list, oltre a rappresentare uno strumento di lavoro a supporto del personale preposto alle attività di verifica, costituiscono la documentazione comprovante il lavoro svolto, la data ed i risultati della verifica stessa.	Basso	Potenziale rischio corruttivo ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG e SC PNRR presso il MEF, IGRUE) e più soggetti della stessa UdM		
Controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni - Archiviazione e conservazione dei documenti - Ufficio di rendicontazione e controllo	Tenuta della contabilità delle richieste di trasferimento fondi e delle rendicontazioni delle spese e dei M&T, anche per gli importi da restituire/recuperare a seguito delle verifiche delle autorità deputate al controllo e per il trasferimento dei fondi;	Eventuale carenza nella conservazione della documentazione	Basso	Basso	Basso	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: Le attività di verifica sono condotte adottando strumenti operativi (checklist) definiti secondo standard stabiliti a livello di SC PNRR. Le check-list, oltre a rappresentare un utile strumento di lavoro a supporto del personale preposto alle attività di verifica, costituiscono la documentazione comprovante il lavoro svolto, la data ed i risultati della verifica stessa.	Basso	Potenziale rischio corruttivo estremamente ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG, SC PNRR, IGRUE) e più soggetti della stessa UdM; procedimento altamente automatizzato e digitalizzato per cui altamente tracciabile		
Controllo, verifiche, ispezioni - Monitoraggio dello stato di avanzamento degli investimenti e delle riforme - Ufficio di monitoraggio	La raccolta, la conservazione, e la trasmissione dei dati di avanzamento fisico, finanziario e procedurale degli investimenti e delle riforme e di tutti i dati di monitoraggio necessari alla corretta gestione del Piano, attraverso l'utilizzo del sistema informatico ReGIS messo a disposizione dal Servizio centrale per il PNRR.	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Basso	Basso	Basso	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: Le attività di verifica sono condotte adottando strumenti operativi (report prestabiliti e checklist) definiti secondo standard stabiliti a livello di SC PNRR e adattati alle specificità degli investimenti e riforme e caricati sul sistema informatico per la registrazione dei relativi esiti. Le verifiche sono svolte periodicamente e costantemente. Le check-list, oltre a rappresentare uno strumento di lavoro a supporto del personale preposto alle attività di verifica, costituiscono la documentazione comprovante il lavoro svolto, la data ed i risultati della verifica stessa.	Basso	Potenziale rischio corruttivo estremamente ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG, SC PNRR) e più soggetti della stessa UdM; procedimento altamente automatizzato e digitalizzato per cui altamente tracciabile		
Controllo, verifiche, ispezioni - Attività di garanzia sulla completezza e qualità dei dati - Ufficio di monitoraggio	Verifica della completezza e della qualità dei dati di progetto da trasmettere al Servizio centrale per il PNRR al fine di garantire il conseguimento di milestone e target; Messa a disposizione, sul sistema informativo ReGIS, della documentazione probatoria del conseguimento di milestone e target;	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Basso	Basso	Basso	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: Le attività di verifica sono condotte adottando strumenti operativi (report prestabiliti e checklist) definiti secondo standard stabiliti a livello di SC PNRR e adattati alle specificità degli investimenti e riforme e caricati sul sistema informatico per la registrazione dei relativi esiti. Le verifiche sono svolte periodicamente e costantemente. Le check-list, oltre a rappresentare uno strumento di lavoro a supporto del personale preposto alle attività di verifica, costituiscono la documentazione comprovante il lavoro svolto, la data ed i risultati della verifica stessa.	Basso	Potenziale rischio corruttivo estremamente ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG, SC PNRR) e più soggetti della stessa UdM; procedimento altamente automatizzato e digitalizzato per cui altamente tracciabile		
Controllo, verifiche, ispezioni - Monitoraggio del circuito finanziario - Ufficio di monitoraggio	Monitoraggio dei flussi di cassa relativi ai trasferimenti ai Soggetti attuatori	Eventuale carenza nella trasmissione della documentazione	Medio	Basso	Basso	a) mancanza di controlli	Misure di controllo: Le attività di verifica sono condotte adottando strumenti operativi (report prestabiliti e checklist) definiti secondo standard stabiliti a livello di SC PNRR e adattati alle specificità degli investimenti e riforme e caricati sul sistema informatico per la registrazione dei relativi esiti. Le verifiche sono svolte periodicamente e costantemente. Le check-list, oltre a rappresentare uno strumento di lavoro a supporto del personale preposto alle attività di verifica, costituiscono la documentazione comprovante il lavoro svolto, la data ed i risultati della verifica stessa.	Medio	Potenziale rischio corruttivo estremamente ridotto poiché i possibili interventi esterni sono vincolati alla normativa e alle circolari Mef; coinvolgimento di più uffici (UdM, DG, SC PNRR) e più soggetti della stessa UdM; procedimento altamente automatizzato e digitalizzato per cui altamente tracciabile		
Controllo, verifiche, ispezioni e sanzioni - Competenze trasversali ai 3 Uffici dell'UdM	Redazione e aggiornamento del cronoprogramma; Presidio dell'avanzamento degli investimenti e delle riforme e del raggiungimento degli obiettivi, anche al fine di fornire informative agli organi amministrativi e politici dell'Amministrazione e al Servizio centrale per il PNRR; Vigilanza sui ritardi e sulle criticità attuative nonché sulle necessarie azioni correttive con il supporto della funzione di monitoraggio; Garanzia, a seguito di controlli/audit da parte di unità/organismi esterni all'Amministrazione e in coerenza con eventuali specifiche indicazioni fornite dal Servizio centrale per il PNRR, dell'attivazione di azioni finalizzate a rimuovere eventuali criticità riscontrate;	Possibile distorta valutazione sui progetti e sul loro avanzamento	Medio	Medio	Medio	b) mancanza di trasparenza	Misure di trasparenza, sensibilizzazione e partecipazione: pubblicazione sui canali web, della programmazione e dell'attività svolta dall'UdM (è in fase di implementazione una sezione del sito web del Mise dedicata al PNRR con tutte le informazioni finanziarie, regolamentari, organizzative e attuative degli investimenti e delle riforme)	Medio	Le ragioni della valutazione sono connesse al tipo di attività svolta dall'Ufficio che è soltanto di coordinamento amministrativo. L'azione di coordinamento, in relazione a ciascun provvedimento, è collegata a quanto definito nelle circolari del Mef; la correttezza dell'istruttoria amministrativa è assicurata dal coinvolgimento di più uffici (UdM, DG, SC PNRR) e più soggetti dell'UdM. Il personale addetto all'UdM è stato adeguatamente formato.		