

| Denominazione area di rischio           | Area di rischio - numerazione | n. progressivo processo | Descrizione processo                                                                                                                                        | catalogo dei rischi principali                                                                                          | Settore e unità organizzativa responsabile del processo | rischio del processo | Specificazione misure                                                                                                                                                                                                                                            | Tempistica indicatori e di Attuazione                                                                                               | Responsabile attuazione misure |
|-----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| contratti pubblici programmazione- PNRR | 4.1                           | 4,1.PNRR                | redazione programma - specifica indicazione degli interventi inerenti il PNRR sia per lavori che per servizi con riguardo in particolare alla Progettazione | 1) distorsione nella rilevazione del fabbisogno<br>2) Rischio frazionamento progettazione ed esecuzione in ambito PNRR. | Responsabile di area                                    | ALTO                 | 1. Adeguato rilievo dei fabbisogni e conseguente programmazione degli acquisti in attuazione delle disposizioni del DM n. 14/2018 e della disciplina interna all'Ente, in raccordo con gli altri strumenti di programmazione (DUP).<br>[prosecuzione]<br><br>(C) | Nessun rilievo nei controlli di regolarità amministrativa/contabile, ex post realizzato dall'ufficio dell'ufficio controlli interni | Responsabile di area           |
|                                         |                               |                         | affidamento a terzi della                                                                                                                                   | 1) frazionamento                                                                                                        |                                                         |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                     |                                |

|                                                            |     |                 |                                                                                                                                                                                 |                                                                                         |                          |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                     |                         |
|------------------------------------------------------------|-----|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Contratti Pubblici<br>Progettazione della<br>Gara<br>-PNRR | 4.2 | 4.2. 1.<br>PNRR | progettazione<br>artificioso 2) elusione<br>rotazione 3) disciplinari<br>di affidamento generici<br>con riguardo ai<br>peculiarità PNRR                                         | Responsabil<br>e di area                                                                | ALTO                     | Check list<br>Trasparenza:<br>pubblicazione<br>sez.<br>amministrazione<br>trasparente /<br>pubblicazione<br>sezione<br>specificata PNRR | Nessun rilievo nei<br>controlli di regolarità<br>amministrativo/conta<br>bile, ex post realizzato<br>dall'ufficio dell'ufficio<br>controlli interni | Responsabile<br>di area                                                                                                                             |                         |
| Contratti Pubblici<br>Progettazione della<br>Gara<br>-PNRR | 4.2 | 4.2. 2.<br>PNRR | individuazione<br>e<br>condizionalità<br>- obblighi<br>ulteriori<br>(DNSH) -<br>obblighi<br>trasversali da<br>introdurre nel<br>disciplinare di<br>incarico di<br>progettazione | 1) mancata o inadeguata<br>considerazione degli<br>obblighi in fase di<br>progettazione | Responsabil<br>e di area | ALTO                                                                                                                                    | Check list<br>motivazione<br>specificata su<br>operatività criterio                                                                                 | Nessun rilievo nei<br>controlli di regolarità<br>amministrativo/conta<br>bile, ex post realizzato<br>dall'ufficio dell'ufficio<br>controlli interni | Responsabile<br>di area |
| Contratti Pubblici<br>Progettazione della<br>Gara<br>-PNRR | 4.2 | 4.2. 3.<br>PNRR | individuazione criteri di valutazione<br>1) insufficiente analisi impatto<br>requisiti premiali PNRR offerte<br>tecniche -                                                      |                                                                                         | Responsabil<br>e di area | ALTO                                                                                                                                    | Check list<br>revisione<br>e esito<br>processi<br>di<br>valutazione<br>offerte<br>tecniche                                                          | Nessun rilievo nei<br>controlli di regolarità<br>amministrativo/conta<br>bile, ex post realizzato<br>dall'ufficio dell'ufficio<br>controlli interni | Responsabile<br>di area |

|                                                                      |            |                         |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                     |                         |
|----------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Contratti Pubblici<br/>Progettazione della<br/>Gara<br/>-PNRR</b> | <b>4.2</b> | <b>4.2. 4.<br/>PNRR</b> | approvazione<br>del progetto                                                                                                                                    | 1) mancato rispetto<br>competenza del RUP<br>all'approvazione                                                                                                                                                                                                                                       | Responsabil<br>e di area | <b>ALTO</b> | Check list                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Nessun rilievo nei<br>controlli di regolarità<br>amministrativo/conta<br>bile, ex post realizzato<br>dall'ufficio dell'ufficio<br>controlli interni | Responsabile<br>di area |
| <b>Contratti Pubblici<br/>Progettazione della<br/>Gara<br/>-PNRR</b> | <b>4.2</b> | <b>4.2. 5.<br/>PNRR</b> | validazione del<br>progetto                                                                                                                                     | 1) mancata o inadeguata<br>analisi con riguardo in<br>particolare alle<br>specificità PNRR                                                                                                                                                                                                          | Responsabil<br>e di area | <b>ALTO</b> | Check list                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Nessun rilievo nei<br>controlli di regolarità<br>amministrativo/conta<br>bile, ex post realizzato<br>dall'ufficio dell'ufficio<br>controlli interni | Responsabile<br>di area |
| <b>Contratti Pubblici<br/>Progettazione<br/>della Gara<br/>PNRR</b>  | <b>4.2</b> | <b>4.2.6</b>            | Appalto<br>integrato ex<br>art. 48, co. 5,<br>d.l. 77/2021<br>(in relazione<br>alle procedure<br>afferenti gli<br>investimenti<br>finanziati dal<br>fondo PNRR) | Elaborazione di un<br>progetto di fattibilità<br>carente o per il quale<br>non si proceda ad una<br>accurata verifica,<br>confidando nei<br>successivi livelli di<br>progettazione posti a<br>cura dell'impresa<br>aggiudicataria per<br>correggere eventuali<br>errori e/o sopperire a<br>carenze. | Responsabil<br>e di area | <b>ALTO</b> | 1. Redazione del<br>progetto di<br>fattibilità tecnica<br>ed economica da<br>porre a base<br>dell'affidamento<br>attenendosi alle<br>“Linee guida per<br>la redazione del<br>progetto di<br>fattibilità tecnica<br>ed economica da<br>porre a base<br>dell'affidamento<br>di contratti<br>pubblici di lavori | Nessun rilievo nei<br>controlli di regolarità<br>amministrativo/conta<br>bile, ex post realizzato<br>dall'ufficio dell'ufficio<br>controlli interni | Responsabile<br>di area |

|                                                               |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          |      |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                     |                         |
|---------------------------------------------------------------|-----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Contratti Pubblici -<br>Selezione del<br>contraente -<br>PNRR | 4.3 | 4.3.1 | Procedura<br>negoziata ex<br>art. 53, d.l.<br>n. 77/2021<br>anche per<br>importi<br>superiori alla<br>soglia per<br>acquisti di beni<br>e servizi<br>informatici<br>strumentali<br>alla<br>realizzazione<br>del PNRR e in<br>materia di<br>procedure di<br>e-<br>procurement e<br>acquisto di<br>beni e servizi | Improprio ricorso alla<br>procedura negoziata<br>piuttosto ad altra<br>procedura di<br>affidamento per<br>favorire determinati<br>operatori economici,<br>soprattutto per gli<br>appalti sopra soglia<br>aventi ad oggetto<br>l'acquisto di beni e<br>servizi informatici. | Responsabil<br>e di area | ALTO | Check list ;<br><br>1.<br>Chiara e puntuale<br>esplicitazione<br>nella determina a<br>contrarre delle<br>motivazioni che<br>hanno indotto a<br>ricorrere alla<br>procedura<br>negoziata, | Nessun rilievo nei<br>controlli di regolarità<br>amministrativo/conta<br>bile, ex post realizzato<br>dall'ufficio dell'ufficio<br>controlli interni | Responsabile<br>di area |
| Contratti Pubblici -<br>Selezione del<br>contraente -<br>PNRR | 4.3 | 4.3.2 | Procedura<br>negoziata<br>senza<br>pubblicazione<br>bando di gara<br>ex art 48,<br>comma 3, DL<br>77/2021 per                                                                                                                                                                                                   | Abuso del ricorso alla<br>procedura negoziata di<br>cui agli artt. 63 e 125 del<br>d.lgs. n.<br>50/2016 in assenza delle<br>condizioni di estrema<br>urgenza derivanti da<br>circostanze                                                                                   | Responsabil<br>e di area | ALTO | 1. Chiara e<br>puntuale<br>esplicitazione<br>nella determina a<br>contrarre delle<br>motivazioni che<br>hanno indotto a<br>negoziata senza                                               | Nessun rilievo nei<br>controlli di regolarità<br>amministrativo/conta<br>bile, ex post realizzato<br>dall'ufficio dell'ufficio<br>controlli interni | Responsabile<br>di area |

|                                                                                        |            |              |                                                                                                                                                                 |                                                                                            |                      |             |                                                                                                                                          |                                                                                                                                     |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                        |            |              | ragioni di estrema urgenza quando la procedura ordinaria può compromettere la realizzazione degli obiettivi o il rispetto dei tempi di attuazione di cui al PNR | imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante. Utilizzo improprio della procedura |                      |             | bando per ragioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante, per cui i termini, |                                                                                                                                     |                      |
| <b>Contratti Pubblici - Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto- PNRR</b> | <b>4,4</b> | <b>4,4,1</b> | verifica requisiti speciali PNRR                                                                                                                                | 1) Mancata verifica in ordine al titolare effettivo e/o al doppio finanziamento            | Responsabile di area | <b>ALTO</b> | check list                                                                                                                               | Nessun rilievo nei controlli di regolarità amministrativo/contabile, ex post realizzato dall'ufficio dell'ufficio controlli interni | Responsabile di area |
| <b>Contratti Pubblici - Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto- PNRR</b> | <b>4,4</b> | <b>4,4,2</b> | raccolta e conservazione documentazione per rendicontazione e ReGIS                                                                                             | 1) carenze nell'acquisizione dei documenti<br>2) inadeguate forme di conservazione         | Responsabile di area | <b>ALTO</b> | check list                                                                                                                               | Nessun rilievo nei controlli di regolarità amministrativo/contabile, ex post realizzato dall'ufficio dell'ufficio controlli interni | Responsabile di area |
|                                                                                        |            |              |                                                                                                                                                                 |                                                                                            |                      |             |                                                                                                                                          | Nessun rilievo nei controlli di regolarità                                                                                          |                      |

|                                             |            |              |                                                    |                                                                                    |                      |             |                                                   |                                                                                                                                     |                      |
|---------------------------------------------|------------|--------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Contratti pubblici - Esecuzione PNRR</b> | <b>4.5</b> | <b>4.5.3</b> | consegna dei lavori                                | 1) ritardo nella consegna dei lavori<br>2) mancato utilizzo del potere sostitutivo | Responsabile di area | <b>ALTO</b> | Rispetto del codice di comportamento + check list | amministrativo/contabile, ex post realizzato dall'ufficio dell'ufficio controlli interni                                            | Responsabile di area |
| <b>Contratti pubblici - Esecuzione PNRR</b> | <b>4.5</b> | <b>4.5.4</b> | controllo cronoprogramma PNRR                      | 1) carenze nell'acquisizione dei documenti<br>2) inadeguate forme di conservazione | Responsabile di area | <b>ALTO</b> | Rispetto del codice di comportamento + check list | Nessun rilievo nei controlli di regolarità amministrativo/contabile, ex post realizzato dall'ufficio dell'ufficio controlli interni | Responsabile di area |
| <b>Contratti pubblici - Esecuzione PNRR</b> | <b>4.6</b> | <b>4.6.1</b> | monitoraggio obblighi ulteriori e trasversali PNRR | 1) assenza/inadeguatezza delle verifiche in sede di esecuzione                     | Responsabile di area | <b>ALTO</b> | Rispetto del codice di comportamento + check list | Nessun rilievo nei controlli di regolarità amministrativo/contabile, ex post realizzato dall'ufficio dell'ufficio controlli interni | Responsabile di area |