

ALLEGATO B

MAPPATURA RISCHI INVESTIMENTI FINANZIATI DAL PNRR.

Denominazione area di rischio	Descrizione processo	catalogo dei rischi principali	Settore e unità organizzativa responsabile del processo	rischio del processo	Specificazione misure	Responsabile attuazione misure
contratti pubblici programmazione 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 2) Rischio frazionamento progettazione ed esecuzione in ambito PNRR.	Responsabile dell'area competente	ALTO	Adeguate rilievo dei fabbisogni e conseguente programmazione degli acquisti in attuazione delle disposizioni della legge e della disciplina interna all'Ente, in raccordo con gli altri strumenti di programmazione (DUP).	Responsabile dell'area
Contratti Pubblici Progettazione della Gara -PNRR	affidamento a terzi della progettazione	1) frazionamento artificioso 2) elusione rotazione 3) disciplinari di affidamento generici con	Responsabile dell'area competente	ALTO	Controlli di regolarità amministrativo/contabile, ex post; Trasparenza: pubblicazione sez. amministrazione trasparente / pubblicazione sezione specifica PNRR	Responsabile dell'area competente

		riguardo ai peculiarità PNRR				
Contratti Pubblici Progettazione della Gara-PNRR	individuazione condizionalità - obblighi ulteriori (DNSH) - obblighi trasversali da introdurre nel disciplinare di incarico di progettazione	Mancata o inadeguata considerazione degli obblighi in fase di progettazione	Responsabile dell'area competente	ALTO	motivazione specifica su operatività criterio	Responsabile dell'area competente
Contratti Pubblici Progettazione della Gara-PNRR	individuazione criteri di valutazione	insufficiente analisi impatto requisiti premiali PNRR offerte tecniche -	Responsabile dell'area competente	ALTO	Specificazione dettagliata su operatività criterio. Controlli di regolarità amministrativo/contabile, ex post;	Responsabile dell'area competente
Contratti Pubblici Progettazione della Gara PNRR	Appalto integrato ex art. 48, co. 5, d.l. 77/2021 (in relazione alle procedure afferenti gli investimenti finanziati dal fondo PNRR)	Elaborazione 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	Responsabile dell'area competente	ALTO	Redazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica da porre a base dell'affidamento attenendosi alle "Linee guida per la redazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica da porre a base dell'affidamento di contratti pubblici di lavori	Responsabile dell'area competente

		dell'impresa aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze.				
Contratti Pubblici - Selezione del contraente - PNRR	Procedura negoziata ex art. 53, d.l. n. 77/2021 anche per importi superiori alla soglia per acquisti di beni e servizi informatici strumentali alla realizzazione del PNRR e in materia di procedure di e-procurement e acquisto di beni e servizi	Improprio ricorso alla procedura negoziata piuttosto ad altra procedura di affidamento per favorire determinati operatori economici, soprattutto per gli appalti sopra soglia aventi ad oggetto l'acquisto di beni e servizi informatici.	Responsabile dell'area competente	ALTO	Chiara e puntuale esplicitazione nella determina a contrarre delle motivazioni che hanno indotto a ricorrere alla procedura negoziata. Controlli di regolarità amministrativo/contabile, ex post.	Responsabile dell'area competente
Contratti Pubblici - Selezione del contraente -	Procedura negoziata senza pubblicazione bando di gara ex art 48, comma 3,	Abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt. 63 e 125	Responsabile dell'area competente		Chiara e puntuale esplicitazione nella determina a contrarre delle motivazioni che hanno indotto a negoziata senza bando per ragioni di estrema	Responsabile dell'area competente

PNRR	DL 77/2021 per 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	del d.lgs. n. 50/2016 in assenza delle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante. Utilizzo improprio della procedura		ALTO	urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante. Controlli di regolarità amministrativo/contabile, ex post.	
Contratti Pubblici – Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto- PNRR	Verifica requisiti speciali PNRR	Mancata verifica in ordine al titolare effettivo e/o al doppio finanziamento	Responsabile dell'area competente	ALTO	check list	Responsabile dell'area competente
Contratti Pubblici – Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto- PNRR	Raccolta e conservazione docomuntazione per rendicontazione ReGIS	carenze nell'acquisizione dei documenti; inedeguate forme di	Responsabile dell'area competente	ALTO	check list	Responsabile dell'area competente

