

**SETTORE AFFARI GENERALI, SERVIZI DEMOGRAFICI E PROTEZIONE CIVILE**

**SETTORE SERVIZI FINANZIARI**

**SETTORE RISORSE UMANE, SERVIZI SOCIALI E PUBBLICA ISTRUZIONE**

**SETTORE TURISMO CULTURA E SUAP**

**SETTORE LAVORI PUBBLICI**

**SETTORE URBANISTICA**

**SETTORE POLIZIA LOCALE**

---

**ANALISI DEL RISCHIO**  
**MAPPATURA DEI PROCESSI**

## CONTRATTI PUBBLICI

MAPPATURA PROCESSI		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO	PROGRAMMAZIONE E MONITORAGGIO MISURE SPECIFICHE					
AREA DI RISCHIO	PROCESSO	EVENTI A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURA SPECIFICA DI PREVENZIONE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORE DI ATTUAZIONE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO V. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.	FREQUENZA DEL MONITORAGV. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.
<b>CONTRATTI PUBBLICI</b>	<b>PROGRAMMAZIONE</b>	<p>1. Alterazioni nella definizione dei fabbisogni per premiare interessi particolari</p> <p>2. Alterazioni nella definizione dei fabbisogni al fine di configurare motivi a sostegno di affidamenti diretti / procedure negoziate</p> <p>3. Possibile alterazione dei valori stimati per gli affidamenti, con conseguente frazionamento, al fine di non superare le soglie di cui all'art. 14 del dl.vo 36/2023 o del valore stimato e/o frazionamento della concessione effettuata con l'intenzione di escludere tale concessione dall'ambito di applicazione del codice.</p>	ALTO	Obbligo di documentare il calcolo del valore stimato del contratto ovvero della concessione da affidare	Annuale	1. n. di atti corredati dalla motivazione/totale atti adottati	Ogni anno	Semestrale
	<b>PROGETTAZIONE (Predisposizione degli atti di gara )</b>	<p>1. Scelta della strategia di acquisizione in elusione delle regole di affidamento del contratto (ad esempio, concessione in luogo di appalto o procedure negoziate e affidamenti diretti tesi a selezionare uno specifico operatore,</p>	ALTO	Obbligo di motivazione sulla scelta del sistema di affidamento (in particolare in caso di affidamenti diretti per estrema urgenza) (evento 1, 2, 3)	in occasione di ogni procedura	n. di atti corredati dalla motivazione/totale atti adottati	Ogni anno	Semestrale

		<p>scelte tecniche finalizzate a restringere la concorrenza)</p> <p>2. Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara al fine di creare la condizione di urgenza</p> <p>3. Affidamenti diretti per estrema urgenza in mancanza dei presupposti di legge (Ad esempio quando l'estrema urgenza non deriva da eventi imprevedibili ed è invece imputabile alla stazione appaltante).</p>							
		<p>1. Ricorso a proroghe e rinnovi non consentiti e/o in assenza dei presupposti.</p> <p>2. Ricorso a rinnovo tacito, ovvero il rinnovo effettuato</p>	ALTO	-	Verifiche sulla esistenza di una adeguata motivazione per il ricorso a proroghe della concessione e sul rispetto dei presupposti di legge	in occasione di ogni procedura	verifiche sul rispetto dei presupposti di legge (si/no)	Ogni anno	Semestrale

		senza emanazione di un provvedimento espresso, inammissibile nel nostro ordinamento 3. Ricorso a proroghe della concessione non giustificate e al di fuori dei casi in cui è consentita nei documenti di gara e per legge (art. 178 d.lgs. 36/2023)						
		Nel Project financing, disposizioni del bando che limitano la presentazione di offerte concorrenziali ulteriori rispetto a quella del promotoree con conseguente radicarsi di una posizione di monopolio di quest'ultimo (art. 183, comma 15 dlgs 36.2023) (CFr. Comunicato ANAC del 12 gennaio 2022)	ALTO	Valutazione circa l'introduzione di migliorie al progetto presentato dal promotore, da valutare con il criterio di aggiudicazione dell'OEV in modo da garantire maggiore competitività tra gli operatori	In occasione di ogni procedura	migliorie apportate al progetto (si/no)	Ogni anno	Semestre
		1. Limitazione della concorrenza e agevolazione di determinati concorrenti mediante richiesta di requisiti di partecipazione o di requisiti tecnico-economici non giustificati e adeguati (es. clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione - cfr.		1. Obbligo di motivazione negli atti di gara sui requisiti richiesti per la partecipazione alla gara / per l'esecuzione dell'appalto /criteri di valutazione e attribuzione di punteggi, con particolare riferimento alle ipotesi di affidamenti diretti "per assenza di concorrenza per motivi tecnici", anche attraverso la previa	In occasione di ogni procedura	n. di atti corredati dalla motivazione/totale atti adottati		

		<p>Delibera ANAC n. 1142/2018).</p> <p>2. Affidamenti diretti “per assenza di concorrenza per motivi tecnici” (da intendersi come esistenza nel mercato di un unico operatore economico grado di fornire la prestazione di cui la SA ha bisogno) svolti in mancanza dei presupposti</p> <p>3. Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione</p> <p>4. Formulazione nel capitolato di criteri di valutazione dell'offerta tecnica ed economica tesa ad avvantaggiare un fornitore, ad esempio il fornitore uscente per il configurarsi di asimmetrie informative</p>	ALTO	consultazione del mercato di riferimento, con verifica che tale assenza non sia frutto di limitazioni artificiali dei parametri dell'appalto, ovvero di errate interpretazioni della norma.			Ogni anno	Semestrale
--	--	---	------	---	--	--	-----------	------------

		Erronea gestione delle offerte anormalmente basse nelle ipotesi di cui all'art. 110 dlgs. 36/2023	ALTO	tracciabilità della valutazione delle giustificazioni (nei casi previsti) dell'offerta anomala con riferimento agli elementi specifici indicati nei documenti di gara.	In occasione di ogni procedura	Presenza della motivazione (si/no)	Ogni anno	Semestrale
		Impossibilità di rotare il responsabile del Settore per carenza in organico di altra figura idonea a ricoprire tali posizioni.	ALTO	Svolgimento delle attività da parte di almeno due risorse in caso di affidamenti sopra soglia	in occasione di ogni procedura al di sopra delle soglie comunitarie	assegnazione di almeno 2 risorse alle attività (si/no)	Ogni anno	Semestrale
		Inadeguata gestione del conflitto di interessi nelle procedure di affidamento	ALTO	- Rilascio di dichiarazione al momento dell'assegnazione all'ufficio o dell'attribuzione dell'incarico ed ogni volta che ci si trovi in una situazione di conflitto di interessi, anche potenziale, rispetto alla specifica procedura di gara e alle circostanze conosciute.	al momento dell'assegnazione all'ufficio o dell'attribuzione dell'incarico	Rilascio della dichiarazione (si/no)	Ogni anno	Semestrale
				- Rilascio di dichiarazione per ogni singola gara da parte del RUP e dei commissari di gara		n. di dichiarazioni rilasciate/n. RUP e Commissari nominati	Ogni anno	Semestrale
				Inserimento, nei protocolli di legalità e/o nei patti di integrità, di specifiche prescrizioni a carico dei concorrenti e dei soggetti affidatari, ai quali si richiede la preventiva dichiarazione della insussistenza di rapporti di parentela o di familiarità con i soggetti che hanno partecipato alla definizione della		n. protocolli di legalità e/o patti di integrità in cui è inserito l'obbligo di dichiarazione/n. protocolli e patti siglati	Ogni anno	Semestrale

				procedura di gara e la comunicazione di qualsiasi conflitto di interessi che insorga successivamente.				
	<b>AGGIUDICAZIONE</b>	<p>1. Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti.</p> <p>2. Alterazione del contenuto delle verifiche per pretermettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria</p> <p>3. Irregolarità commesse da CUC o altri enti terzi che affidano appalti e concessioni per conto dell'amministrazione</p>	ALTO	<p>Verificare il 20% delle dichiarazioni per importi inferiori a 40000 euro, ai sensi dell'art. 52 del Dlgs 36/2023 e ss.mm.ii;</p> <p>Obbligo di consultazione del FVOE e del DGUE per importi superiori ai 40000euro;</p> <p>Obbligo della dichiarazione antimafia quando prevista per legge.</p>	per ogni singola procedura	<p>n. dichiarazioni art. 52 dlgs 36/2023 e ss.mm.ii e/o FVOE consultati.</p> <p>n. dichiarazione antimafia</p>	Ogni anno	Semestrale
		Inadeguata gestione del conflitto di interessi nella fase di esecuzione dell'affidamento	ALTO	Rilascio di dichiarazione al momento dell'assegnazione all'ufficio o dell'attribuzione dell'incarico ed ogni volta che ci si trovi in una situazione di conflitto di interessi, anche potenziale, rispetto		Rilascio della dichiarazione (si/no)	Ogni anno	Semestrale

			alla specifica procedura di gara e alle circostanze conosciute da parte del DL, del DEC, ovvero di altri soggetti con funzioni analoghe che intervengono in fase di esecuzione	al momento dell'attribuzione dell'incarico				
			Rilascio di dichiarazione per ogni singola gara da parte del DL, del DEC, ovvero di altri soggetti con funzioni analoghe che intervengono in fase di esecuzione		n. dichiarazioni rilasciate da DL, DEC o altro soggetto con funzioni analoghe/n. DL, DEC o altri soggetti con funzioni analoghe designati	Ogni anno	Semestrale	
	<b>ESECUZIONE DEL CONTRATTO (verifica in corso di esecuzione)</b>	Esecuzione dell'appalto in difformità rispetto a quanto proposto in sede di gare e/o comunque "non a regola d'arte" a causa dell'assenza di adeguati controlli sulla corretta esecuzione delle prestazioni contrattuali in violazione dei principi di economicità, efficacia, qualità della prestazione e correttezza nell'esecuzione dell'appalto. Ciò al fine di favorire l'appaltatore	ALTO	Verifiche sulla corretta esecuzione della prestazione dedotta in contratto	Semestrale	n. di affidamenti per i quali sono emersi criticità a seguito di monitoraggio/totale degli affidamenti	Ogni anno	Semestrale
	<b>COLLAUDO</b>	Inadeguata gestione del conflitto di interessi nella fase di collaudo	ALTO	Rilascio di dichiarazione al momento dell'assegnazione dell'incarico	al momento dell'assegnazione all'ufficio o dell'attribuzione dell'incarico	n. dichiarazioni rilasciate/n. collaudatori incaricati	Ogni anno	Semestrale

## PROCESSI AD ELEVATO RISCHIO

### INCARICHI DI CONSULENZA E COLLABORAZIONE

MAPPATURA PROCESSI		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO		PROGRAMMAZIONE E MONITORAGGIO MISURE SPECIFICHE				
AREA DI RISCHIO	PROCESSO	EVENTI A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURA SPECIFICA DI PREVENZIONE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORE DI ATTUAZIONE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO V. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.	FREQUENZA DEL MONITORAGV. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.
PROCESSI AD ELEVATO RISCHIO	Affidamento incarichi di collaborazione consulenza	Mancata o carente definizione dei criteri e delle procedure per l'affidamento degli incarichi	ALTO	Attuazione del Regolamento adottato.	In occasione di ogni affidamento	Rispetto delle previsioni del Regolamento (si/no)		
		Previsione nell'avviso di criteri di partecipazione restrittivi al fine di favorire indebitamente un candidato a discapito degli altri	ALTO	1. Controlli sugli avvisi prima della loro pubblicazione		1. Svolgimento di controlli sugli avvisi (SI/NO)	Ogni anno	Semestrale
		Mancata pubblicità delle procedure di selezione	ALTO	1. Pubblicazione di avvisi di selezione in AT e nella sezione "Notizie" del sito web istituzionale		1. % avvisi pubblicati/totale incarichi affidati	Ogni anno	Semestrale
		Mancata verifica circa l'assenza di motivi di incompatibilità previsti dalla legge ovvero legati ad interessi di qualunque natura con riferimento all'incaricato individuato e all'oggetto dell'incarico	ALTO	1. Attestazione nella determinazione di affidamento dell'incarico di avere verificato possibili situazioni di incompatibilità/inconferibilità/conflicto di interessi. 2. Acquisizione dichiarazioni dei soggetti incaricati circa eventuali situazioni di incompatibilità e/o conflitto di interessi con riferimento all'incaricato individuato e all'oggetto dell'incarico		1. Attestazione di aver svolto controlli (SI/NO) 2. Acquisizione di dichiarazioni (SI/NO)	Ogni anno	Semestrale
		Mancata rotazione nel conferimento di incarichi di patrocinio legale per conto del Comune e conseguente preclusione per alcuni liberi	ALTO	Rispetto del regolamento per il conferimento incarichi legali		Rispetto regolamento	Ogni anno	Semestrale

	professionisti dal ricevere incarichi						
	Omessa verifica circa la sussistenza di professionalità idonee a ricoprire l'incarico all'interno del Comune prima dell'indizione della selezione	ALTO	1. Obbligo di motivazione nell'atto prodromico alla selezione dell'insussistenza del profilo professionale all'interno dell'Ente	In occasione di ogni affidamento	motivazione (SI/NO)	Ogni anno	Semestrale
	Mancata predeterminazione dei requisiti di accesso rispetto alle effettive esigenze dell'ente anche al fine di favorire determinati candidati	ALTO	1. Chiara indicazione dei requisiti di accesso all'incarico nell'avviso di selezione		1. % avvisi contenenti i requisiti di accesso/totale avvisi pubblicati	Ogni anno	Semestrale

## GESTIONE DELLA SPESA

MAPPATURA PROCESSI		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO		PROGRAMMAZIONE E MONITORAGGIO MISURE SPECIFICHE				
AREA DI RISCHIO	PROCESSO	EVENTI A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURA SPECIFICA DI PREVENZIONE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORE DI ATTUAZIONE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO V. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.	FREQUENZA DEL MONITORAGV. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.
GESTIONE DELLA SPESA	ATTI DI LIQUIDAZIONE	Mancata verifica della regolare esecuzione o dei presupposti che consentono il pagamento del corrispettivo.	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verifica della regolarità dell'obbligazione;</li> <li>- Verifica della regolarità della prestazione;</li> <li>- Verifica della regolarità contributiva e fiscale</li> </ul>	Per ogni procedura	Controllo a campione di atti di liquidazione	Ogni anno	Semestrale
		Inosservanza del rispetto dell'ordine cronologico e del rispetto dei termini di legge nella liquidazione delle fatture dei fornitori per favorire o sfavorire determinati fornitori	MEDIO ALTO	<p>Monitoraggio della piattaforma SDI (per centri di costo) per tempestiva accettazione o rifiuto delle fatture ivi inserite</p> <p>Segnalazione al dirigente responsabile degli eventuali scostamenti</p>	Contestuale	Controllo a campione Del rispetto dei tempi previsti.	Ogni anno	Semestrale

## AUTORIZZAZIONE ALLO SVOLGIMENTO DI INCARICHI ESTERNI

MAPPATURA PROCESSI		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO		PROGRAMMAZIONE E MONITORAGGIO MISURE SPECIFICHE				
AREA DI RISCHIO	PROCESSO	EVENTI A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURA SPECIFICA DI PREVENZIONE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORE DI ATTUAZIONE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO V. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.	FREQUENZA DEL MONITORAGV. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.
AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI	AUTORIZZAZIONE ALLO SVOLGIMENTO DI INCARICHI ESTERNI (art. 53 dlgs 165/2021 e regolamento dell'Ente)	Discrezionalità e difficile equilibrio tra l'interesse del richiedente all'esercizio di attività esterna e quella dell'ente per eventuali situazioni di conflitto o di incompatibilità	MEDIO	- Regolamentazione delle condizioni e dei vincoli per il rilascio dell'autorizzazione; - Verifica dei presupposti per il rilascio delle autorizzazioni	Per ogni procedura	Controllo a campione degli atti	Ogni anno	Semestrale

**PNRR (SOTTO-AREA DELL'AREA DI RISCHIO: CONTRATTI PUBBLICI)**

MAPPATURA PROCESSI		IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO		PROGRAMMAZIONE E MONITORAGGIO MISURE SPECIFICHE				
AREA DI RISCHIO	PROCESSO	EVENTI A RISCHIO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO	MISURA SPECIFICA DI PREVENZIONE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORE DI ATTUAZIONE	PROGRAMMAZIONE DEL MONITORAGGIO V. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.	FREQUENZA DEL MONITORAGG. § 5.1 e § 5.2 del PNA 2022.
PNRR	Programmazione interventi PNRR	Alterazioni nella definizione dei fabbisogni non rispondenti a criteri di efficacia, efficienza ed economicità ma dettati dalla volontà di premiare interessi particolari  Alterazioni nella definizione dei fabbisogni al fine di configurare motivi a sostegno di affidamenti diretti / procedure negoziate	MEDIO	Audit interni su fabbisogno e/o adozione di procedure tracciate per la rilevazione dei fabbisogni  Condivisione delle scelte di approvvigionamento con procedura formale	Per ogni procedura	Acquisizione relazioni dei controlli interni	Ogni anno	Semestrale
	Progettazione interventi PNRR	Scelta della strategia di acquisizione in elusione delle regole di affidamento del contratto (ad esempio: affidamenti diretti tesi a scegliere uno specifico operatore, scelte tecniche finalizzate a restringere i possibili operatori economici affidatari)  Gestione del conflitto di interessi in fase di progettazione dell'affidamento  Mancato rispetto delle condizionalità specifiche, del principio del DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR, nonché di quelli	ALTO	Obbligo di motivazione sulla scelta del sistema di affidamento  Controllo periodico e monitoraggio dei tempi programmati anche mediante sistemi di controllo interno di gestione in ordine alle future scadenze contrattuali  Controlli incrociati a campione da parte di RUP e RPCT sui criteri fissati nella determina a contrarre o atto equivalente  Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabile  Verifica dell'assolvimento	Per ogni procedura	Acquisizione relazioni dei controlli interni	Ogni anno	Semestrale

<p>PNRR</p>		<p>connessi alla misura specifica di investimento a cui è associato il progetto</p> <p>Limitazione della concorrenza e agevolazione di determinati concorrenti mediante richiesta di requisiti di partecipazione o di requisiti tecnico-economici non giustificati e adeguati</p> <p>Omessa o parziale verifica / validazione del progetto</p> <p>Omessa rilevazione o contestazione di errori progettuali</p> <p>Affidamenti diretti "per assenza di concorrenza per motivi tecnici" (da intendersi come esistenza nel mercato di un unico operatore economico grado di fornire la prestazione di cui la SA ha bisogno) svolti in mancanza dei presupposti</p> <p>Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione</p> <p>Formulazione nel capitolato di criteri di valutazione dell'offerta tecnica ed economica tesa ad avvantaggiare un fornitore, ad</p>	<p>ALTO</p>	<p>degli obblighi di pubblicazione da parte del RPCT</p> <p>Obbligo di motivazione negli atti sui requisiti richiesti per la partecipazione / per l'esecuzione dell'appalto, negli affidamenti diretti "per assenza di concorrenza per motivi tecnici", anche attraverso la previa consultazione del mercato di riferimento, con verifica che tale assenza non sia frutto di limitazioni artificiose dei parametri dell'appalto, ovvero di errate interpretazioni della norma.</p>	<p>Per ogni procedura</p>	<p>Acquisizione relazioni dei controlli interni</p>	<p>Ogni anno</p>	<p>Semestrale</p>
-------------	--	--	-------------	--	---------------------------	---	------------------	-------------------

		esempio il fornitore uscente per il configurarsi di asimmetrie informative						
PNRR	Affidamento di servizi per progetti PNRR	<p>Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa</p> <p>Omessa adozione di misure minime di trasparenza e integrità Inadeguata gestione del conflitto di interessi nelle procedure di affidamento</p> <p>Artificioso frazionamento dell'importo dell'appalto</p> <p>Frequenza di affidamenti aggiudicati allo stesso operatore</p> <p>Presenza di reclami o ricorsi da parte di offerenti esclusi</p> <p>Omessa motivazione o motivazione insufficiente in merito alle condizioni previste dall'art. 7 del d.lgs. 36/2023 per la legittimità dell'affidamento (ossia indicazione dei vantaggi per la collettività, delle connesse esternalità e della congruità economica della prestazione, anche in relazione al perseguimento di obiettivi di universalità, socialità, efficienza, economicità, qualità</p>	ALTO	<p>Rotazione operatori economici</p> <p>Adozione di più stringenti misure di trasparenza</p> <p>Condivisione delle informazioni relative allo stato della procedura con tutto il personale assegnato all'area tecnica nell'ambito di riunioni periodiche da calendarizzare preventivamente</p> <p>Rilascio di dichiarazione al momento dell'assegnazione all'ufficio o dell'attribuzione dell'incarico ed ogni volta che ci si trovi in una situazione di conflitto di interessi, anche potenziale, rispetto alla specifica procedura e alle circostanze conosciute</p> <p>Adozione di una direttiva, in base alla quale l'individuazione nell'ambito dell'elenco a disposizione della stazione appaltante avvenga sempre mediante sorteggio, fermo restando il rispetto del principio di rotazione</p> <p>Pubblicazione di avviso per manifestazione di interesse</p> <p>Predisposizione di una check list di controllo sul rispetto degli</p>	Per ogni procedura	Acquisizione relazioni dei controlli interni	Ogni anno	Semestrale

		della prestazione, celerità del procedimento e razionale impiego di risorse pubbliche)  Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti		adempimenti e formalità di comunicazione previsti dal Codice e dagli interventi PNRR				Semestrale
PNRR	Stipulazione contratto per affidamenti di servizi di progetti PNRR	Violazione delle norme procedurali	ALTO	Rilascio di dichiarazione al momento dell'assegnazione all'ufficio o dell'attribuzione dell'incarico ed ogni volta che ci si trovi in una situazione di conflitto di interessi, anche potenziale, rispetto alla specifica procedura  Rilascio di dichiarazione per ogni singolo intervento da parte del RUP, ovvero di altri soggetti con funzioni analoghe che intervengano in fase di stipulazione del contratto  Controllo specifico su contratti di appalti conclusi (verifiche documentazione antimafia e antiriciclaggio, verifica del titolare effettivo, verifiche anti pantouflage	Per ogni procedura	Acquisizione relazioni dei controlli interni	Ogni anno	Semestrale
	Esecuzione del contratto per affidamenti di servizi di progetti PNRR	Inadeguata gestione del conflitto di interessi nella fase di esecuzione dell'affidamento  Esecuzione dell'appalto in difformità rispetto a quanto indicato nel Capitolato o comunque "non a regola d'arte" a	ALTO	Controllo specifico sull'esecuzione dei contratti: per verificare che la determinazione che approva una variante in corso d'opera contenga una chiara e puntuale esplicitazione delle ragioni che hanno dato luogo alla necessità di	Per ogni procedura	Acquisizione relazioni dei controlli interni	Ogni anno	Semestrale

<p>PNRR</p>	<p>causa dell'assenza di adeguati controlli sulla corretta esecuzione delle prestazioni contrattuali in violazione dei principi di economicità, efficacia, qualità della prestazione e correttezza nell'esecuzione dell'appalto. Ciò al fine di favorire l'appaltatore</p> <p>Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato di avanzamento del contratto rispetto al cronoprogramma</p> <p>Modifiche sostanziali del contratto, introducendo elementi che, se previsti fin dall'inizio, avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio</p> <p>Mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC</p>	<p>ALTO</p>	<p>modificare il contratto iniziale</p> <p>Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto, compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali</p> <p>Adozione di circolari esplicative sui controlli sulla corretta esecuzione dell'appalto</p> <p>Verifiche sulla corretta esecuzione della prestazione dedotta in contratto</p>	<p>Per ogni procedura</p>	<p>Acquisizione relazioni dei controlli interni</p>	<p>Ogni anno</p>	<p>Semestrale</p>
-------------	---	-------------	---	---------------------------	---	------------------	-------------------