

Allegato D) MAPPATURA DEI PROCESSI

area di rischio	processo	attività	responsabilità
CONTRATTI PUBBLICI	PROGRAMMAZIONE OO PP E ACQUISTI BENI E SERVIZI	specifica indicazione degli interventi inerenti il PNRR sia per lavori che per servizi con riguardo in particolare alla Progettazione	P.O.
	PROGETTAZIONE	Progettazione di fattibilità tecnico economica	RUP
		affidamento a terzi della progettazione PNRR	RUP
		individuazione criteri di valutazione offerte tecniche	RUP
		individuazione elementi specifici (condizionalità - DNSH - obblighi trasversali) conseguenti al PNRR da introdurre nel disciplinare di incarico di progettazione	RUP
		approvazione del progetto	RUP
		Validazione del progetto	RUP
	PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' SUA	raccolta fabbisogno interno - raccolta fabbisogno esterno - calendarizzazione gare.	RUP -P.O.
	PROCEDURE DI AFFIDAMENTO DIRETTO - PROCEDURE NEGOZiate - PROCEDURE APERTE	Identificazione del gruppo di lavoro per verifica preventiva assenza conflitti di interesse ed incompatibilità del personale interno PNRR	RUP -P.O.
		verifica preventiva conflitti interesse	RUP -P.O.
		Requisiti generali e speciali PNRR	RUP -P.O.
		acquisizione dati e certificazioni ulteriori previste in ambito PNRR	RUP
		stesura atto negoziale	P.O.
		pubblicazioni PNRR	P.O.
	STIPULAZIONE DEL CONTRATTO	raccolta conservazione documentazione per rendicontazione ReGIS	RUP -P.O.
		verifiche ulteriori legate PNRR	P.O.
		stesura atto negoziale	P.O.
	ESECUZIONE DEL CONTRATTO	consegna dei lavori	RUP
		controllo in fase esecutiva DL	RUP
		controllo cronoprogramma	RUP
		controllo rispetto obblighi ulteriori e trasversali PNRR	RUP
		gestione premio accelerazione PNRR	RUP
		gestione penali	RUP

Ponderazione del rischio					
Allegato D) Registro eventi rischiosi			Valutazione del rischio		
processo	attività	evento rischioso	fattori abilitanti	impatto	giudizio sintetico
PROGETTAZIONE E PRETIZIONE PROGETTAZIONE IN AMBITO PNRR	affidamento a terzi della progettazione	1) frazionamento artificioso 2) elusione rotazione 3) disciplinari di affidamento generici con riguardo al peculiarità PNRR	1) scarsi controlli 2) complessità della disciplina specifica 3) inadeguatezza del processo di acquisizione del fabbisogno 4) prassi operative non in linea	Elevato	ELEVATO
	individuazione condizionalità - obblighi ulteriori (DNSH) - obblighi trasversali da introdurre nel disciplinare di incarico di progettazione	1) mancata o inadeguata considerazione degli obblighi in fase di progettazione	estrema complessità e vastità della materia.	elevato	ELEVATO
	individuazione requisiti di partecipazione specifici per PNRR	1) mancata considerazione dei requisiti ulteriori PNRR	1) mancanza di sistemi di qualificazione 2) ampia discrezionalità del RUP	basso	BASSO
	individuazione criteri di valutazione offerte tecniche - approvazione del progetto	1) insufficiente analisi impatto requisiti premiali PNRR	1) scelta affidata ad un unico soggetto 2) mancanza controlli di merito	Elevato	ELEVATO
PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' SUA	validazione del progetto	1) mancata rispetto competenza del RUP	1) novità dell'adempimento	basso	BASSO
	raccolta fabbisogno interno - raccolta fabbisogno esterno calendarizzazione gare con attenzione specifica alle milestone PNRR	mancata o inadeguata analisi con riguardo in particolare alle specificità PNRR	estrema complessità e vastità della materia.	elevato	ELEVATO
	Identificazione del gruppo di lavoro per tutte le tipologie di contratto finanziate in ambito PNRR	acquisizione dati incompleti	difficoltà per gli uffici interni e per i comuni di fornire indicazioni certe sulle tempistiche	elevato	ELEVATO
	verifica preventiva assenza di conflitto di interessi e cause di incompatibilità del personale interno per contratti PNRR	mancata identificazione soggetti tenuti a rendere la dichiarazione		elevato	ELEVATO
PROCEDURE DI AFFIDAMENTO DIRETTO - NEGOZIAZIONE - APERTE	predispone atti di gara	1) mancata/inadeguata verifica	1) adempimenti nuovi ed ulteriori legati alla specificità e legato al PNRR 2) complessità dell'accertamento 3) necessità rispetto rigoroso tempi di gara nonostante tempistiche spesso incongrue 4) obbligo di procedere anche in caso di contenzioso con conseguente aumento rischio costi risarcitori 5) scarsa trasparenza 6) assenza di indicatori prestazionali 7) aumento indiscriminato dei carichi di lavoro conseguenza delle linee guida ministeriali ed atti ad esse presupposti	elevato	ELEVATO
	acquisizione dati e certificazioni ulteriori previste in ambito PNRR	mancato recepimento dei vincoli PNRR		elevato	ELEVATO
	stesura atto negoziale	assenza/inadeguatezza delle verifiche con riguardo in particolare Titolare Effettivo e antimafia		elevato	ELEVATO
	pubblicazioni PNRR	mancata ocaerente individuazione delle obbligazioni in carico alle parti discendenti dalle condizionalità - dagli obblighi ulteriori - dagli obblighi trasversali		elevato	ELEVATO
STIPULAZIONE DEL CONTRATTO	verifica requisiti speciali PNRR	manca alimentazione della sezione specifica dedicata al PNRR		basso	BASSO
	raccolta e conservazione decontaminazione per rendicontazione NegIS	1) Mancata verifica in ordine al titolare effettivo e/o al doppio finanziamento	1) carenza di controlli specifici 2) difficoltà di individuazione del titolare effettivo soprattutto nel caso di operatori economici a struttura complessa o di grandi dimensioni	basso	medio
	stipulazione del contratto	1) carenze nell'acquisizione dei documenti 2) inadeguate forme di conservazione	novità dei controlli e complessità dei dati da acquisire	elevato	ELEVATO
	consegna dei lavori	1) ritardo nella consegna dei lavori 2) mancato utilizzo del potere sostitutivo	1) carico di lavoro	basso	medio
ESECUZIONE DEL CONTRATTO	controllo cronoprogramma PNRR	1) mancata applicazione penali	1) difficoltà di reperimento dei materiali 2) aumento dei prezzi 3) difficoltà di reperire la manodopera 4) impatto delle verifiche integrative imposte dal PNRR 6) ambito ad oggi meno presidiato dal sistema dei controlli. 7) mancato utilizzo del potere sostitutivo	Elevato	medio
	monitoraggio obblighi ulteriori e trasversali PNRR	1) assenza/inadeguatezza delle verifiche in sede di esecuzione		basso	medio
	Gestione penali in ambito PNRR	1) mancata applicazione delle penali		elevato	ELEVATO
	gestione premio accelerazione	assenza/insufficienza del finanziamento/inadeguatezza del cronoprogramma		elevato	ELEVATO
			motivazione		
			E' indispensabile implementare il monitoraggio del rischio frazionamento ed il rischio connesso alla genericità del contenuto delle obbligazioni del progettista per poter impostare le fasi di affidamento e gestione e per poter correttamente rendicontare gli interventi compresi nel PNRR		
			La mancata considerazione degli elementi compromette la corretta realizzazione e rendicontazione con conseguente perdita delle risorse		
			Il problema si pone per i soli appalti di servizi e forniture che rappresentano una porzione ridotta dell'attività dell'ente		
			Gli appalti affidati mediante OEPV sono ridotti nel numero ma molto significativi per complessità ed importo		
			adempimento di semplice attuazione ma rilevante ai fini del rispetto delle specificità in ambito PNRR		
			La mancata considerazione degli elementi compromette la corretta realizzazione e rendicontazione con conseguente perdita delle risorse		
			La certezza delle tempistiche è elemento centrale nell'attuazione del PNRR		
			L'eventuale presenza di conflitti di interesse compromette la corretta realizzazione e rendicontazione con conseguente perdita delle risorse		
			L'eventuale presenza di conflitti di interesse compromette la corretta realizzazione e rendicontazione con conseguente perdita delle risorse		
			Il mancato rispetto degli obblighi afferenti al PNRR potrebbe rendere complessa o impossibile la rendicontazione con conseguente perdita totale o parziale del contributo		
			L'evento rischioso attiene ai contratti di importo superiore a 40.000,00 perché non stipulati mediante la piattaforma di negoziazione. Il mancato rispetto degli obblighi afferenti al PNRR potrebbe rendere complessa o impossibile la rendicontazione con conseguente perdita totale o parziale del contributo		
			Ambito adeguatamente presidiato		
			attività vincolate ed agevolmente verificabili sui requisiti generali ma più complesse con riferimento ai controlli ulteriori e specifici connessi al PNRR		
			Il mancato rispetto degli obblighi afferenti al PNRR potrebbe rendere complessa o impossibile la rendicontazione con conseguente perdita totale o parziale del contributo		
			Il rischio di ritardo determinato dal carico di lavoro sussiste ma l'impatto medio/basso stante la generalizzata facilità di affidamento in pendenza		
			la normativa prevede la possibilità generalizzata di affidamento in pendenza di stipulazione tuttavia occorre monitorare con attenzione la tempistica soprattutto in ambito PNRR		
			Il presidio del cronoprogramma e conseguentemente le penali da ritardo è particolarmente importante in ambito PNRR		
			L'attuazione del PNRR e lo sviluppo dell'attività della SUA per conto di enti terzi determina un aumento delle probabilità e soprattutto dell'impatto generalizzato su tutti i rischi gravato dalle tempistiche spesso incongrue e dalla costanza che i ritardi a monte della realizzazione ricadono interamente sul percorso di gara. Ciò impone un'intensificazione delle misure e del relativo monitoraggio. Inoltre la incompleta o non corretta effettuazione delle verifiche inerenti i contratti finanziati con risorse afferenti al PNRR può compromettere la rendicontazione in ambito PNRR. con conseguente perdita totale o parziale del contributo		

REGISTRO EVENTI RISCHIOSI			TRATTAMENTO DEL RISCHIO -PROGRAMMAZIONE MISURE			
processo	attività	evento rischioso	misura generale	misura specifica	tipologia misure specifiche	responsabilità
PROGRAMMAZIONE OO PP E ACQUISTI BENI E SERVIZI	redazione programma - specifica indicazione degli interventi/obblighi PNRR da per lavori che per servizi con riguardo in particolare alla progettazione	1) dilazione nella redazione del fabbricato 2) rischio frazione in ambito PNRR	trasparenza: pubblicazione tempestiva degli strumenti di programmazione			P.O.
	Progettazione di attività tecnico economica	1) progettazione di attività tecnica con riferimento a condizionalità obblighi PNRR 2) obblighi PNRR 3) elusione frazionamento PNRR 4) elusione rotazione 4) disciplinari di affidamento generici con riguardo ai PNRR 5) mancata o inadeguata considerazione degli obblighi in fase di progettazione 6) insufficiente analisi impatto requisiti premiali PNRR 7) mancato rispetto competenza del NUP all'approvazione 8) mancata o inadeguata analisi con riferimento in particolare alle specificità PNRR	trasparenza: pubblicazione sez. apposita PNRR pubblicazione sezione specifica PNRR	check list	controllo controllo controllo	P.O. P.O. P.O.
	Progettazione di attività tecnico economica	1) mancata identificazione soggetti tenuti a rendere la dichiarazione PNRR		check list	controllo	P.O.
	Progettazione di attività tecnico economica	1) mancata/ inadeguata verifica		Dichiarazione Sostitutiva Atto Notorio (DSAN)	controllo	P.O.
PROCEDURE DI AFFIDAMENTO DIRETTO - NEGOZIALE - APENTE	predispone atti di gara	mancato recepimento dei vincoli PNRR		check list	controllo	P.O.
	acquisizione dati e certificazioni ulteriori previste in ambito PNRR	assenza/ inadeguatezza delle verifiche PNRR 1) assenza/ inadeguatezza delle verifiche effettive o antinfida	1) verifica situazioni di inconferibilità ed imparzialità 2) codice comportamento	check list	controllo	P.O.
	stesura atto negoziale	obblighi in carico alle parti discendenti dalle condizionalità - dagli obblighi PNRR - dagli obblighi PNRR		pubblicazione tempestiva di tutti i dati relativi agli affidamenti	trasparenza ulteriore	P.O.
	pubblicazioni PNRR	manca alimentazione della sezione specifica dedicata al PNRR		pubblicazione tempestiva di tutti i dati relativi agli affidamenti	trasparenza ulteriore	P.O.
STIPULAZIONE DEL CONTRATTO	verifica requisiti speciali PNRR	1) Mancata verifica in ordine al titolare effettivo e/o al doppio finanziamento		check list	controllo	P.O.
	raccolta e conservazione documentazione per rendicontazione R&GS	1) assenza dell'acquisizione dei documenti 2) inadeguate forme di conservazione	1) codice di comportamento	check list	controllo	P.O.
	stipulazione del contratto	ritardi nella stipulazione		audit interno mediante questionario	controllo	P.O.
	consegna dei lavori	1) ritardo nella consegna dei lavori 2) mancato utilizzo del potere sostitutivo		audit interno mediante questionario	controllo	P.O.
ESECUZIONE DEL CONTRATTO	controllo con programma PNRR	1) mancata applicazione penalità 2) mancata attivazione azioni di allineamento		check list	controllo	P.O.
	monitoraggio obblighi PNRR e PNRR	1) assenza/ inadeguatezza delle verifiche in sede di esecuzione	codice comportamento (obbligo segnalazione/obbligo attivazione potere sostitutivo)	check list	controllo	P.O.
		1) mancata applicazione delle penalità 2)		audit interno mediante questionario	controllo	P.O.