

UvA Fonds Raamwerk risicobeheer – update 2025

Het UvA Fonds Raamwerk risicobeheer heeft tot doel het benoemen, structureren en actualiseren van de belangrijkste risico's die het Amsterdams Universiteitsfonds loopt, met bijbehorende beheersmaatregelen en monitoring, in lijn met geldende wet- en regelgeving, maatschappelijke normen en interne governance-afspraken. Het geeft een inschatting van de mogelijke impact van ieder risico (klein, gemiddeld of groot).

De risico's naar categorie, beheersmaatregelen, kans op optreden en mogelijke impact zijn in de onderstaande tabel samengevat:

#	Categorie	Risico	Kans	Impact
1	Financieel	Tegenvallende resultaten uit beleggingen	Gemiddeld	Gemiddeld
2	Financieel	Doelvermogen meerjarige schenkingen wordt niet gehaald	Klein	Afhankelijk schenking
3	Financieel / Reputatie	Doelstelling fondsenwerving wordt niet gehaald	Gemiddeld	Klein
4	Financieel	Schulden bij het aanvaarden van een nalatenschap	Niet aanwezig	Niet aanwezig
5	Financieel	Nalatenschap bevat onroerende en/of roerende goederen	Gemiddeld	Klein tot gemiddeld
6	Financieel	Fraude	Klein	Groot
7	Financieel	Negatieve rente	Klein	Gemiddeld
8	Bestedingen	Discrepancie bestedingswensen en doelstellingen Fondsen op Naam	Gemiddeld	Klein
9	Bestedingen	Geen bestedingsmogelijkheden uit een Fonds op Naam	Gemiddeld	Klein
10	Bestedingen	Mogelijke schijn van arbeidsrelatie/btw verplichting/sociale lasten aanvrager	Klein	Groot
11	Bestedingen	Onvoldoende verantwoording door subsidieontvanger bij bestedingen	Klein	Klein
12	Wet- en regelgeving	Geven minder aantrekkelijk n.a.v. wetswijzigingen	Gemiddeld tot groot	Groot
13	Wet- en regelgeving	AUF als vehikel voor schenkingen	Gemiddeld	Gemiddeld
14	Wet- en regelgeving	Schending van privacy, mogelijk data lek	Klein	Groot
15	Regelgeving / Operationeel	Onvoldoende toezicht op naleving governance codes (ANBI, CBF, FIN, gedragscode UvA)	Gemiddeld	Groot
16	Operationeel	Krappe arbeidsmarkt	Gemiddeld	Gemiddeld
17	Operationeel	Capaciteitsproblemen in het team	Gemiddeld	Gemiddeld tot groot
18	Reputatie	Verwachtingen grote schenkers	Gemiddeld	Gemiddeld tot groot
19	Reputatie	Donateurs of (personen achter) gefinancierde projecten komen in opspraak	Klein tot gemiddeld	Gemiddeld tot groot

20	Reputatie	Het AUF of medewerkers van het AUF of de UvA komen in opspraak	Klein	Gemiddeld tot groot
21	Reputatie	Mogelijke belangenverstrengeling tussen organisaties/bedrijven, de UvA en hun gift	Gemiddeld	Gemiddeld tot groot

Inventarisatie risicofactoren UvA Fonds per december 2025

Categorie	Financieel	1
Risico	Tegenvallende resultaten uit beleggingen	
Omschrijving	Ontwikkelingen in de financiële markt zorgen voor een zeker beleggingsrisico. Tegenvallende resultaten hebben invloed op de geldstroom die beschikbaar is voor doelbesteding.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> Er wordt belegd op basis van een matig defensief risicoprofiel met een langjarige beleggingshorizon. Overwogen wordt om dit aan te passen naar een gematigd offensief risicoprofiel met een langjarige beleggingshorizon. Op basis hiervan is het risico op tegenvallende resultaten relatief laag. Het AUF hanteert voor het vrij besteedbare vermogen een bestedingslimiet die gerelateerd is aan het behaalde rendement op het vermogen. 	
Monitoring	De vermogensbeheerder rapporteert eens per kwartaal en op verzoek ad hoc. Op basis van de kwartaalcijfers worden de bestedingen gemonitord in relatie tot de fondsenwerving.	
Kans	Gemiddeld	
Impact	Gemiddeld	

Categorie	Financieel	2
Risico	Doelvermogen meerjarige schenkingen wordt niet gehaald	
Omschrijving	Het doelvermogen van meerjarige (geormerkte) schenkingen wordt niet bereikt (door bijvoorbeeld overlijden van de donateur, wijzigingen in de financiële positie van de donateur of door tegenvallende beleggingsresultaten) waardoor niet voldaan kan worden aan de daaraan gekoppelde meerjarige verplichtingen.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> Meerjarige verplichtingen worden alleen aangegaan als het AUF reeds over de gelden beschikt, óf Toekenningen worden voorwaardelijk gedaan. De ontvanger van de meerjarige schenkingen wordt gewezen op dit risico. 	
Monitoring	De jaarlijkse betaling van meerjarige schenkingen verloopt in beginsel via incasso dan wel overmaking door de schenker. De meerjarige schenkingen liggen vast in een overzicht. Zo nodig wordt in november een reminder gestuurd in samenspraak tussen de relatiebeheerder en de financieel medewerker.	
Kans	Klein	
Impact	Hangt van de grootte van de schenking af	

Categorie	Reputatie/Financieel	3
Risico	Doelstelling fondsenwerving wordt niet gehaald	
Omschrijving	Ieder jaar wordt in de begroting vastgesteld wat de mogelijke inkomsten zijn uit fondsenwerving. Het is voorstelbaar dat de targets voor 2026 niet geheel worden gehaald, mede gelet op de ambitieuze nieuwe fondsenwervingsstrategie die in najaar 2025 is vastgesteld.	
Beheermaatregelen	De strategie voor fondsenwerving wordt jaarlijks gezien in het licht van interne ontwikkelingen (UvA, AUF) en externe ontwikkelingen (maatschappelijk, overheid en filantropische sector) die voor fondsenwerving van belang zijn.	
Monitoring	De jaarlijks begrote fondsenwerving ligt gespecificeerd naar soorten schenkers vast in de begroting en wordt gemonitord in de kwartaalrapportages door de financieel medewerker. De kwartaalrapportages staan op de agenda van de bestuursvergadering.	
Kans	Gemiddeld	
Impact	Klein	

Categorie	Financieel	4
Risico	Schulden bij het aanvaarden van een nalatenschap	
Omschrijving	Bij het volledig aanvaarden van een nalatenschap neemt de erfgenaam ook eventuele schulden over, dit kan nadelig zijn voor de erfgenaam wanneer de schulden groter zijn dan het vermogen.	
Beheermaatregelen	Alle nalatenschappen worden uitsluitend beneficiair aanvaard.	
Monitoring	Het aanvaarden van een nalatenschap behoeft de goedkeuring van de directeur.	
Kans	Niet aanwezig	
Impact	Niet aanwezig	

Categorie	Financieel	5
Risico	Nalatenschap bevat onroerende en/of roerende goederen	
Omschrijving	Een nalatenschap kan naast geld ook roerende en onroerend goed bevatten. De afwikkeling van deze goederen is tijdrovend en kan het AUF met extra verplichtingen opzadelen.	
Beheermaatregelen	Het AUF treedt nooit op als executeur. Alle nalatenschappen worden door een notaris afgehandeld inclusief taxatie en verkoop van roerende goederen. Wat betreft onroerende goederen worden er duidelijke afspraken gemaakt over eventuele verkoop van het onroerend goed. In het uitzonderlijke geval dat het doel van de nalatenschap is om een onroerend goed aan te wenden voor bijvoorbeeld huisvesting zal dit via een aparte stichting lopen.	
Monitoring	Bij nalatenschappen is altijd de directeur betrokken en in bijzondere situaties wordt externe deskundigheid ingeschakeld.	
Kans	Gemiddeld	
Impact	Klein tot gemiddeld	

Categorie	Financieel	6
Risico	Fraude	
Omschrijving	Daar waar (grote) geldstromen voorkomen, bestaat de kans op fraude. Zowel door medewerkers, derden, als een combinatie daarvan.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Alle processen waarbij het betalingsverkeer en de vermogensstroom worden beïnvloed zijn zo effectief en begrenzend mogelijk afgebakend. • Rechten met betrekking tot betalingsverkeer en -administratie zijn zoveel mogelijk beperkt toegekend zonder de mogelijkheid tot controle te hinderen. • Nooit is één persoon in staat een betalingsopdracht te doen. Altijd is minstens een tweede persoon vereist voor autorisatie. 	
Monitoring	Naast de beheermaatregelen die fraude moeten voorkomen is de jaarlijkse accountantscontrole een extra check op mogelijke fraude.	
Kans	Klein	
Impact	Groot	

Categorie	Financieel	7
Risico	Negatieve rente	
Omschrijving	Bij een structureel lage rentestand berekenen banken een negatieve rente over het vermogen hoger dan een grenswaarde	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Liquiditeiten per bank onder het grensbedrag houden. • Spreiding van vermogen bij verschillende banken. • Vermogen op spaarrekeningen laag houden door een (tijdelijke) overboeking naar de vermogensbeheerrekening van de beleggingsportefeuille. 	
Monitoring	De financieel medewerker voert in overleg met de directeur een actief liquiditeitsbeleid, zodat een eventuele grenswaarde bij een negatieve rente tijdig gesignaleerd kan worden.	
Kans	Klein	
Impact	Gemiddeld	

Categorie	Bestedingen	8
Risico	Discrepantie bestedingswensen en doelstellingen Fondsen op Naam	
Omschrijving	Er kan een mismatch bestaan tussen bestedingsrichtingen van het AUF en wat vanuit Fondsen op Naam besteedbaar is gelet op de doelstellingen	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • De bestedingsplannen zijn onderdeel van de jaarlijkse begroting doelbesteding, waarbij rekening wordt gehouden met hetgeen beschikbaar is in Fondsen op Naam • De medewerker doelbesteding zoekt specifiek matches tussen bestedingswensen en doelstellingen Fondsen op Naam 	
Monitoring	De medewerker doelbesteding voert in overleg met de secretaris en directeur een actief beleid om bestedingswensen te vervullen vanuit Fondsen op Naam	
Kans	Gemiddeld	

Impact	Klein
Categorie	Bestedingen 9
Risico	Geen bestedingsmogelijkheden uit een Fonds op Naam
Omschrijving	Wanneer de doelstelling van een fonds te specifiek is, of wanneer de afspraken rondom de besteding te beperkt zijn (bv. alleen besteding uit de baten op het vermogen) kan het voorkomen dat er geen besteding plaatsvindt uit een fonds op naam.
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Sinds 2017 is het instellen van een Fonds op Naam alleen mogelijk vanaf € 50.000. • Sinds 2017 is interen op vermogen de regel, besteding op basis van rendement is alleen bij zeer hoge schenkingen mogelijk en hangt af van de doelstelling van het fonds. • Waar nodig wordt gezocht naar aanpassing van doelstellingen van (minder courante) Fondsen op Naam. Bij Fondsen op Naam ingesteld na 2017 is het AUF bevoegd, zo mogelijk na overleg met de instellers en/of adviescommissie van het FoN, de doelstelling (zoveel mogelijk in lijn met de oorspronkelijke doelstelling) te wijzigen.
Monitoring	De medewerker doelbesteding is gericht op optimale benutting van de fondsen op naam. De bestedingslimietenlijst – zoals per kwartaal opgesteld en met het bestuur gedeeld – laat per Fonds op Naam zien of deze courant is dan wel met prioriteit naar bestedingen wordt gezocht.
Kans	Gemiddeld
Impact	Klein

Categorie	Bestedingen 10
Risico	Mogelijke schijn van arbeidsrelatie/btw verplichting/sociale lasten aanvrager
Omschrijving	Wanneer een onderzoeker of bijvoorbeeld bijzonder hoogleraar rechtstreeks vanuit het AUF wordt betaald kan het geïnterpreteerd worden als een mogelijke arbeidsrelatie.
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Toekenningen vinden alleen plaats aan een faculteit en niet aan een persoon • Duidelijke afspraken met faculteit en onderzoeker over betalingen.
Monitoring	Bij subsidieverlening wordt de toekenning gebaseerd op een ingediende kostenbegroting. De betrokken commissie c.q. de directeur bewaakt dat er nooit sprake is van een arbeidsrelatie met de subsidieontvanger.
Kans	Klein
Impact	Groot

Categorie	Bestedingen 11
Risico	Onvoldoende verantwoording door subsidieontvanger bij bestedingen

Omschrijving	Wanneer aan een aanvrager een projectsubsidie wordt toegekend, vindt betaling plaats op basis van een inhoudelijke en financiële eindverantwoording. De financiële eindverantwoording kan afwijken van de ingediende begroting.
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • De toegekende subsidie is een garantiesubsidie, wat expliciet wordt vermeld in de subsidiebrief • De ingediende begroting is uitgangspunt bij de beoordeling van de uiteindelijk gemaakte kosten en de bepaling van het uit te betalen subsidiebedrag • Onderliggende facturen m.b.t. de werkelijk gemaakte kosten moeten desgevraagd overlegd kunnen worden.
Monitoring	Alle mailwisseling m.b.t. de eindverantwoording gebeurt vanuit de mailbox subsidieaanvragen-auf@uva.nl dan wel binnen het nieuwe grant management systeem, waardoor de eindbeoordeling volledig toetsbaar is, ook in geval van een audit trail door de accountant.
Kans	Klein
Impact	Gemiddeld

Categorie	Wet- en regelgeving	12
Risico	Geven minder aantrekkelijk n.a.v. wetswijzigingen	
Omschrijving	Het kan voorkomen dat door wetswijzigingen veranderingen optreden die nadelig zijn voor het geefgedrag, hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan het afschaffen van het fiscale voordeel voor giften, het niet meer telefonisch mogen benaderen van potentiële schenkers, of het opheffen van de anonimiteit van grote schenkers.	
Beheermaatregelen	Dit is een risico dat niet direct door het AUF kan worden beheerst. Het AUF maakt onderdeel uit van landelijke belangenverenigingen voor filantropie en goede doelen. Deze belangenverenigingen hebben de mogelijkheid om de politiek te adviseren over de gevolgen van hun mogelijke besluiten en kunnen lobbyen tegen de schadelijke gevolgen van bepaalde wetsvoorstellen.	
Monitoring	De directeur ziet toe op wijzigende wet- en regelgeving, ook in samspraak met andere universiteitsfondsen. Het AUF is aangesloten bij de FIN, de branchevereniging van fondsen in de filantropie. De FIN bewaakt actief wijzigende wet- en regelgeving en komt op voor de branche. Indien actueel is het een onderwerp voor de bestuursvergadering.	
Kans	Gemiddeld tot groot	
Impact	Groot	

Categorie	Wet- en regelgeving	13
Risico	AUF als vehikel voor schenkingen	
Omschrijving	Het komt voor dat de UvA een schenking voor een specifiek doel heeft geregeld en dit via het AUF wil laten lopen. Als dit gebeurt moeten alle partijen ervan bewust zijn dat het AUF een onafhankelijke partij is met eigen procedures en zich dient te houden aan de ANBI	

	regelgeving.
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Er is een duidelijke procedure voor het omgaan met dit type giften. • Alle partijen accepteren de (aanvullende) voorwaarden die het AUF in het kader van het eigen beleid en op basis van de ANBI eisen stelt. • Er worden duidelijke afspraken gemaakt over financiële verantwoordelijkheid, verantwoording, communicatie, fiscaliteit en juridische aspecten.
Monitoring	Bij bijzondere giften is de directeur betrokken.
Kans	Gemiddeld
Impact	Gemiddeld

Categorie	Wet- en regelgeving	14
Risico	Schending van privacy, mogelijk data lek	
Omschrijving	Het AUF garandeert de privacy van donateurs en aanvragers, maar er bestaat een kans dat deze privacy onder bepaalde omstandigheden wordt geschonden; zo kan er bijvoorbeeld sprake zijn van nalatigheid van een medewerker, een laptop die wordt vergeten, of dat de database door externen wordt gehackt.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Verwerking van persoonsgegevens vindt plaats met het oog op de basisbeginselen die de AVG stelt: <ul style="list-style-type: none"> ○ rechtmatigheid, behoorlijkheid en transparantie ○ doelbinding ○ dataminimalisatie ○ juistheid van gegevens ○ opslagbeperking ○ een passend beveiligingsniveau • Gegevens zijn afgeschermd in beveiligde online omgevingen van de UvA, zoals SharePoint, Microsoft Dynamics (relaties) en het grant management system BenefactorCloud van Gallery Partnership (aanvragers). • Verwerking van persoonsgegevens gebeurt binnen de IT-infrastructuur van de UvA. • Medewerkers werken volgens de richtlijnen van de juridische afdeling van de UvA en volgen de aanwijzingen van de door de UvA aangestelde, onafhankelijke Functionaris Gegevensbescherming. • Protocolen voor medewerkers in geval van beveiligingsincident of datalek zijn ingericht. • Gegevens zijn alleen in te zien door medewerkers die daar vanwege de aard van hun werk noodzaak toe hebben. • Als gegevens worden doorgestuurd naar een externe “verwerker” wordt er een verwerkersovereenkomst afgesloten. 	

	<ul style="list-style-type: none"> • Protocollen zijn ingericht in geval van diefstal en verlies.
Monitoring	Alle UvA-regelgeving met betrekking tot gegevensverwerking en privacy van schenkers/subsidieontvangers is van toepassing op de AUF-systemen. De directeur ziet hierop toe.
Kans	Klein
Impact	Groot

Categorie	Regelgeving / Operationeel	15
Risico	Onvoldoende toezicht op naleving governance codes (ANBI, CBF, FIN, gedragscode UvA)	
Omschrijving	Risico dat wordt gehandeld in strijd met regelgeving en voorschriften, wat o.a. kan leiden tot intrekking van ANBI-status en fiscale consequenties of verlies van de CBF-Erkenning.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • De normen die onderdeel zijn van CBF-Erkenning zijn strenger dan de overige geldende governance codes, en naleving van de CBF-Erkenningnormen en regelingen is geborgd • Als onderdeel van het zijn van CBF-Erkend goed doel verricht het bestuur jaarlijks een zelfevaluatie • Op basis van de CBF-Erkenning toetst het bureau jaarlijks of aan alle vereisten inzake ANBI, CBF en FIN wordt voldaan. 	
Monitoring	Het CBF toetst de naleving van de CBF-Erkenningnormen en regelingen eens in de drie jaar. De wijze waarop het fonds aan de governance codes voldoet wordt tevens beschreven in het bestuursverslag en als zodanig onderdeel gemaakt van de jaarlijkse accountantscontrole.	
Kans	Gemiddeld	
Impact	Groot	

Categorie	Operationeel	16
Risico	Krappe arbeidsmarkt	
Omschrijving	Het is lastig om goede medewerkers aan te trekken en te behouden in een krappe arbeidsmarkt.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Werving van personeel gebeurt altijd met gebruikmaking van de HR-afdeling van de UvA. • AUF-medewerkers vallen onder de arbeidsvoorwaarden van Universiteiten Nederland. • Daarmee wordt optimaal geprofiteerd van de wervingskracht van de UvA als aantrekkelijke werkgever. 	
Monitoring	Personeelwerving gebeurt met directe betrokkenheid van de directeur.	
Kans	Gemiddeld	
Impact	Gemiddeld	

Categorie	Operationeel	16
Risico	Krappe arbeidsmarkt	

Omschrijving	Het is lastig om goede medewerkers aan te trekken en te behouden in een krappe arbeidsmarkt.
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Werving van personeel gebeurt altijd met gebruikmaking van de HR-afdeling van de UvA. • AUF-medewerkers vallen onder de arbeidsvoorwaarden van Universiteiten Nederland. • Daarmee wordt optimaal geprofiteerd van de wervingskracht van de UvA als aantrekkelijke werkgever.
Monitoring	Personeelswerving gebeurt met directe betrokkenheid van de directeur.
Kans	Gemiddeld
Impact	Gemiddeld

Categorie	Operationeel	17
Risico	Capaciteitsproblemen in het team	
Omschrijving	Er bestaat een risico dat het team onvoldoende personele capaciteit heeft om alle werkzaamheden binnen het fonds tijdig en met de gewenste kwaliteit uit te voeren. Dit kan ontstaan door ziekte, verloof, of een piek in de werkdruk, wat kan leiden tot vertragingen en kwaliteitsverlies.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Er wordt zoveel mogelijk gewerkt met plannen op basis waarvan een realistische werkverdeling in het team kan worden gemaakt, om capaciteitsissues te voorkomen • Werkdruk wordt structureel bewaakt, mede als onderdeel van de jaarlijkse monitor die de UvA onder werknemers uitvoert en in regulier overleg binnen het team • In geval van knelpunten op een werkgebied wordt in overleg met de directeur en de betrokken teamleden geprioriteerd welke werkzaamheden voorrang hebben, zo nodig kan worden gekeken naar tijdelijke extra ondersteuning. 	
Monitoring	Signalen van overbelasting of structurele achterstanden worden één-op-één of in team besproken en gerapporteerd aan het afdelingsmanagement.	
Kans	Gemiddeld	
Impact	Gemiddeld tot groot	

Categorie	Reputatie	18
Risico	Verwachtingen grote schenkers	
Omschrijving	Met grote schenkers (particulieren, organisaties en bedrijven) worden uitvoerige gesprekken gevoerd over hun charitatieve schenking, de doelstelling en de mogelijke risico's. Toch kan het voorkomen dat er onduidelijkheid ontstaat over verwachtingen.	

Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Er moeten duidelijke afspraken worden gemaakt over de verwachtingen rondom de schenking en de besteding. • Alle afspraken moeten schriftelijk worden vastgelegd, waaronder ook de eventuele risico's. • In de communicatie naar donateurs toe moet duidelijk worden uitgelegd onder welke omstandigheden schenkingen worden geaccepteerd en wanneer schenkingen worden geweigerd. Met de ontvangende partij van de van de financiële ondersteuning worden duidelijke afspraken gemaakt over bv. naamsvermelding, haalbaarheid van de doelstelling en verantwoording.
Monitoring	Het bestedingsbeleid en bestedingsplannen behoeven de goedkeuring van het bestuur.
Kans	Gemiddeld
Impact	Gemiddeld tot groot

Categorie	Reputatie	19
Risico	Donateurs of (personen achter) gefinancierde projecten komen in opspraak	
Omschrijving	De reputatie van het AUF en daarmee ook de UvA, kan worden beschadigd als donateurs of personen achter door het AUF gefinancierde projecten in opspraak komen.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Het AUF wil over alle geaccepteerde giften maatschappelijke verantwoording kunnen afleggen. • In het Acceptatieprotocol heeft het AUF acceptatievoorwaarden en acceptatieprocedures vastgelegd voor alle donaties. • Voor elke gift boven de €250 vindt een toetsing plaats op de persoon van de gever en achtergrond. Hoe hoger de donatie, hoe intensiever de toetsing. • In het Acceptatieprotocol heeft het AUF een procedure teruggave giften vastgelegd voor het geval een donateur achteraf de toetsing niet (meer) blijkt te kunnen doorstaan. • Projecten worden alleen in behandeling genomen als deze door de faculteiten worden ondersteund. • Wanneer projecten of personen achter projecten in opspraak komen, wordt direct contact opgenomen met de faculteit en kan het AUF besluiten de financiering per direct stop te zetten. 	
Monitoring	Het Acceptatieprotocol bepaalt dat de directeur altijd betrokken is bij het accepteren van giften. Personen achter gefinancierde projecten zijn altijd als student of onderzoeker verbonden aan de UvA. Komt een subsidieontvanger in opspraak, dan zal de directeur in overleg met de UvA actie nemen.	
Kans	Klein tot gemiddeld	
Impact	Gemiddeld tot groot	

Categorie	Reputatie	20
Risico	Het AUF of medewerkers van het AUF of de UvA komen in opspraak	

Omschrijving	Onethisch of niet integer handelen van medewerkers van het AUF straalt direct af op het AUF zelf. Dit geldt – in mogelijk iets mindere mate – ook voor medewerkers van de UvA.
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • De UvA heeft een gedragscode opgesteld die geldt voor alle werknemers en studenten. • De UvA heeft met de Nederlandse universiteiten een eigen gedragscode 'Goed bestuur' opgesteld. • De Algemene Instellingsgebonden Ethische Commissie (AIEC) van de UvA adviseert over richtlijnen over de ethische aspecten verbonden aan de werkzaamheden van de universiteit. • De UvA volgt de Nederlandse gedragscode van de Vereniging Samenwerkende Nederlandse Universiteiten (VSNU) ten aanzien van wetenschappelijke integriteit. • Het AUF is een CBF Erkend Goed Doel. De erkenning is verstrekt door het Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF), dat als onafhankelijk toezichthouder beoordeelt of goede doelen voldoen aan de normen voor landelijke erkenningsregeling voor goede doelen. • Het AUF onderschrijft de Code Nalaten waarin de gedragsregels aangaande werving, communicatie en afhandeling van nalatenschappen zijn vastgelegd.
Monitoring	Het bestuur en de directeur bewaken de integriteit van de AUF-medewerkers. Komen UvA-medewerkers of studenten in opspraak, dan bespreekt de directeur de mogelijke impact op het AUF met het bestuur.
Kans	Klein
Impact	Gemiddeld tot groot

Categorie	Reputatie	21
Risico	Mogelijke belangenverstrengeling tussen organisaties/bedrijven, de UvA en hun gift	
Omschrijving	Het kan zijn dat er extra belangen spelen (bv. commercieel of politiek) wanneer een organisatie of bedrijf een gift doet aan de UvA. Dit kan worden geïnterpreteerd als een quid pro quo waardoor er geen sprake is van een gift, of het kan zelfs worden gezien als een vorm van inmenging: een organisatie stuurt op een gewenste wetenschappelijke uitkomst. Dit kan ook voorkomen bij particulieren. Dit moet te allen tijde worden voorkomen.	
Beheermaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Duidelijk acceptatieprotocol ook voor giften van organisaties en bedrijven; hierbij valt te denken aan de instelling van een ethische commissie voor giften boven een bepaald bedrag. • Giften waar een mogelijk commercieel of politiek belang is of waar een mogelijke tegenprestatie tegenover staat worden geweigerd. 	
Monitoring	De directeur waakt voor belangenverstrengeling en overlegt met het bestuur als dienaangaande (mogelijk) een issue speelt.	
Kans	Gemiddeld	
Impact	Gemiddeld tot groot	