

PIAO 2025-2027 ALLEGATO 1

Valutazione del rischio

Ai fini della valutazione del rischio sono stati incrociati due indicatori compositi, rispettivamente per la dimensione della **probabilità** e per quella dell'**impatto**. Per ciascun indicatore si è proceduto ad individuare un set di variabili, caratterizzate da un nesso di causalità tra l'evento rischioso ed il relativo accadimento.

Con riferimento all'indicatore di probabilità sono state individuate otto variabili, ciascuna delle quali può assumere un valore Alto, Medio, Basso, in accordo con la corrispondente descrizione, secondo lo schema di seguito riportato:

	INDICATORE	DI PROI	BABILITA'
N.	Variabile	Livello	Descrizione
1	Discrezionalità: focalizza il grado di discrezionalità nelle attività svolte o negli atti prodotti; esprime l'entità del rischio in conseguenza delle responsabilità attribuite e della necessità di dare risposta	Alto	Ampia discrezionalità relativa sia alla definizione di obiettivi operativi che alle soluzioni organizzative da adottare, necessità di dare risposta immediata all'emergenza
		Medio	Apprezzabile discrezionalità relativa sia alla definizione di obiettivi operativi che alle soluzioni organizzative da adottare, necessità di dare risposta immediata all'emergenza
	immediata all'emergenza	Basso	Modesta discrezionalità sia in termini di definizione degli obiettivi sia in termini di soluzioni organizzative da adottare ed assenza di situazioni di emergenza
2	Coerenza operativa: coerenza tra le prassi operative sviluppate dalle unità organizzative che svolgono il processo e gli strumenti normativi e di regolamentazione che disciplinano lo stesso		Il processo è regolato da diverse norme sia di livello nazionale sia di livello regionale che disciplinano singoli aspetti, subisce ripetutamente interventi di riforma, modifica e/o integrazione da parte sia del legislatore nazionale sia di quello regionale, le pronunce del TAR e della Corte dei Conti in materia sono contrastanti. Il processo è svolto da una o più unità operativa

		Medio	Il processo è regolato da diverse norme di livello nazionale che disciplinano singoli aspetti, subisce ripetutamente interventi di riforma, modifica e/o integrazione da parte del legislatore, le pronunce del TAR e della Corte dei Conti in materia sono contrastanti. Il processo è svolto da una o più unità operativa
		Basso	La normativa che regola il processo è puntuale, è di livello nazionale, non subisce interventi di riforma, modifica e/o integrazione ripetuti da parte del legislatore, le pronunce del TAR e della Corte dei Conti in materia sono uniformi. Il processo è svolto da un'unica unità operativa
	Rilevanza degli interessi	Alto	Il processo dà luogo a consistenti benefici economici o di altra natura per i destinatari
3	esterni: quantificati in termini di entità del beneficio economico e non, ottenibile dai soggetti destinatari del processo	меаю	Il processo dà luogo a modesti benefici economici o di altra natura per i destinatari
		Basso	Il processo dà luogo a benefici economici o di altra natura per i destinatari con impatto scarso o irrilevante
4	Livello di opacità del processo, misurato attraverso solleciti scritti da parte del RPCT per la pubblicazione di dati, le richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato", gli eventuali rilievi da parte del NdV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza	Medio	Il processo è stato oggetto nell'ultimo anno di solleciti da parte del RPCT per la pubblicazione dei dati, richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato" e/o rilievi da parte del NdV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza Il processo è stato oggetto negli ultimi tre anni di solleciti da parte del RPCT per la pubblicazione dei dati, richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato" e/o rilievi da parte del NdV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza

		Basso	Il processo non è stato oggetto negli ultimi tre anni di solleciti da parte del RPCT per la pubblicazione dei dati, richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato" e/o rilievi da parte del NdV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza
5	Presenza di "eventi sentinella" per il processo, ovvero procedimenti avviati dall'autorità giudiziaria o contabile o ricorsi amministrativi nei confronti dell'Ente o procedimenti disciplinari avviati nei confronti dei dipendenti impiegati nel processo in esame	Medio	Un procedimento avviato dall'autorità giudiziaria o contabile o amministrativa e/o un procedimento disciplinare avviato nei confronti di un dipendente impiegato nel processo in esame, conclusosi con una sanzione indipendentemente dalla conclusione dello stesso, nell'ultimo anno Un procedimento avviato dall'autorità giudiziaria o contabile o amministrativa e/o un procedimento disciplinare avviato nei confronti di un dipendente impiegato nel processo in esame, indipendentemente dalla conclusione dello stesso, negli ultimi tre anni
		Basso	Nessun procedimento avviato dall'autorità giudiziaria o contabile o amministrativa nei confronti dell'Ente e nessun procedimento disciplinare avviato nei confronti dei dipendenti impiegati nel processo in esame, negli ultimi tre anni
6	Livello di attuazione delle misure di prevenzione sia generali sia specifiche previste dal PTPCT per il processo/attività, desunte dai monitoraggi effettuati dai responsabili		Il responsabile ha effettuato il monitoraggio con consistente ritardo, non fornendo elementi a supporto dello stato di attuazione delle misure dichiarato e trasmettendo in ritardo le integrazioni richieste

		Medio	Il responsabile ha effettuato il monitoraggio puntualmente o con lieve ritardo, non fornendo elementi a supporto dello stato di attuazione delle misure dichiarato ma trasmettendo nei termini le integrazioni richieste
		Basso	Il responsabile ha effettuato il monitoraggio puntualmente, dimostrando in maniera esaustiva attraverso documenti ed informazioni circostanziate l'attuazione delle misure
	Segnalazioni, reclami prevenuti con riferimento al processo in oggetto, intesi come qualsiasi informazione pervenuta a mezzo email, telefono, ovvero reclami o	Alto	Segnalazioni in ordine a casi di abuso, mancato rispetto delle procedure, condotta non etica, pervenuti nel corso degli ultimi tre anni
7	risultati di indagini di customer satisfaction, aventi ad oggetto episodi di abuso, illecito, mancato rispetto delle procedure, condotta	Medio	Segnalazioni in ordine a casi di cattiva gestione e scarsa qualità del servizio, pervenuti nel corso degli ultimi tre anni
	non etica, corruzione vera e propria, cattiva gestione, scarsa qualità del servizio	Basso	Nessuna segnalazione e/o reclamo
8	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa (art. 147-bis, comma 2 del TUEL), tali da	Alto	Presenza di gravi rilievi tali da richiedere l'annullamento in autotutela o la revoca di provvedimenti adottati negli ultimi tre anni
	richiedere annullamento in autotutela, revoca di provvedimenti adottati, ecc.	Medio Basso	Presenza di rilievi tali da richiedere l'integrazione dei provvedimenti adottati Nessun rilievo negli ultimi tre anni

Con riferimento all'indicatore di impatto, sono state individuate quattro variabili ciascuna delle quali può assumere un valore Alto, Medio, Basso, in accordo con la corrispondente descrizione, secondo lo schema di seguito riportato:

	INDICATORE DI IMPATTO				
NI.					
IA.	Variabile	Livello	Descrizione		
	Impatto sull'immagine dell'Ente	Alto	Un articolo e/o servizio negli		
	misurato attraverso il numero di articoli		ultimi tre anni riguardante		
1	di giornale pubblicati sulla stampa		episodi di cattiva		
	locale o nazionale o dal numero di		amministrazione, scarsa qualità		
	servizi radio-televisivi trasmessi, che		dei servizi o corruzione		

	hanno riguardato episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione	Medio	Un articolo e/o servizio negli ultimi cinque anni riguardante episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione
		Basso	Nessun articolo e/o servizio negli ultimi cinque anni riguardante episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione
	Impatto in termini di contenzioso,	Alto	Il verificarsi dell'evento o degli eventi potrebbe generare un contenzioso o molteplici contenziosi che impegnerebbero l'Ente in maniera consistente sia dal punto di vista economico sia da quello organizzativo
2	I =	Medio	Il verificarsi dell'evento o degli eventi potrebbe generare un contenzioso o molteplici contenziosi che impegnerebbero l'Ente sia dal punto di vista economico sia da quello organizzativo
		Basso	Il contenzioso generato a seguito del verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi è di poco conto o nullo
	Impatto organizzativo e/o sulla	Alto	Interruzione del servizio totale o parziale ovvero aggravio per gli altri dipendenti dell'Ente
3	continuità del servizio, inteso come l'effetto che il verificarsi di uno o più eventi rischiosi inerenti il processo può comportare nel normale svolgimento		Limitata funzionalità del servizio cui far fronte attraverso altri dipendenti dell'Ente o risorse esterne
	delle attività dell'Ente	Basso	Nessuno o scarso impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio
4	Danno generato a seguito di irregolarità riscontrate da organismi interni di controllo o autorità esterne	Alto	Il verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi comporta costi particolarmente rilevanti in termini di sanzioni che poterebbero essere addebitate all'Ente

	eventi rischiosi comporta costi sostenibili in termini di sanzioni
	che poterebbero essere addebitate all'Ente
	Il verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi comporta costi trascurabili o nulli in termini di sanzioni che poterebbero essere addebitate all'Ente
E	3asso

Dopo aver attribuito i valori alle singole variabili degli indicatori di probabilità ed impatto ed aver elaborato il loro valore sintetico, si è provveduto all'identificazione del livello di rischio di ciascun processo, attraverso la combinazione logica dei due fattori, secondo i criteri indicati nella tabella seguente:

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	IMPATTO	
Alto	Alto	Rischio alto
Alto	Medio	Rischio critico
Medio	Alto	RISCHIO CHUCO
Alto	Basso	
Medio	Medio	Rischio medio
Basso	Alto	
Medio	Basso	Rischio basso
Basso	Medio	
Basso	Basso	Rischio minimo

Il posizionamento di ciascun processo della Provincia di Novara nelle fasce di rischio esplicitate nella precedente tabella ha consentito di definire il rischio intrinseco di ciascun processo e, conseguentemente, la corrispondente priorità di trattamento.

IN	DIVIDUAZI	DEL RISCHIO	
AREA DI	PR	OCESSO	RISCHIO
RISCHIO			
Provvedimenti	Rilascio di	autorizzazioni e	Indebito rilascio di autorizzazioni
ampliativi della	concessioni		e concessioni in favore di
sfera giuridica dei			soggetti non in possesso dei
destinatari privi di			requisiti previsti dalla legge
effetto economico			
diretto ed			
immediato per il			
destinatario			
Provvedimenti	Rilascio di	concessioni ed	Indebita concessione o
ampliativi della	erogazione	di sovvenzioni,	erogazione di sovvenzioni,
sfera giuridica dei	contributi,	sussidi, ausili	contributi, sussidi, ausili

doctiontoui con	financiavi nanchá	financiavi nanahá indohita
		finanziari, nonché indebita
effetto economico		attribuzione di vantaggi
		economici di qualunque genere a
immediato per il	-	soggetti non in possesso dei
destinatario	pubblici e privati	requisiti previsti dalla legge
Contratti pubblici -	Definizione dell'oggetto	Definizione dell'oggetto
procedure di	dell'affidamento	dell'affidamento orientata a
affidamento avviate		favorire determinate imprese
entro il 30 giugno	Individuazione dello	Elusione delle regole di
2023		affidamento degli appalti,
	l'affidamento	mediante l'utilizzo improprio del
	ramadinento	modello procedurale
		dell'affidamento delle
		concessioni, al fine di agevolare
		determinate imprese
	Individuazione dei requisiti di	=
	qualificazione	accesso alla gara e, in
		particolare, dei requisiti tecnico-
		economici dei concorrenti, al fine
		di favorire determinate imprese
	Individuazione dei requisiti di	Utilizzo distorto del criterio
	aggiudicazione .	dell'offerta economicamente più
		vantaggiosa, finalizzato a
		favorire determinate imprese
	Redazione del	Definizione delle tempistiche
	cronoprogramma	orientata a favorire determinate
	cronoprogramma	imprese
	Valutazione delle offerte	Mancato rispetto delle
	Valutazione delle orierte	disposizioni che regolano la
		nomina delle Commissioni al fine
		di agevolare determinate
		imprese
		Elusione delle disposizioni in
	anomalia delle offerte	materia di anomalia delle offerte
		al fine di agevolare determinate
		imprese
	Procedure negoziate	Indebito ricorso alla procedura
		negoziata al di fuori dei casi
		previsti dalla legge al fine di
		favorire determinate imprese
	Affidamenti diretti	Indebito ricorso all'affidamento
	, and an etc	diretto al di fuori dei casi previsti
		dalla legge al fine di favorire
		determinate imprese

	Varianti in corso di	Approvazione, in corso di
	esecuzione del contratto	esecuzione del contratto, di
		varianti non necessarie per
		consentire all'appaltatore di
		recuperare il ribasso d'asta o di
		conseguire guadagni ulteriori
	Subappalto	Accordi collusivi tra le imprese
		partecipanti alle gare volti a
		manipolarne gli esiti, utilizzando
		il meccanismo del subappalto
		come modalità per distribuire i
		vantaggi dell'accordo tra tutti i
		soggetti partecipanti allo stesso
	Revoca del bando	Abuso del provvedimento di
		revoca del bando al fine di
		bloccare una gara il cui risultato
		si sia rivelato diverso da quello
		atteso o di concedere un
		indennizzo all'aggiudicatario
Contratti pubblici -	Art. 50 del D.Lgs. n. 36/2023	Possibile incremento del rischio
procedure di	Appalti sotto soglia	di frazionamento artificioso
affidamento avviate	comunitaria	oppure che il calcolo del valore
dopo il 1º luglio		stimato dell'appalto sia alterato
2023	In particolare fattispecie di	in modo tale da non superare il
	cui al comma 1:	valore previsto per l'affidamento
		diretto
	1	Possibili affidamenti ricorrenti al
		medesimo operatore economico
	140 mila € e lavori di	, ,
	importo inferiore a 150 mila	(Common procurement
	€	<i>vocabulary</i>), quando, in
	_	particolare, la somma di tali
	senza consultazione di più	
	operatori economici	140 mila €
		Condizionamento dell'intera
		procedura di affidamento ed
		esecuzione dell'appalto
		attraverso la nomina di un RUP
		(Responsabile Unico di Progetto)
		non in possesso di adeguati
		requisiti di professionalità ai
		sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n.
		36/2023 e dell'allegato I.2 al
		medesimo decreto
		Affidamento degli incarichi di
		RUP al medesimo soggetto per
		favorire specifici operatori
		economici

per gli appalti:

- di servizi e forniture di valore compreso tra 140 mila € e la soglia comunitaria;
- di lavori di valore pari € e inferiore a 1 fino alla soglia comunitaria

procedura negoziata ex art. 50, comma 1, lett. c), d), e), previa consultazione almeno 5 o 10 operatori economici, ove esistenti

Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto si alterato, in modo tale da non superare i valori dalla norma previsti oppure o superiore a 150 mila mancata rilevazione o erronea valutazione dell'esistenza di un milione di euro ovvero interesse transfrontaliero certo

Nella scelta degli operatori Mancata l'affidamento diretto e la criterio procedura negoziata si applica un criterio rotazione degli affidamenti

La rotazione non si applica quando l'indagine di mercato sia stata effettuata senza porre limiti al numero di operatori economici in requisiti possesso dei richiesti da invitare alla successiva procedura negoziata (art. 49, comma 5)

rotazione economici affidatari tramite operatori economici, secondo il dei successivi due affidamenti ex art. 49, commi 2 di e 4, chiamati a partecipare e inviti formulazione di alla procedura ad un numero di soggetti inferiore auello а previsto dalla norma, al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri

Art. 76 del D.Lgs. n. 36/2023 **Appalti** sopra soglia comunitaria

Utilizzo delle procedure negoziate senza bando ex art. 76

Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui all'art. 76 in assenza del ricorrere delle condizioni e, in particolare:

- dell'unicità dell'operatore economico (comma lett. b)
- dell'estrema urgenza eventi imprevedibili dalla stazione appaltante (comma 2, lett. c)

Art. 62, comma 1 e art. 63, comma 2 del D.Lgs. n. 36/2023

In particolare:

forniture di importo inferiore a 140 mila € e lavori di importo inferiore a 500 mila qualificazione stabiliti dall'art. 63, comma 2 e ai criteri di stabilità previsti dall'allegato

Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il valore calcolo del stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare le soglie per gli appalti di servizi e previste dalla norma, al fine di poter svolgere le procedure di affidamento in autonomia, così da favorire determinate imprese € in relazione ai livelli di nell'assegnazione di commesse

Art. 44 del D.Lgs. n. 36/2023 Appalto integrato

E' prevista la possibilità per stazioni appaltanti di procedere all'affidamento di progettazione ed esecuzione dei lavori sulla base del a progetto di fattibilità tecnica ed economica approvato, ad eccezione delle opere manutenzione ordinaria

Rischio connesso all'elaborazione, da parte della stazione appaltante, progetto di fattibilità carente o non preceduto da un'accurata verifica, confidando successivi livelli di progettazione dell'impresa cura aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze, anche mediante varianti in corso d'opera

Proposta progettuale elaborata dall'operatore economico un'ottica di massimizzazione del proprio profitto a detrimento dell'interesse pubblico sotteso

Incremento del rischio connesso progettuali che carenze comportino modifiche e/o varianti e proroghe, sia in sede redazione del progetto esecutivo che nella successiva realizzativa, fase con consequenti maggiori costi di realizzazione delle opere e il dilatarsi dei tempi della loro attuazione

119 Art. del D.Lgs. n. 36/2023 Disciplina del subappalto

Incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir E' nullo l'accordo con cui sia meno dei limiti al subappalto

lavorazioni nonché prevalente la esecuzione delle lavorazioni relative alla categoria prevalente e dei contratti ad alta intensità di manodopera

affidata a terzi l'integrale Incremento del rischio di possibili esecuzione delle prestazioni accordi collusivi tra le imprese appaltate, partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di "secondo livello" ove consentito dalla stazione appaltante (subappalto cd. "a cascata"), come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara

> Consentire il subappalto cascata di prestazioni soggette a rischio di infiltrazioni criminali

> Comunicazione obbligatoria dell'operatore economico relativa ai sub contratti che non sono subappalti ai sensi dell'art. 105, comma 2, effettuata con dolo, al fine di eludere i controlli più stringenti previsti per subappalto

> Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del direttore dei lavori o del direttore dell'esecuzione sullo svolgimento delle prestazioni dedotte contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile consequente prestazione svolta da personale/operatori economici non autorizzati

Art. 215 del D.Lgs. 36/2023 e Allegato V.2 Disciplina del Collegio consultivo tecnico (CCT) importo pari o superiore a 1 milione di euro e per lavori diretti alla realizzazione delle opere pubblico di importo pari o superiore alle soglie comunitarie è obbligatoria, presso stazione ogni appaltante, la costituzione di un CCT, per la rapida risoluzione delle eventuali controversie in corso esecuzione, prima dell'avvio dell'esecuzione o entro 10 giorni da tale data

n. Nomina di soggetti che non garantiscono la necessaria indipendenza rispetto alle parti interessate (stazione appaltante Per servizi e forniture di o impresa) anche al fine di ottenere vantaggi dalla posizione ricoperta

Contratti finanziati in tutto o 77/2021 parte con risorse del PNRR

investimenti di cui al comma 50/2016 stazioni possono altresì ricorrere alla particolare procedura negoziata senza pubblicazione di un bando di derivanti D.Lgs. n. 50/2016, per i all'art. 125 del medesimo Utilizzo decreto legislativo, per i settori aualora speciali, relativi sussistano İ presupposti

pubblici Art. 48, comma 3 del D.L. n. Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli Per la realizzazione degli artt. 63 e 125 del D.Lgs. n. in assenza delle appaltanti | condizioni ivi previste, con riferimento alle condizioni di estrema urgenza da circostanze gara di cui all'art. 63 del imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante, e all'assenza settori ordinari, e di cui di concorrenza per motivi tecnici improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione

> Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire determinato un operatore economico

degli interventi

Artificioso allungamento tempi di progettazione della gara della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la affidamenti condizione per caratterizzati da urgenza

accordi collusivi Possibili per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non aggiudicatario Omissione di controlli in sede Art. 48, comma 4 del D.L. n. 77/2021 esecutiva da parte del direttore Per gli affidamenti PNRR, dei lavori 0 del direttore PNC e UE è stata estesa la dell'esecuzione sullo svolgimento norma che consente, in caso delle prestazioni dedotte di impugnativa, l'applicazione contratto da parte del solo delle disposizioni processuali personale autorizzato con relative alle infrastrutture possibile consequente strategiche (art. 125 del prestazione svolta da D.Lqs. n. 104/2010), le quali personale/operatori economici fatte salve le ipotesi di cui non autorizzati agli artt. 121 e 123 del citato Nomina come titolare del potere decreto limitano sostitutivo di soggetti che caducazione del contratto, versano in una situazione di favorendo il risarcimento per conflitto di interessi equivalente Attivazione del potere sostitutivo in assenza dei presupposti al fine di favorire particolari operatori economici Art. 50, comma 4 del D.L. n. Corresponsione di un premio di 77/2021 accelerazione in assenza del Premio di accelerazione verificarsi delle circostanze E' previsto che la stazione previste dalle norme appaltante preveda nel Accelerazione, parte da bando 0 nell'avviso di dell'appaltatore, comportante indizione della un'esecuzione dei lavori "non a gara dei regola d'arte", al solo fine di premi di accelerazione per ogni giorno di anticipo della consequire il premio consegna dell'opera finita, da pregiudizio accelerazione, con conferire mediante lo stesso del corretto adempimento del procedimento utilizzato per contratto le applicazioni delle penali Accordi fraudolenti del RUP o del E' prevista anche una deroga direttore dei lavori con all'art. 113-bis del Codice ei l'appaltatore per attestare come contratti pubblici, al fine di concluse prestazioni ancora da prevede delle penali più ultimare, al fine evitare di

l'applicazione

accelerazione

riconoscere

delle penali

il

premio

e/o

di

aggressive in casi di ritardato

adempimento

	di beni e servizi informatici strumentali alla realizzazione del PNRR e in materia di procedure di <i>e-procurement</i> e acquisto di beni e servizi informatici. Le stazioni appaltanti possono ricorrere alla procedura negoziata anche per importi superiori alle soglie UE, per affidamenti aventi ad oggetto l'acquisto di beni e servizi informatici, in particolare basati sulla tecnologia <i>cloud</i> , nonché servizi di connettività, la cui determina a contrarre o altro	Ricorso eccessivo ed inappropriato alla procedura negoziata anche per esigenze che potrebbero essere assolte con i tempi delle gare aperte Mancata rotazione dei soggetti chiamati a partecipare alle procedure e formulazione dei relativi inviti ad un numero inferiore di soggetti rispetto a quello previsto dalla norma al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri
Acquisizione e gestione del personale		Previsione 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, al fine di reclutare candidati particolari Irregolare composizione delle commissioni di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione
	Progressioni di carriera	Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari

	esterni da parte dei propri dipendenti	procedurali allo scopo di agevolare dipendenti particolari
	Procedimenti disciplinari	Abuso nell'esercizio del potere disciplinare al fine di favorire dipendenti particolari
Gestione delle entrate delle spese e del patrimonio	Gestione delle entrate	Violazioni delle norme e dei principi contabili del T.U.E.L. in materia di entrate e/o omissione di adempimenti necessari (mancato accertamento, mancata riscossione o mancata iscrizione del credito nella competenza dell'anno finanziario di riferimento) allo scopo di favorire particolari soggetti
	Gestione delle spese	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa, mancato o insufficiente controllo dei vincoli previsti per legge al fine di agevolare determinati soggetti
	Alienazione di beni	Alienazione dei beni con procedure non regolari e scarsamente trasparenti e abusi nella gestione dei beni al fine di favorire determinati soggetti
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	da parte della polizia provinciale, in materia	Abuso nello svolgimento delle attività di controllo di spettanza per agevolare determinati soggetti
Incarichi e nomine	consulenza	tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari
	Affidamento di incarichi a professionisti tecnici	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari

	Conferimento di incarichi retribuiti a dipendenti di altre amministrazioni	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi retribuiti a dipendenti di altre amministrazioni per favorire soggetti particolari
Affari legali e contenzioso	Gestione degli affari legali e del contenzioso	Mancata costituzione in giudizio, in assenza di motivazioni oggettivamente sostenibili, al fine di avvantaggiare la controparte
	Conferimento di incarichi di difesa giudiziale e di consulenza tecnica di parte	Valutazione iniqua dei curricula
Pianificazione territoriale provinciale di coordinamento, nonché tutela e valorizzazione dell'ambiente, per	Attività di pianificazione territoriale provinciale	Abuso nell'adozione degli strumenti di pianificazione territoriale al fine di favorire particolari soggetti
gli aspetti di competenza		

		PONDER	AZIONE	DEL RI	SCHIO			
PROCESSO	RISCHIO	LIVELLO V PROBA		LI	LIVELLO VARIABILI IMPATTO			LIVELLO VARIABILI DI RISCHIO
		Coerenza operativa Rilevanza degli interessi esterni Livello di opacità del			Impatto sull'immagine dell'Ente Impatto in termini di contenzioso	Basso Medio		
		"eventi sentinella"	Basso	Medio	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio	Medio	Medio
		Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso Basso		Danno generato	Medio		

Rilascio di	Indebita	Discrezionalità	Medio		Impatto	Basso		
erogazione di	concessione o erogazione di	Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari,		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
nonché	nonché indebita attribuzione di vantaggi	Livello di opacità del processo	Basso					
economici di qualunque genere	economici di qualunque genere	Presenza di "eventi	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del			
pubblici e privati	possesso dei requisiti previsti dalla legge	Livello di	Medio	Medio	servizio		Medio	Medio
		PTPCT Segnalazioni, reclami	Basso	_	Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					

	Contratti pul	oblici - procedure c	li affidam	nento avv	riate entro il 30 giugno	2023		
Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Discrezionalità Coerenza operativa	Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
	orientata a favorire determinate imprese	Rilevanza degli interessi esterni Livello di opacità del processo			Impatto in termini di contenzioso	Alto		
			Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio	Medio	servizio		Alto	Critico
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Individuazione	Elusione delle	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico

dello strumento/istituto per l'affidamento		Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
	procedurale dell'affidamento delle concessioni,	Livello di opacità del processo	Basso					
	al fine di agevolare determinate imprese		Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di	Medio		servizio			
		prevenzione previste dal PTPCT						
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		gravi rilievi a seguito dei controlli interni	Basso					
		di regolarità amministrativa						
Individuazione dei requisiti di	Definizione dei requisiti di accesso		Medio Medio		Impatto sull'immagine	Basso		
qualificazione	alla gara e, in	operativa		Medio	dell'Ente		Alto	Critico
	particolare, dei requisiti tecnico-	Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		

	concorrenti, al fine	-	Basso					
	di favorire determinate imprese	processo Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Individuazione dei requisiti di aggiudicazione		Discrezionalità	Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
	finalizzato a favorire	Coerenza operativa	Medio	Medio			Alto	Critico
	determinate imprese	Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		

		Livello di opacità del	Basso					
		processo						
			Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del			
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal			servizio			
		PTPCT Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa						
Redazione del cronoprogramma	Definizione de tempistiche orientata favorire determinate	le <u>Discrezionalità</u> Coerenza a operativa	Medio Medio	NA - di -	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alta	Collina
	imprese	Rilevanza degli interessi esterni Livello di opacità del processo		Medio	Impatto in termini di contenzioso	Alto	Alto	Critico

		"eventi sentinella"	Basso Medio		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso Basso		Danno generato	Alto		
Valutazione delle offerte	Mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina delle Commissioni al fine di agevolare determinate imprese	operativa Rilevanza degli interessi esterni Livello di		Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente Impatto in termini di contenzioso	Basso	Alto	Critico
		opacità del processo Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del			

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni,	Medio Basso		servizio Danno generato	Alto		
		gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa						
Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	disposizioni in		Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
	agevolare determinate imprese	Rilevanza degli interessi esterni Livello di opacità del	Alto Basso	Medio	Impatto in termini di contenzioso	Alto	Alto	Critico
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Procedure negoziate	alla procedura	operativa	Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
	al fine di favorire determinate	Rilevanza degli interessi esterni	Alto	Medio	Impatto in termini di contenzioso	Alto	Alto	Critico
	imprese	Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

	Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni,	Medio Basso		servizio Danno generato	Alto		
	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa						
all'affidamento diretto al di fuori	Coerenza operativa	Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
determinate	interessi esterni		Medio	Impatto in termini di contenzioso	Alto		Critico
•	opacità del processo Presenza di "eventi			Impatto organizzativo e/o	Medio		
	all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire	attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese Rilevanza degli interessi esterni livello di opacità del processo Presenza di	attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese Rilevanza degli interessi esterni livello di opacità del processo Presenza di Basso "eventi Basso attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, Basso reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese Rilevanza degli interessi esterni interessi esterni imprese Rilevanza degli processo Presenza di Basso Medio Medio Medio	attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese Indebito ricorso Discrezionalità Medio operativa Rilevanza degli interessi esterni imprese Rilevanza degli interessi esterni imprese Rilevanza degli alto di opacità del processo Presenza di Basso Impatto sull'immagine dell'Ente Medio Impatto in termini di contenzioso Impatto organizzativo e/o	attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese Rilevanza degli opacità del processo Presenza di Basso Rilevanza degli opacità del processo Presenza di Basso Redio Danno generato Alto Danno generato Alto Danno generato Alto Impatto sull'immagine dell'Ente Medio Medio Medio Impatto in termini di Alto contenzioso Impatto in termini di Alto contenzioso Impatto organizzativo e/o	attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese Rilevanza degli alto di opacità del processo Presenza di Basso Medio Danno generato Alto Impatto sull'immagine dell'Ente Impatto in termini di Alto contenzioso Impatto in termini di Alto contenzioso Impatto orontenzioso Impatto in termini di Alto contenzioso Impatto orontenzioso Impatto orontenzioso Impatto orontenzioso Impatto orontenzioso Impatto orontenzioso Impatto orontenzioso Impatto oronanizzativo e/o	

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a	Basso Basso		Danno generato	Alto		
		seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa						
Varianti in corso di		Discrezionalità	Medio		Impatto	Basso		
esecuzione del contratto	corso di esecuzione del contratto, di varianti non	Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
	necessarie per	Rilevanza degli	Alto		Impatto in termini di	Alto		
	consentire	interessi esterni	Danas	Medio	contenzioso		Alto	Critico
		Livello di opacità del	Basso					
	conseguire		Basso		Impatto	Medio	1	
	guadagni ulteriori	"eventi sentinella"			organizzativo e/o sulla continuità del			

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Subappalto	Accordi collusivi		Medio		Impatto	Basso		
	tra le imprese partecipanti alle gare volti a manipolarne gli	operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
	esiti, utilizzando il meccanismo del	Rilevanza degli interessi esterni	Alto	Medio	Impatto in termini di contenzioso	Alto	Alto	Critico
	subappalto come modalità per distribuire i	Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

	partecipanti allo stesso	Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Revoca del bando	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui	Coerenza	Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
	risultato si sia rivelato diverso da		Alto	Medio	Impatto in termini di contenzioso	Alto	Alto	Critico
	quello atteso o di concedere un indennizzo	Livello di opacità del processo	Basso					
	all'aggiudicatario	Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio	servizio		
Segnalazioni, reclami	Basso	Danno generato	Alto	

	Contratti pubbli	ci - procedure di a	affidamento	avviat	e entro il 30 giugno 20	023		
Art. 50 del D.Lgs.	Possibile incremento	Discrezionalità	Medio Me	ledio	Impatto	Basso	Alto	Critico
n. 36/2023	del rischio di	Coerenza	Medio		sull'immagine			
Appalti sotto soglia	frazionamento	operativa			dell'Ente			
	artificioso oppure che							
-	il calcolo del valore							
<u> </u>	stimato dell'appalto	_	Alto		Impatto in termini di	Alto		
comma 1:	sia alterato in modo				contenzioso			
1	tale da non superare		Basso					
	il valore previsto per							
-	l'affidamento diretto							
	Possibili affidamenti		Basso		Impatto	Medio		
•		"eventi			organizzativo e/o			
	medesimo operatore				sulla continuità del			
mila €			Medio		servizio			
affidamento	stessa tipologia di							
diretto, anche	`	misure di						
senza		prevenzione						
	<i>vocabulary</i>), quando,							
più operatori	· '			<u> </u>				
economici	somma di tali	Segnalazioni,	Basso		Danno generato	Alto		
	affidamenti superi la	reclami						

	coalia di 140 mila C	Drocopzo d:	Pacca					
	soglia di 140 mila €		Basso					
	Condizionamento	gravi rilievi a						
	dell'intera procedura	_						
		controlli interni						
	esecuzione	di regolarità						
	dell'appalto	amministrativa						
	attraverso la nomina							
	di un RUP							
	(Responsabile Unico							
	di Progetto) non in							
	possesso di adeguati							
	requisiti di							
	professionalità ai							
	sensi dell'art. 15 del							
	D.Lgs. n. 36/2023 e							
	dell'allegato I.2 al							
	medesimo decreto							
	Affidamento degli							
	incarichi di RUP al							
	medesimo soggetto							
	per favorire specifici							
	operatori economici							
nor ali appalti:	Possibile incremento	Diccrozionalità	Medio	Medio	Impatto	Pacco	Alto	Critico
per gli appalti:				Medio	Impatto	Basso	AILU	Critico
- di servizi e		Coerenza	Medio		sull'immagine			
	frazionamento oppure	operativa			dell'Ente			
valore	che il calcolo del							
compreso	valore stimato							
tra 140 mila	• •	Rilevanza degli	Alto		Impatto in termini di	Alto		
€ e la soglia	alterato, in modo tale	interessi esterni			contenzioso			

	da non superare i valori previsti dalla		Basso					
- di lavori di	•	processo						
	mancata rilevazione o		Basso		Impatto	Medio		
o superiore					organizzativo e/o			
a 150 mila	dell'esistenza di un	sentinella"			sulla continuità del			
€ e inferiore	interesse	Livello di	Medio		servizio			
a 1 milione	transfrontaliero certo	attuazione delle						
di euro		misure di						
ovvero fino		prevenzione						
alla soglia		previste dal						
comunitaria		PTPCT						
procedura		Segnalazioni,	Basso		Danno generato	Alto		
negoziata ex art.		reclami						
50, comma 1, lett.			Basso					
c), d), e), previa		gravi rilievi a						
consultazione di		seguito dei						
almeno 5 o 10		controlli interni						
operatori		di regolarità						
economici, ove esistenti		amministrativa						
Nella scelta degli	Mancata rotaziono	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico
	degli operatori		Medio	Medio	sull'immagine	Dassu	AILU	Critico
	economici, secondo il		меаю		dell'Ente			
	crierio dei successivi	operativa			dell'Elite			
	due affidamenti ex							
	art. 49, commi 2 e 4,	Rilevanza degli	Alto		Impatto in termini di	Alto		
		interessi esterni			contenzioso			
I		Livello di	Basso					
	formulazione di inviti							
' '	alla procedura ad un	•						

	inferiore a quello previsto dalla norma,	"eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
l'indagine di	al fine di favorire determinati operatori	attuazione delle	Medio		servizio			
effettuata senza	economici a discapito di altri	misure di prevenzione previste dal						
porre limiti al numero di		PTPCT dai						
operatori economici in		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
possesso dei requisiti richiesti		gravi rilievi a	Basso					
da invitare alla successiva		seguito dei controlli interni						
procedura negoziata (art. 49, comma 5)		di regolarità amministrativa						
_	Possibile abuso del			Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
soglia comunitaria	all'art. 76 in assenza del ricorrere delle							
Utilizzo delle procedure	condizioni e, in particolare:	Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
negoziate senza bando ex art. 76	- dell'unicità dell'operatore	Livello di opacità del	Basso					
	economico	processo	Danas		Tree in a like	Madia		
	(comma 2, lett. b) - dell'estrema	Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

	eventi imprevedibili dalla stazione appaltante	attuazione delle misure di	Medio		servizio			
	lett. c)	Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Art. 62, comma 1 e art. 63, comma	Possibile incremento del rischio di	Discrezionalità Coerenza	Medio Medio	Medio	Impatto sull'immagine	Basso	Alto	Critico
	frazionamento oppure		Medio		dell'Ente			
36/2023	che il calcolo del valore stimato	•						
In particolare:		Rilevanza degli	Alto		Impatto in termini di	Alto	-	
•	alterato in modo tale	_	7 60		contenzioso	7 65		
servizi e forniture	da non superare le	Livello di	Basso					
-	soglie previste dalla norma, al fine di	•						
mila € e lavori di	1	processo Presenza di	Basso		Impatto	Medio	-	
importo inferiore a		"eventi	24550		organizzativo e/o			
500 mila € in	I	sentinella"	_		sulla continuità del			

	nell'assegnazione di		Medio		servizio			
dall'allegato II.4		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Art. 44 del D.Lgs. n. 36/2023 Appalto integrato E' prevista la		Discrezionalità Coerenza operativa	Medio Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
possibilità per le stazioni appaltanti di procedere all'affidamento di	carente o non preceduto da un'accurata verifica, confidando nei	opacità del	Alto Basso		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
esecuzione dei lavori sulla base	successivi livelli di progettazione a cura dell'impresa aggiudicataria per	•	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

fattibilità tecnica	correggere eventuali	Livello di	Medio		servizio			
	errori e/o sopperire a							
approvato, ad	carenze, anche	misure di						
eccezione delle	mediante varianti in	prevenzione						
opere di	corso d'opera	previste dal						
manutenzione	Proposta progettuale	PTPCT						
ordinaria	elaborata	Segnalazioni,	Basso		Danno generato	Alto		
	dall'operatore	reclami						
	economico in	Presenza di	Basso					
	un'ottica di	gravi rilievi a						
	massimizzazione del	seguito dei						
		controlli interni						
	detrimento	di regolarità						
	dell'interesse pubblico	amministrativa						
	sotteso							
	Incremento del							
	rischio connesso a							
	carenze progettuali							
	che comportino							
	modifiche e/o varianti							
	e proroghe, sia in							
	sede di redazione del							
	progetto esecutivo							
	che nella successiva							
	fase realizzativa, con							
	conseguenti maggiori							
	costi di realizzazione							
	delle opere e il							
	dilatarsi dei tempi							
A.+ 110 D.	della loro attuazione	Diamenia : - litt	Mad!-	Madi-	Tuesealte	Dagg	٨١٤٠	Cuiting
Art. 119 del D.Lgs.	Incremento dei	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico

n. 36/2023 Disciplina del subappalto	condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati	operativa	Medio	sull'immagine dell'Ente		
	al venir meno dei limiti al subappalto	Rilevanza degli interessi esterni	Alto	Impatto in termini di contenzioso	Alto	
	Incremento del rischio di possibili accordi collusivi tra le	opacità del	Basso			
appaltate, nonché la prevalente	imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti,	"eventi	Basso	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del		
lavorazioni relative alla categoria prevalente e dei	meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di	attuazione delle misure di prevenzione	Medio	servizio		
intensità di		PTPCT	December	Daniel and an area	Alta	
птапочорета	stazione appaltante (subappalto cd. "a	reclami	Basso	Danno generato	Alto	

caccata"\	Droconzo di	Basso		
·	gravi rilievi a			
distribuire i vantaggi				
dell'accordo ad altri				
partecipanti alla	_			
	amministrativa			
Consentire il				
subappalto a cascata				
di prestazioni				
soggette a rischio di				
infiltrazioni criminali				
Comunicazione				
obbligatoria				
dell'operatore				
economico relativa ai				
sub contratti che non				
sono subappalti ai				
sensi dell'art. 105,				
comma 2, effettuata				
con dolo, al fine di				
eludere i controlli più				
stringenti previsti per				
il subappalto				
Omissione di controlli				
in sede esecutiva da				
parte del direttore dei				
lavori o del direttore				
dell'esecuzione sullo				
svolgimento delle				
prestazioni dedotte in				
contratto da parte del				
solo personale autorizzato con la				
possibile conseguente				
prestazione svolta da				
personale/operatori				

Art. 215 del D.Lgs.	Nomina di soggetti	Discrezionalità	Medio N	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico
n. 36/2023 e	che non garantiscono	Coerenza	Medio		sull'immagine			
Allegato V.2	la necessaria	operativa			dell'Ente			
Disciplina del	indipendenza rispetto	•						
Collegio consultivo	alle parti interessate							
tecnico (CCT)	(stazione appaltante	Rilevanza degli	Alto		Impatto in termini di	Alto		
Per servizi e	o impresa) anche al	interessi esterni			contenzioso			
forniture di	fine di ottenere	Livello di	Basso					
importo pari o	vantaggi dalla	opacità del						
superiore a 1	posizione ricoperta	processo						
milione di euro e		Presenza di	Basso		Impatto	Medio		
per lavori diretti		"eventi			organizzativo e/o			
alla realizzazione		sentinella"			sulla continuità del			
delle opere		Livello di	Medio		servizio			
pubblico di		attuazione delle						
importo pari o		misure di						
superiore alle		prevenzione						
soglie comunitarie		previste dal						
è obbligatoria,		PTPCT		_				
presso ogni		Segnalazioni,	Basso		Danno generato	Alto		
stazione		reclami						

appaltante, la	Presenza di	Basso			
costituzione di un	gravi rilievi a				
CCT, per la rapida	seguito dei				
risoluzione delle	controlli interni				
eventuali	di regolarità				
controversie in	amministrativa				
corso di					
esecuzione, prima					
dell'avvio					
dell'esecuzione o					
entro 10 giorni da					
tale data					

	Contratti pu	ıbblici finanziati in	tutto o in	parte co	on le risorse del PNRR			
=	Possibile abuso del		Medio I	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico
	ricorso alla procedura				sull'immagine			
77/2021	negoziata di cui agli	Coerenza	Medio		dell'Ente			
Per la realizzazione	artt. 63 e 125 del	operativa						
degli investimenti	D.Lgs. n. 50/2016 in	•						
di cui al comma 1	assenza delle	Rilevanza degli	Alto		Impatto in termini di	Alto		
le stazioni	condizioni ivi previste,	interessi esterni			contenzioso			
appaltanti possono	con particolare	Livello di	Basso					
altresì ricorrere	riferimento alle	opacità del						
alla procedura	condizioni di estrema	processo						
negoziata senza	urgenza derivanti da	Presenza di	Basso		Impatto	Medio		
pubblicazione di	circostanze	"eventi			organizzativo e/o			
un bando di gara		sentinella"			sulla continuità del			
	imputabili alla		Medio		servizio			
D.Lgs. n. 50/2016,	stazione appaltante, e	attuazione delle						
per i settori	all'assenza di	misure di						
ordinari, e di cui	•	prevenzione						
all'art. 125 del	motivi tecnici	previste dal						
medesimo decreto	• •							
legislativo, per i		Segnalazioni,	Basso		Danno generato	Alto		
settori speciali,	negoziata da parte	reclami						

3-11-	D	D					
		Basso					
• •	_						
-	•						
corretta	di regolarità						
programmazione e	amministrativa						
progettazione degli							
interventi							
Utilizzo improprio							
della procedura							
negoziata da parte							
della stazione							
appaltante per							
favorire un							
determinato							
operatore economico							
Artificioso							
allungamento dei							
tempi di							
gara e della fase							
realizzativa							
dell'intervento al fine							
di creare la							
condizione per							
affidamenti							
caratterizzati da							
urgenza							
Possibili accordi							
collusivi per favorire il							
riconoscimento di							
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							
	appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui,	appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non	appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non	appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta una corretta programmazione e progettazione degli interventi Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non	appaltante ascrivibile all'incapacità di seguito dei seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non	appaltante ascrivibile all'incapacità di seguito dei effettuare una controlli interni di regolarità programmazione e progettazione degli interventi Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non	appaltante ascrivibile all'incapacità di seguito dei effettuare una controlli interni di regolarità amministrativa programmazione e progettazione degli interventi Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non

Art. 48, comma 4	Omissione di controlli	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico
del D.L. n.	in sede esecutiva da	Coerenza	Medio		sull'immagine			
77/2021	parte del direttore dei	operativa			dell'Ente			
Per gli affidamenti	lavori o del direttore	·						
PNRR, PNC e UE è	dell'esecuzione sullo							
stata estesa la	svolgimento delle	Rilevanza degli	Alto		Impatto in termini di	Alto		
norma che	prestazioni dedotte in	interessi esterni			contenzioso			
	contratto da parte del	Livello di	Basso					
di impugnativa,	solo personale	opacità del						
	autorizzato con la							
-	possibile conseguente		Basso		Impatto	Medio		
processuali relative	prestazione svolta da	"eventi			organizzativo e/o			
		sentinella"			sulla continuità del			
•		Livello di	Medio		servizio			
125 del D.Lgs. n.		attuazione delle						
	Nomina come titolare							
	del potere sostitutivo	•						
ipotesi di cui agli		previste dal						
artt. 121 e 123 del		PTPCT						
	situazione di conflitto	_	Basso		Danno generato	Alto		
	di interessi	reclami						
caducazione del	Attivazione del potere	Presenza di	Basso					
contratto,	sostitutivo in assenza	gravi rilievi a						
favorendo il	dei presupposti al fine	seguito dei						
	di favorire particolari							
equivalente	operatori economici	di regolarità						
		amministrativa						
Art. 50, comma 4	Corresponsione di un	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico

del D.L. n. 77/2021	'	Coerenza operativa	Medio	sull'immagine dell'Ente		
'	assenza del verificarsi	ореганта		dell'Effe		
accelerazione	delle circostanze					
E' previsto che la	previste dalle norme	Rilevanza degli	Alto	Impatto in termini di	Alto	
stazione	Accelerazione, da	interessi esterni		contenzioso		
	parte dell'appaltatore,	Livello di	Basso			
preveda nel bando		opacità del				
o nell'avviso di	un'esecuzione dei	processo				
indizione della	lavori " <i>non a regola</i>	Presenza di	Basso	Impatto	Medio	
gara dei premi di	d'arte", al solo fine di	"eventi		organizzativo e/o		
	conseguire il premio			sulla continuità del		
ogni giorno di	di accelerazione, con	Livello di	Medio	servizio		
anticipo della	pregiudizio del	attuazione delle				
consegna	corretto	misure di				
dell'opera finita,	adempimento del	prevenzione				
da conferire	contratto	previste dal				
mediante lo stesso	Accordi fraudolenti	PTPCT				
procedimento	del RUP o del	Segnalazioni,	Basso	Danno generato	Alto	
utilizzato per le	direttore dei lavori	reclami				

E' prevista anche concluse presta: una deroga all'art. ancora da ultimar 113-bis del Codice fine di ev	ome gravi rilievi ioni seguito de e, al controlli interi care di regolarit elle amministrativa	ei ni					
di ritardato							
adempimento	11 51 111	- I	34 11				0
Art. 53 D.L. n. Improprio ricorso		Medio	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico
77/2021 procedura nego:		Medio		sull'immagine			
Semplificazione piuttosto che ad				dell'Ente			
degli acquisti di procedura beni e servizi affidamento	di						
	per nati Rilevanza dec	ıli Alto	_	Impatto in termini di	Alto	-	
strumentali alla operatori econo				contenzioso	AILU		
realizzazione del per gli appalti s		di Basso	_	CONCENZIOSO			
PNRR e in materia soglia	opacità de						
di procedure di <i>e</i> - Ricorso eccessivo		-I					
procurement e inappropriato		di Basso	1	Impatto	Medio	1	
acquisto di beni e procedura nego:		J. Dasso		organizzativo e/o	. icuio		
servizi informatici. anche per esigo				sulla continuità del			
		di Medio	1	servizio			
appaltanti possono essere assolte co							
		di					
procedura aperte	prevenzione						
negoziata anche Mancata rotazione	dei previste da	al					
per importi soggetti chiamat	a PTPCT						

cuporiori allo	partecipare alle	Segnalazioni,	Racco	Danno gonorato	Alto	
•	1 -		Basso	Danno generato	Aito	
, ,	1 •	reclami				
affidamenti aventi			Basso			
	relativi inviti ad un	. –				
	numero inferiore di					
servizi informatici,	soggetti rispetto a	controlli interni				
in particolare	quello previsto dalla	di regolarità				
basati sulla	norma al fine di	amministrativa				
tecnologia <i>cloud</i> ,	favorire determinati					
nonché servizi di	operatori economici a					
connettività, la cui						
determina a						
contrarre o altro						
atto di avvio del						
procedimento sia						
adottato entro il						
31 dicembre 2026,						
anche ove ricorra						
la rapida						
obsolescenza						
tecnologica delle						
soluzioni disponibili						
tali da non						
consentire il						
ricorso ad altra						
procedura di						
F						
affidamento						

Reclutamento	Previsione di requisiti di accesso	Discrezionalità	Medio		Impatto sull'immagine	Basso		
	"personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi	Coerenza operativa	Medio		dell'Ente			
	e trasparenti idonei a verificare il possesso	interessi esterni			Impatto in termini di contenzioso	Medio		
	dei requisiti attitudinali e professionali richiesti	opacità del	Basso					
	in relazione alla posizione da ricoprire,		Basso		Impatto	Medio		
	al fine di reclutare candidati particolari	"eventi sentinella"	Da550	Medio	organizzativo e/o sulla continuità del	Medio	Medio	Medio
		attuazione delle misure di prevenzione	Basso		servizio			
		previste dal PTPCT						
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		gravi rilievi a seguito dei	Basso					
		controlli interni di regolarità amministrativa						
	Irregolare	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto	Basso	Medio	Medio

•	Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
candidati particolari	Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
	Livello di opacità del processo	Basso					
	"eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
	Livello di attuazione delle misure di	Medio		servizio			
	prevenzione previste dal PTPCT						
	Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Inosservanza delle regole procedurali a	Discrezionalità	Medio Medio		Impatto sull'immagine	Basso		
	operativa	inculo	Medio	dell'Ente		Medio	Medio

	dell'imparzialità della selezione	interessi esterni			Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		•	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa						
Progressioni di carriera	carriera accordate illegittimamente allo	Discrezionalità Coerenza operativa	Medio Medio	NA 1:	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	NA 11	
	scopo di agevolare dipendenti particolari	Rilevanza degli interessi esterni	Alto	Medio	Impatto in termini di contenzioso	Medio	Medio	Medio

		Livello di	Basso					
		opacità del	Da330					
		processo						
			Basso		Impatto	Medio		
		"eventi	24330		organizzativo e/o			
		sentinella"			sulla continuità del			
			Medio		servizio			
		attuazione delle						
		misure di						
		prevenzione						
		previste dal						
		PTPCT						
		Segnalazioni,	Basso		Danno generato	Medio		
		reclami						
			Basso					
		gravi rilievi a						
		seguito dei						
		controlli interni						
		di regolarità amministrativa						
Rilascio di	Inosservanza delle	Discrezionalità	Medio		Impatto	Basso		
	regole procedurali		Medio		sull'immagine	Dassu		
		operativa	Medio		dell'Ente			
incarichi esterni da	•	орстанча			dell'Effe			
parte dei propri								
dipendenti	F	Rilevanza degli	Alto	Medio	Impatto in termini di	Medio	Medio	Medio
'		interessi esterni			contenzioso			
		Livello di	Basso					
		opacità del						
		processo						

		"eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso Basso		Danno generato	Medio		
Procedimenti disciplinari	Abuso nell'esercizio del potere disciplinare al fine di favorire dipendenti particolari	operativa Rilevanza degli interessi esterni	Medio Medio Alto Basso	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente Impatto in termini di contenzioso	Basso	Medio	Medio
		processo Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Gestione delle entrate	Violazioni delle norme e dei principi contabili	Discrezionalità	Medio		Impatto sull'immagine	Basso		
	del T.U.E.L. in materia di entrate e/o omissione di		Medio		dell'Ente			
	adempimenti necessari (mancato	Rilevanza degli interessi esterni	Medio	Basso	Impatto in termini di contenzioso	Medio	Medio	Basso
	accertamento, mancata riscossione o mancata iscrizione del	Livello di opacità del	Basso	Da550	CONTENZIOSO		MEUIU	Dassu
	credito nella competenza dell'anno	Presenza di	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

	riferimento) allo scopo di favorire particolari soggetti	Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Basso		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Gestione delle spese	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa, mancato o insufficiente controllo		Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
	dei vincoli previsti per legge al fine di agevolare determinati soggetti	interessi esterni	Medio Basso	Basso	Impatto in termini di contenzioso	Medio	Medio	Basso
		•	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami	Basso Basso		servizio Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa						
Alienazione di beni	con procedure non	Discrezionalità Coerenza operativa	Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
				Basso	Impatto in termini di contenzioso	Medio	Medio	Basso
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Basso		servizio			
		Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso		Danno generato	Alto		
Attività svolta sul territorio da parte della polizia		Discrezionalità Coerenza operativa	Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
provinciale, in materia ambientale, stradale, di caccia e pesca	spettanza per agevolare determinati soggetti			Medio	Impatto in termini di contenzioso	Medio	Medio	Medio
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

			Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
			Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso Basso		Danno generato	Medio		
Conferimento	di	-	Discrezionalità	Medio		Impatto	Basso		
incarichi collaborazione,	di	e tautologica circa la sussistenza dei	operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
studio consulenza	е	presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali	Rilevanza degli interessi esterni		Medio	Impatto in termini di contenzioso	Medio	Medio	Medio
		allo scopo di agevolare soggetti	Livello di opacità del processo	Basso	Medio			Medio	Medio
		particolari	Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami	Medio Basso Basso		servizio Danno generato	Medio		
Affidamento di incarichi a professionisti	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei		Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
tecnici	presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	Rilevanza degli interessi esterni Livello di opacità del processo		Medio	Impatto in termini di contenzioso Impatto	Medio Medio	Medio	Medio
		"eventi sentinella"	- 2000		organizzativo e/o sulla continuità del			

	attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami	Medio Basso Basso	Danno generato	Medio		
Conferimento di Motivazione ger incarichi retribuiti e tautologica cir a dipendenti di altre presupposti di	Coerenza dei operativa egge Rilevanza degli	Medio Medio Alto	Impatto sull'immagine dell'Ente Impatto in termini di	Basso Medio		
amministrazioni per il conferimer incarichi retribu dipendenti di amministrazioni favorire sog particolari	to di ti a livello di opacità del processo	Basso Med	contenzioso	Medio	Medio	Medio

		attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami	Medio Basso Basso		servizio Danno generato	Medio		
I —	Mancata costituzione in giudizio, in assenza di motivazioni	Coerenza	Medio Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
CONCENZIOSO	oggettivamente sostenibili, al fine di	Rilevanza degli interessi esterni Livello di opacità del	Alto Basso	Medio	Impatto in termini di contenzioso	Alto	Medio	Medio
		processo Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del			

		attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami	Medio Basso Basso		servizio Danno generato	Medio		
Conferimento di incarichi di difesa giudiziale e di consulenza tecnica di parte	Valutazione iniqua dei curricula	Discrezionalità Coerenza operativa Rilevanza degli interessi esterni Livello di opacità del processo	Medio Medio Alto Basso Basso	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente Impatto in termini di contenzioso Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio	Medio	Medio

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT Segnalazioni, reclami Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni	Medio		Danno generato	Medio		
		di regolarità amministrativa						
Attività di pianificazione territoriale		Discrezionalità Coerenza operativa	Medio Alto		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
provinciale	territoriale al fine di favorire particolari	•	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
	soggetti	Livello di opacità del processo	Basso	Medio			Medio	Medio
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del			

Livello di	Medio	servizio		
attuazione delle				
misure di				
prevenzione				
previste dal				
PTPCT				
Segnalazioni,	Basso	Danno generato	Alto	
reclami				
Presenza di	Basso			
gravi rilievi a				
seguito dei				
controlli interni				
di regolarità				
amministrativa				