

ALLEGATO "D" - SEZIONE ANTICORRUZIONE

n.	Area di rischio / Processo	Catalogo dei rischi principali	Valutazione complessiva del livello di rischio
	A	B	C
	D) CONTRATTI PUBBLICI		
1	D) Programmazione	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia, economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari; intempestiva predisposizione e approvazione degli strumenti di programmazione; eccessivo ricorso a procedure d'urgenza o a proroghe contrattuali; reiterazione di piccoli affidamenti aventi il medesimo oggetto; presenza di gare aggiudicate con frequenza ai medesimi operatori o gara con unica offerta.	M

2	D) Progettazione delle gare per incarichi di progettazione e appalti di esecuzione	Fuga di notizie sulla gara; uso distorto dello strumento delle consultazioni preliminari di mercato per favorire un operatore; elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo di sistemi di affidamento; predisposizione di clausole contrattuali dal mercato per favorire un operatore; elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo di sistemi di affidamento; predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio; definizione di requisiti di accesso alla gara tali da favorire un'impresa; abuso delle	A
3	D) Selezione per l'affidamento di incarichi professionali	Assenza di pubblicità del bando e dell'ulteriore documentazione rilevante; frazionamento artificioso; mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina della commissione; uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa; presenza di reclami o ricorsi da parte di offerenti esclusi; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; presenza di gare aggiudicate con frequenza agli stessi operatori ovvero di gare con un ristretto numero di partecipanti o con un'unica offerta valida.	A

4	D) Progettazione di opere e lavori pubblici, e forniture di beni e servizi	Mancata coerenza del progetto con la programmazione; mancato rispetto delle condizionalità specifiche, del principio del DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR, nonché di quelli connessi alla misura specifica di investimento a cui è associato il progetto; omessa o parziale verifica/validazione del progetto; omessa rilevazione e contestazione di errori progettuali.	A
5	D) Appalto integrato	Rischio connesso all'elaborazione da parte della stazione appaltante di un progetto di fattibilità carente o per il quale non si proceda ad una accurata verifica, confidando nei successivi livelli di progettazione posti a cura dell'impresa aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze.	M

		Assenza di pubblicità del bando e dell'ulteriore documentazione rilevante; mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina della commissione; uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa; presenza di reclami o ricorsi da parte di offerenti esclusi; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; presenza di gare aggiudicate con frequenza agli stessi operatori ovvero di gare con un ristretto numero di partecipanti o con un'unica offerta valida; artificioso frazionamento dell'importo dell'appalto; abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa; omessa adozione di misure minime di trasparenza e integrità.	
6	D) Affidamento mediante procedura aperta o ristretta di lavori, servizi, forniture		A

7		Mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina della commissione; uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa; presenza di reclami o ricorsi da parte di offerenti esclusi; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; presenza di gare aggiudicate con frequenza agli stessi operatori ovvero di gare con un ristretto numero di partecipanti o con un'unica offerta valida; artificioso frazionamento dell'importo dell'appalto; abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa; omessa adozione di misure minime di trasparenza e integrità.	A
8	D) Verifica delle offerte anomale	Selezione "pilotata", con conseguente violazione delle norme procedurali, per interesse/utilità di uno o più commissari o del RUP.	A

9	D) Proposta di aggiudicazione in base al prezzo	Omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un operatore privo dei requisiti; violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari; presenza di denunce/ricorsi da parte dei concorrenti ovvero dell'aggiudicatario che evidenzino una palese violazione di legge da parte dell'amministrazione; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva e/o nella stipula del contratto, che possono indurre l'aggiudicatario a sciogliersi da ogni vincolo o recedere dal contratto	A
---	---	---	---

10	D) Proposta di aggiudicazione in base all'offerta economicamente più vantaggiosa	Omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un operatore privo dei requisiti; assenza di criteri motivazionali sufficienti a rendere trasparente l'iter logico seguito nell'attribuzione dei punteggi; violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari; presenza di denunce/ricorsi da parte dei concorrenti ovvero dell'aggiudicatario che evidenzino una palese violazione di legge da parte dell'amministrazione; immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva e/o nella stipula del contratto, che possono indurre l'aggiudicatario a sciogliersi da ogni vincolo o	A
11	D) Stipulazione del contratto	Violazione delle norme procedurali.	M

12	D)) Esecuzione del contratto	Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato di avanzamento del contratto rispetto al cronoprogramma; modifiche sostanziali del contratto, introducendo elementi che, se previsti fin dall'Inizio, avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio; mancata valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto per eludere le disposizioni e i limiti di legge; mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore; esecuzione di lavori in variante prima dell'approvazione della relativa perizia; concessione di proroghe dei termini di esecuzione; mancato assolvimento degli obblighi di comunicazione all'ANAC	A
----	-------------------------------	---	---

13	D) Rendicontazione	Alterazioni o omissioni di attività di controllo e rendicontazione; rendicontazione parziale o incompleta; effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari; conferimento dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti; mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera; emissione di un certificato di collaudo o di regolare esecuzione relativo a prestazioni non effettivamente eseguite; omesso controllo circa l'acquisizione del CIG o dello smart CIG e del CUP	A
----	--------------------	--	---

COMUNE DI SPADAFORA

ZIONE PIAO 2024-2026 - "Mappatura dei processi"

Motivazione della valutazione del rischio	Misure di prevenzione	Modalità e tempi di attuazione delle misure	Responsabili
D	E	F	G
L'assenza o la scarsità di momenti di comunicazione e negoziazione tra i soggetti decisori potrebbe ingenerare il rischio di una non coerente e adeguata definizione della programmazione. Tuttavia il processo non produce vantaggi immediati a terzi. Pertanto, il rischio è ritenuto medio.	M01 Trasparenza. M02 Programmazione lavori e acquisti. M03 - Informatizzazione processi.	- M01: Tempestiva pubblicazione nella specifica sotto sezione di Amministrazione trasparente. M02: Attività di programmazione nei termini di legge. M03: Implementazione a regime.	Tutte le misure: Responsabili di area Verifica adempimento.

L'interesse esterno e rilevante e i margini di discrezionalità sono ampi, per cui gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze a danno e/o a favore di taluni soggetti. Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata, in assenza delle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante. Incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi. Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare le condizioni per affidamenti caratterizzati da urgenza	M01 - Trasparenza. M02 - Conflitto di interessi. M03 - Controllo della formazione delle decisioni. M04 - Informatizzazione processi.	M01 - Pubblicazione tempestiva degli atti di gara e del c.v. del RUP di volta in volta designato. M02 - Tempestivo rilascio di dichiarazioni sulla insussistenza di conflitti di interesse. M03 - Verifica tempestiva degli atti. M04 - Implementazione a regime.	Tutte le misure: Responsabili di area
L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono ampi. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti rivolti a favorire o danneggiare taluni operatori economici (professionisti e imprese). Pertanto, il rischio è ritenuto alto.	M01 - Trasparenza. M02 - Conflitto di interessi. M03 - Inconferibilità - incompatibilità. M04 - Formazione di commissioni. M05 - Pantouflage. M06 - Motivazione specifica determina. M07 - Rotazione dei professionisti. M08 - Misura specifica in materia di commissioni di gara.	M01: Pubblicazione tempestiva degli atti e del c.v. del RUP di volta in volta designato. M02 - M003 - M04 - M05: Acquisizione preventiva dichiarazioni (anche del titolare effettivo, in caso di persone giuridiche). M06: Adeguata istruttoria e adozione tempestiva. M07: Tempestiva applicazione del criterio. M08: Rotazione incarichi, possesso dei requisiti dei componenti, acquisizione preventiva dichiarazioni.	Responsabili di area. .

I margini di discrezionalità sono ampi, per cui gli uffici potrebbero utilizzare poteri e competenze a favore di taluni soggetti. Sussistenza di rischio di revoca del finanziamento. Pertanto, il rischio è ritenuto alto.	MISURA SPECIFICA: Controlli ordinari di regolarità amministrativa.	Controlli preventivi mediante check list.	Responsabili di area
Rischio connesso all'elaborazione da parte della stazione appaltante di un progetto di fattibilità	MISURA SPECIFICA: Per la redazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica da porre a base dell'affidamento o applicare le linee guida del Consiglio superiore dei lavori pubblici del 29 luglio 2021.	Controlli successivi: da parte dei soggetti preposti alla verifica del progetto. - Comunicazione del RUP al servizio gare e contratti dell'approvazione del progetto redatto dall'impresa che presenta un incremento di costo e di tempi rispetto a quanto previsto nel progetto posto a base di gara per verifiche a campione.	Responsabili di area

L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono ampi. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti rivolti a favorire o danneggiare taluni operatori economici (professionisti e imprese). Pertanto, il rischio è ritenuto alto	M01 - Trasparenza. M02 - Conflitto di interessi. M03 - Inconferibilità - incompatibilità. M04 - Formazione di commissioni. M05 - Pantouflage. M06 - Motivazione specifica determina. M07 - Misura specifica in materia di commissioni di gara.	M01: Pubblicazione tempestiva degli atti e del c.v. del RUP di volta in volta designato. M02 - M03 - M04 - M05: Acquisizione preventiva dichiarazioni (anche del titolare effettivo, in caso di persone giuridiche). . M06: Adeguata istruttoria e adozione tempestiva. M07: Rotazione incarichi, possesso dei requisiti dei componenti, acquisizione preventiva dichiarazioni.	Responsabili di area.
---	---	---	------------------------------

L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono ampi. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti rivolti a favorire o danneggiare taluni operatori economici (professionisti e imprese). Pertanto, il rischio è ritenuto alto.	M01 - Trasparenza. M02 - Conflitto di interessi. M03 - Inconferibilità - incompatibilità. M04 - Formazione di commissioni. M05 - Pantouflage. M06 - Motivazione specifica determina. M07 - Rotazione operatori economici. M08 - Misura specifica in materia di commissioni di gara.	M01: Pubblicazione tempestiva degli atti e del c.v. del RUP di volta in volta designato. M02 - M03 - M04 - M05: Acquisizione preventiva dichiarazioni (anche del titolare effettivo, in caso di persone giuridiche). M06: Adeguata istruttoria e adozione tempestiva. M07: Tempestiva applicazione del criterio. M08: Rotazione incarichi, possesso dei requisiti dei componenti, acquisizione preventiva dichiarazioni.	Responsabili di area.
L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono ampi. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti rivolti a favorire o danneggiare taluni operatori economici (professionisti e imprese). Pertanto, il rischio è ritenuto alto.	M01 - Trasparenza: pubblicazione degli estremi delle gare in cui è stata applicata l'esclusione automatica e comunicazione in seduta pubblica degli esiti del procedimento di anomalia delle offerte.	M01: tempestiva pubblicazione e verifica e comunicazione.	Responsabili di area

L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono ampi. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti rivolti a favorire o danneggiare taluni operatori economici (professionisti e imprese). Pertanto, il rischio è ritenuto alto.	M01 - Trasparenza. M02 - Conflitto di interessi. M03 - Motivazione specifica determina.	M01: Pubblicazione tempestiva degli atti e del c.v. . M02: Acquisizione preventiva dichiarazioni. M03: Adeguata istruttoria e adozione tempestiva	Responsabili di area.
--	---	---	------------------------------

L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono ampi. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti rivolti a favorire o danneggiare taluni operatori economici (professionisti e imprese). Pertanto, il rischio è ritenuto alto.	M01 - Trasparenza. M02 - Conflitto di interessi. M03 - Motivazione specifica determina.	M01: Pubblicazione tempestiva degli atti e del c.v. del RUP di volta in volta designato. M02: Acquisizione preventiva dichiarazioni. M03: Adeguate istruttoria e adozione tempestiva	Responsabili di area.
L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono limitati. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti non corretti. Pertanto, il rischio è ritenuto medio	M01 - Conflitto di interessi. M02 - Controllo specifico su contratti di appalti conclusi (verifiche documentazione e antimafia e antiriciclaggio; verifica del titolare effettivo; verifiche anti <i>pantouflage</i>).	M01 - Conflitto di interessi. M02 - Controllo specifico su contratti di appalti conclusi (verifiche documentazione antimafia e antiriciclaggio; verifica del titolare effettivo; verifiche anti <i>pantouflage</i>).	Responsabili di area

L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono ampi. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti non corretti. Nella fase di esecuzione è possibile il ricorso a variazioni contrattuali in assenza dei vincoli di legge, con il rischio di comportamenti corruttivi per far conseguire all'impresa maggiori guadagni. Pertanto, il rischio è ritenuto alto.	M01 - Conflitto di interessi. M02 - 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 modificare il contratto iniziale. - Comunicazione, da parte del RUP, al Segretario Comunale e al Responsabile del servizio della presenza di varianti in corso d'opera. - Esecuzione delle prestazioni contrattuali attraverso il	Alla presentazione del SAL: M01: Acquisizione preventiva di dichiarazioni. M02: attività di monitoraggio tempestivo a campione. MISURE SPECIFICHE: rendicontazione tempestiva mediante check list e attestazioni (regolare esecuzione, approvazione del SAL, emissione di fatture, atti di liquidazione e pagamenti).	Responsabili di area
--	--	---	-----------------------------

L'interesse esterno è rilevante e i margini di discrezionalità sono limitati. I contratti d'appalto, dati gli interessi economici che attivano, possono provocare da parte degli uffici comportamenti non corretti. Pertanto, il rischio è ritenuto alto	MISURA SPECIFICA: rendicontazione sul sistema informativo ReGIS (assenza di conflitto di interessi, regolarità amministrativo-contabile, assenza di doppio finanziamento, rispetto del principio del DNSH, verifica rispetto delle condizionalità di investimenti/riforme del PNRR, verifica rispetto ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura specifica, verifica del titolare effettivo, verifica rispetto principi trasversali, verifica avanzamento di	Rendicontazione tempestiva mediante check list e attestazioni in sede di SAL e di rendicontazione finale	Responsabili di area
---	---	---	-----------------------------

si PNRR e misure"

Indicatori di monitoraggi o	Valori attesi
H	I
M01: Presenza del documento in A.t.. M02: Adozione del programma. M03:	M01: Presenza in A.t. del 100% dei documenti da pubblicare. M02: Adozione del programma nei termini di legge. M03: n. 1 verifica annuale.

M01 - Presenza dei documenti in A.t.. M02 - Dichiarazioni all'atto di assegnazione e all'ufficio e successivi aggiornamenti. M03 - Verifica a campione. M04 - Verifica dell'adempimento.	M01 - Presenza in A.t. del 100% dei documenti da pubblicare. M02 - Controllo del 100% delle dichiarazioni. M03 - Almeno il 30% degli atti. M04 - n. 1 verifica annuale.
M01: Presenza del documento in A.t.. M02 - M03 - M04 - M05: Dichiarazioni agli atti. M06 Rispetto del termine. M07: Verifica successiva. M08: Verifica successiva.	M01: Presenza in A.t. del 100% dei documenti da pubblicare. M02 - M03 - M04 - M05: Controllo del 100% delle dichiarazioni. M06: Controllo tempestivo sul 100% degli atti. M07: Verifica successiva sul 100% degli atti. M08: Verifica successiva sul 100% delle procedure.

Controllo tempestivo degli adempimenti mediante check list.	Verifica sul 100% delle procedure.
Controllo successivo.	Verifica sul 100% delle procedure.

M01: Presenza del documento in A.t.. M02 - M03 - M04 - M05: Dichiarazioni agli atti.M06: Rispetto del termine. M07: Verifica successiva.	M01: Presenza in A.t. del 100% dei documenti da pubblicare. M02 - M03 - M04 - M05: Controllo del 100% delle dichiarazioni.. M06: Controllo tempestivo sul 100% degli atti. M07: Verifica successiva sul 100% delle procedure.
---	---

M01: Presenza del documento in A.t.. M02 - M03 - M04 - M05: Dichiarazioni agli atti. M06: Rispetto del termine. M07: Verifica successiva. M08: Verifica successiva.	M01: Presenza in A.t. del 100% dei documenti da pubblicare. M02 - M03 - M04 - M05: Controllo del 100% delle dichiarazioni. M06: Controllo tempestivo sul 100% degli atti. M07: Verifica successiva sul 100% degli atti. M08: Verifica successiva sul 100% delle procedure.
M01: Verifica dell'adempimento	M01: Verifica successiva sul 100% delle procedure.

M01: Presenza del documento in A.t.. M00: Dichiarazioni agli atti. M03:	M01: Presenza in A.t. del 100% dei documenti da pubblicare. M02 : Controllo del 100% delle dichiarazioni. M03: Controllo tempestivo sul 100% degli atti
---	---

M01: Presenza del documento in A.t.. M02: Dichiarazioni agli atti.M03: Rispetto del termine.	M01: Presenza in A.t. del 100% dei documenti da pubblicare. M02 : Controllo del 100% delle dichiarazioni. M03: Controllo tempestivo sul 100% degli atti.
M01: Dichiarazioni agli atti. M02 verifica dell'adempimento	Controllo del 100% delle dichiarazioni. M02 : verifica del 100% dei contratti

M01: presenza del documento. M02: verifica dell'adempimento. MISURE SPECIFICHE: target	M01: presenza del documento. M02: verifica del 30% delle varianti. MISURE SPECIFICHE: 100% dei contratti.
---	--

Milestone target.	e Rendicontazione del 100% dei contratti.
-------------------	---