



PIAO 2024-2026

ALLEGATO 1

Valutazione del rischio

Ai fini della valutazione del rischio sono stati incrociati due indicatori compositi, rispettivamente per la dimensione della **probabilità** e per quella dell'**impatto**. Per ciascun indicatore si è proceduto ad individuare un set di variabili, caratterizzate da un nesso di causalità tra l'evento rischioso ed il relativo accadimento.

Con riferimento all'indicatore di probabilità sono state individuate otto variabili, ciascuna delle quali può assumere un valore Alto, Medio, Basso, in accordo con la corrispondente descrizione, secondo lo schema di seguito riportato:

INDICATORE DI PROBABILITA'			
N.	Variabile	Livello	Descrizione
1	<p>Discrezionalità: focalizza il grado di discrezionalità nelle attività svolte o negli atti prodotti; esprime l'entità del rischio in conseguenza delle responsabilità attribuite e della necessità di dare risposta immediata all'emergenza</p>	Alto	Ampia discrezionalità relativa sia alla definizione di obiettivi operativi che alle soluzioni organizzative da adottare, necessità di dare risposta immediata all'emergenza
		Medio	Apprezzabile discrezionalità relativa sia alla definizione di obiettivi operativi che alle soluzioni organizzative da adottare, necessità di dare risposta immediata all'emergenza
		Basso	Modesta discrezionalità sia in termini di definizione degli obiettivi sia in termini di soluzioni organizzative da adottare ed assenza di situazioni di emergenza
2	<p>Coerenza operativa: coerenza tra le prassi operative sviluppate dalle unità organizzative che svolgono il processo e gli strumenti normativi e di regolamentazione che disciplinano lo stesso</p>	Alto	Il processo è regolato da diverse norme sia di livello nazionale sia di livello regionale che disciplinano singoli aspetti, subisce ripetutamente interventi di riforma, modifica e/o integrazione da parte sia del legislatore nazionale sia di quello regionale, le pronunce del TAR e della Corte dei Conti in materia sono contrastanti. Il processo è svolto da una o più unità operative

		Medio	Il processo è regolato da diverse norme di livello nazionale che disciplinano singoli aspetti, subisce ripetutamente interventi di riforma, modifica e/o integrazione da parte del legislatore, le pronunce del TAR e della Corte dei Conti in materia sono contrastanti. Il processo è svolto da una o più unità operative
		Basso	La normativa che regola il processo è puntuale, è di livello nazionale, non subisce interventi di riforma, modifica e/o integrazione ripetuti da parte del legislatore, le pronunce del TAR e della Corte dei Conti in materia sono uniformi. Il processo è svolto da un'unica unità operativa
3	Rilevanza degli interessi esterni: quantificati in termini di entità del beneficio economico e non, ottenibile dai soggetti destinatari del processo	Alto	Il processo dà luogo a consistenti benefici economici o di altra natura per i destinatari
		Medio	Il processo dà luogo a modesti benefici economici o di altra natura per i destinatari
		Basso	Il processo dà luogo a benefici economici o di altra natura per i destinatari con impatto scarso o irrilevante
4	Livello di opacità del processo, misurato attraverso solleciti scritti da parte del RPCT per la pubblicazione di dati, le richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato", gli eventuali rilievi da parte del NdV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza	Alto	Il processo è stato oggetto nell'ultimo anno di solleciti da parte del RPCT per la pubblicazione dei dati, richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato" e/o rilievi da parte del NdV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza
		Medio	Il processo è stato oggetto negli ultimi tre anni di solleciti da parte del RPCT per la pubblicazione dei dati, richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato" e/o rilievi da parte del NdV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza

		Basso	Il processo non è stato oggetto negli ultimi tre anni di solleciti da parte del RPCT per la pubblicazione dei dati, richieste di accesso civico "semplice" e/o "generalizzato" e/o rilievi da parte del NdV in sede di attestazione annuale del rispetto degli obblighi di trasparenza
5	Presenza di "eventi sentinella" per il processo, ovvero procedimenti avviati dall'autorità giudiziaria o contabile o ricorsi amministrativi nei confronti dell'Ente o procedimenti disciplinari avviati nei confronti dei dipendenti impiegati nel processo in esame	Alto	Un procedimento avviato dall'autorità giudiziaria o contabile o amministrativa e/o un procedimento disciplinare avviato nei confronti di un dipendente impiegato nel processo in esame, conclusosi con una sanzione indipendentemente dalla conclusione dello stesso, nell'ultimo anno
		Medio	Un procedimento avviato dall'autorità giudiziaria o contabile o amministrativa e/o un procedimento disciplinare avviato nei confronti di un dipendente impiegato nel processo in esame, indipendentemente dalla conclusione dello stesso, negli ultimi tre anni
		Basso	Nessun procedimento avviato dall'autorità giudiziaria o contabile o amministrativa nei confronti dell'Ente e nessun procedimento disciplinare avviato nei confronti dei dipendenti impiegati nel processo in esame, negli ultimi tre anni
6	Livello di attuazione delle misure di prevenzione sia generali sia specifiche previste dal PTPCT per il processo/attività , desunte dai monitoraggi effettuati dai responsabili	Alto	Il responsabile ha effettuato il monitoraggio con consistente ritardo, non fornendo elementi a supporto dello stato di attuazione delle misure dichiarato e trasmettendo in ritardo le integrazioni richieste

		Medio	Il responsabile ha effettuato il monitoraggio puntualmente o con lieve ritardo, non fornendo elementi a supporto dello stato di attuazione delle misure dichiarato ma trasmettendo nei termini le integrazioni richieste
		Basso	Il responsabile ha effettuato il monitoraggio puntualmente, dimostrando in maniera esaustiva attraverso documenti ed informazioni circostanziate l'attuazione delle misure
7	Segnalazioni, reclami prevenuti con riferimento al processo in oggetto, intesi come qualsiasi informazione pervenuta a mezzo e-mail, telefono, ovvero reclami o risultati di indagini di customer satisfaction, aventi ad oggetto episodi di abuso, illecito, mancato rispetto delle procedure, condotta non etica, corruzione vera e propria, cattiva gestione, scarsa qualità del servizio	Alto	Segnalazioni in ordine a casi di abuso, mancato rispetto delle procedure, condotta non etica, pervenuti nel corso degli ultimi tre anni
		Medio	Segnalazioni in ordine a casi di cattiva gestione e scarsa qualità del servizio, pervenuti nel corso degli ultimi tre anni
		Basso	Nessuna segnalazione e/o reclamo
8	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa (art. 147-bis, comma 2 del TUEL), tali da richiedere annullamento in autotutela, revoca di provvedimenti adottati, ecc.	Alto	Presenza di gravi rilievi tali da richiedere l'annullamento in autotutela o la revoca di provvedimenti adottati negli ultimi tre anni
		Medio	Presenza di rilievi tali da richiedere l'integrazione dei provvedimenti adottati
		Basso	Nessun rilievo negli ultimi tre anni

Con riferimento all'indicatore di impatto, sono state individuate quattro variabili ciascuna delle quali può assumere un valore Alto, Medio, Basso, in accordo con la corrispondente descrizione, secondo lo schema di seguito riportato:

INDICATORE DI IMPATTO			
N.	Variabile	Livello	Descrizione
1	Impatto sull'immagine dell'Ente misurato attraverso il numero di articoli di giornale pubblicati sulla stampa locale o nazionale o dal numero di servizi radio-televisivi trasmessi, che	Alto	Un articolo e/o servizio negli ultimi tre anni riguardante episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione

	hanno riguardato episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione	Medio	Un articolo e/o servizio negli ultimi cinque anni riguardante episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione
		Basso	Nessun articolo e/o servizio negli ultimi cinque anni riguardante episodi di cattiva amministrazione, scarsa qualità dei servizi o corruzione
2	Impatto in termini di contenzioso , inteso come costi economici e/o organizzativi sostenuti dall'Amministrazione per il trattamento del contenzioso	Alto	Il verificarsi dell'evento o degli eventi potrebbe generare un contenzioso o molteplici contenziosi che impegnerebbero l'Ente in maniera consistente sia dal punto di vista economico sia da quello organizzativo
		Medio	Il verificarsi dell'evento o degli eventi potrebbe generare un contenzioso o molteplici contenziosi che impegnerebbero l'Ente sia dal punto di vista economico sia da quello organizzativo
		Basso	Il contenzioso generato a seguito del verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi è di poco conto o nullo
3	Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio , inteso come l'effetto che il verificarsi di uno o più eventi rischiosi inerenti il processo può comportare nel normale svolgimento delle attività dell'Ente	Alto	Interruzione del servizio totale o parziale ovvero aggravio per gli altri dipendenti dell'Ente
		Medio	Limitata funzionalità del servizio cui far fronte attraverso altri dipendenti dell'Ente o risorse esterne
		Basso	Nessuno o scarso impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio
4	Danno generato a seguito di irregolarità riscontrate da organismi interni di controllo o autorità esterne	Alto	Il verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi comporta costi particolarmente rilevanti in termini di sanzioni che potrebbero essere addebitate all'Ente

		Medio	Il verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi comporta costi sostenibili in termini di sanzioni che potrebbero essere addebitate all'Ente
		Basso	Il verificarsi dell'evento o degli eventi rischiosi comporta costi trascurabili o nulli in termini di sanzioni che potrebbero essere addebitate all'Ente

Dopo aver attribuito i valori alle singole variabili degli indicatori di probabilità ed impatto ed aver elaborato il loro valore sintetico, si è provveduto all'identificazione del livello di rischio di ciascun processo, attraverso la combinazione logica dei due fattori, secondo i criteri indicati nella tabella seguente:

Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO		LIVELLO DI RISCHIO
PROBABILITA'	IMPATTO	
Alto	Alto	Rischio alto
Alto	Medio	Rischio critico
Medio	Alto	
Alto	Basso	Rischio medio
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	Rischio basso
Basso	Medio	Rischio minimo
Basso	Basso	

Il posizionamento di ciascun processo della Provincia di Novara nelle fasce di rischio esplicitate nella precedente tabella ha consentito di definire il rischio intrinseco di ciascun processo e, conseguentemente, la corrispondente priorità di trattamento.

INDIVIDUAZIONE E ANALISI DEL RISCHIO		
AREA DI RISCHIO	PROCESSO	RISCHIO
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Rilascio di autorizzazioni e concessioni	Indebito rilascio di autorizzazioni e concessioni in favore di soggetti non in possesso dei requisiti previsti dalla legge
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei	Rilascio di concessioni ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili	Indebita concessione o erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili

destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	finanziari, nonché indebita attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a soggetti non in possesso dei requisiti previsti dalla legge
Contratti pubblici - procedure di affidamento avviate entro il 30 giugno 2023	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Definizione dell'oggetto dell'affidamento orientata a favorire determinate imprese
	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'utilizzo improprio del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni, al fine di agevolare determinate imprese
	Individuazione dei requisiti di qualificazione	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti, al fine di favorire determinate imprese
	Individuazione dei requisiti di aggiudicazione	Utilizzo distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire determinate imprese
	Redazione del cronoprogramma	Definizione delle tempistiche orientata a favorire determinate imprese
	Valutazione delle offerte	Mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina delle Commissioni al fine di agevolare determinate imprese
	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Elusione delle disposizioni in materia di anomalia delle offerte al fine di agevolare determinate imprese
	Procedure negoziate	Indebito ricorso alla procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese
	Affidamenti diretti	Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese

	Varianti in corso di esecuzione del contratto	Approvazione, in corso di esecuzione del contratto, di varianti non necessarie per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso d'asta o di conseguire guadagni ulteriori
	Subappalto	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti alle gare volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo tra tutti i soggetti partecipanti allo stesso
	Revoca del bando	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario
Contratti pubblici - procedure di affidamento avviate dopo il 1° luglio 2023	<p>Art. 50 del D.Lgs. n. 36/2023 Appalti sotto soglia comunitaria</p> <p>In particolare fattispecie di cui al comma 1:</p> <p>per gli appalti di servizi e forniture di importo fino a 140 mila € e lavori di importo inferiore a 150 mila € affidamento diretto, anche senza consultazione di più operatori economici</p>	<p>Possibile incremento del rischio di frazionamento artificioso oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare il valore previsto per l'affidamento diretto</p> <p>Possibili affidamenti ricorrenti al medesimo operatore economico della stessa tipologia di CPV (<i>Common procurement vocabulary</i>), quando, in particolare, la somma di tali affidamenti superi la soglia di 140 mila €</p> <p>Condizionamento dell'intera procedura di affidamento ed esecuzione dell'appalto attraverso la nomina di un RUP (Responsabile Unico di Progetto) non in possesso di adeguati requisiti di professionalità ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 36/2023 e dell'allegato I.2 al medesimo decreto</p> <p>Affidamento degli incarichi di RUP al medesimo soggetto per favorire specifici operatori economici</p>

	<p>per gli appalti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - di servizi e forniture di valore compreso tra 140 mila € e la soglia comunitaria; - di lavori di valore pari o superiore a 150 mila € e inferiore a 1 milione di euro ovvero fino alla soglia comunitaria <p>procedura negoziata ex art. 50, comma 1, lett. c), d), e), previa consultazione di almeno 5 o 10 operatori economici, ove esistenti</p>	<p>Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto si alterato, in modo tale da non superare i valori previsti dalla norma oppure mancata rilevazione o erronea valutazione dell'esistenza di un interesse transfrontaliero certo</p>
	<p>Nella scelta degli operatori economici affidatari tramite l'affidamento diretto e la procedura negoziata si applica un criterio di rotazione degli affidamenti</p> <p>La rotazione non si applica quando l'indagine di mercato sia stata effettuata senza porre limiti al numero di operatori economici in possesso dei requisiti richiesti da invitare alla successiva procedura negoziata (art. 49, comma 5)</p>	<p>Mancata rotazione degli operatori economici, secondo il criterio dei successivi due affidamenti ex art. 49, commi 2 e 4, chiamati a partecipare e formulazione di inviti alla procedura ad un numero di soggetti inferiore a quello previsto dalla norma, al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri</p>
	<p>Art. 76 del D.Lgs. n. 36/2023 Appalti sopra soglia comunitaria</p> <p>Utilizzo delle procedure negoziate senza bando ex art. 76</p>	<p>Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui all'art. 76 in assenza del ricorrere delle condizioni e, in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dell'unicità dell'operatore economico (comma 2, lett. b) - dell'estrema urgenza da eventi imprevedibili dalla stazione appaltante (comma 2, lett. c)

	<p>Art. 62, comma 1 e art. 63, comma 2 del D.Lgs. n. 36/2023</p> <p>In particolare: per gli appalti di servizi e forniture di importo inferiore a 140 mila € e lavori di importo inferiore a 500 mila € in relazione ai livelli di qualificazione stabiliti dall'art. 63, comma 2 e ai criteri di stabilità previsti dall'allegato II.4</p>	<p>Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare le soglie previste dalla norma, al fine di poter svolgere le procedure di affidamento in autonomia, così da favorire determinate imprese nell'assegnazione di commesse</p>
	<p>Art. 44 del D.Lgs. n. 36/2023 Appalto integrato</p> <p>E' prevista la possibilità per le stazioni appaltanti di procedere all'affidamento di progettazione ed esecuzione dei lavori sulla base del progetto di fattibilità tecnica ed economica approvato, ad eccezione delle opere di manutenzione ordinaria</p>	<p>Rischio connesso all'elaborazione, da parte della stazione appaltante, di un progetto di fattibilità carente o non preceduto da un'accurata verifica, confidando nei successivi livelli di progettazione a cura dell'impresa aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze, anche mediante varianti in corso d'opera</p> <p>Proposta progettuale elaborata dall'operatore economico in un'ottica di massimizzazione del proprio profitto a detrimento dell'interesse pubblico sotteso</p> <p>Incremento del rischio connesso a carenze progettuali che comportino modifiche e/o varianti e proroghe, sia in sede di redazione del progetto esecutivo che nella successiva fase realizzativa, con conseguenti maggiori costi di realizzazione delle opere e il dilatarsi dei tempi della loro attuazione</p>
	<p>Art. 119 del D.Lgs. n. 36/2023 Disciplina del subappalto E' nullo l'accordo con cui sia</p>	<p>Incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto</p>

	<p>affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni o lavorazioni appaltate, nonché la prevalente esecuzione delle lavorazioni relative alla categoria prevalente e dei contratti ad alta intensità di manodopera</p>	<p>Incremento del rischio di possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di "secondo livello" ove consentito dalla stazione appaltante (subappalto cd. "a cascata"), come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara</p> <p>Consentire il subappalto a cascata di prestazioni soggette a rischio di infiltrazioni criminali</p> <p>Comunicazione obbligatoria dell'operatore economico relativa ai sub contratti che non sono subappalti ai sensi dell'art. 105, comma 2, effettuata con dolo, al fine di eludere i controlli più stringenti previsti per il subappalto</p> <p>Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del direttore dei lavori o del direttore dell'esecuzione sullo svolgimento delle prestazioni dedotte in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile conseguente prestazione svolta da personale/operatori economici non autorizzati</p>
--	--	---

	<p>Art. 215 del D.Lgs. n. 36/2023 e Allegato V.2 Disciplina del Collegio consultivo tecnico (CCT) Per servizi e forniture di importo pari o superiore a 1 milione di euro e per lavori diretti alla realizzazione delle opere pubblico di importo pari o superiore alle soglie comunitarie è obbligatoria, presso ogni stazione appaltante, la costituzione di un CCT, per la rapida risoluzione delle eventuali controversie in corso di esecuzione, prima dell'avvio dell'esecuzione o entro 10 giorni da tale data</p>	<p>Nomina di soggetti che non garantiscono la necessaria indipendenza rispetto alle parti interessate (stazione appaltante o impresa) anche al fine di ottenere vantaggi dalla posizione ricoperta</p>
<p>Contratti pubblici finanziati in tutto o in parte con le risorse del PNRR</p>	<p>Art. 48, comma 3 del D.L. n. 77/2021 Per la realizzazione degli investimenti di cui al comma 1 le stazioni appaltanti possono altresì ricorrere alla procedura negoziata senza pubblicazione di un bando di gara di cui all'art. 63 del D.Lgs. n. 50/2016, per i settori ordinari, e di cui all'art. 125 del medesimo decreto legislativo, per i settori speciali, qualora sussistano i relativi presupposti</p>	<p>Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt. 63 e 125 del D.Lgs. n. 50/2016 in assenza delle condizioni ivi previste, con particolare riferimento alle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante, e all'assenza di concorrenza per motivi tecnici</p> <p>Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi</p> <p>Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico</p> <p>Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza</p>

		Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non aggiudicatario
	Art. 48, comma 4 del D.L. n. 77/2021 Per gli affidamenti PNRR, PNC e UE è stata estesa la norma che consente, in caso di impugnativa, l'applicazione delle disposizioni processuali relative alle infrastrutture strategiche (art. 125 del D.Lgs. n. 104/2010), le quali – fatte salve le ipotesi di cui agli artt. 121 e 123 del citato decreto – limitano la caducazione del contratto, favorendo il risarcimento per equivalente	<p>Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del direttore dei lavori o del direttore dell'esecuzione sullo svolgimento delle prestazioni dedotte in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile conseguente prestazione svolta da personale/operatori economici non autorizzati</p> <p>Nomina come titolare del potere sostitutivo di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi</p> <p>Attivazione del potere sostitutivo in assenza dei presupposti al fine di favorire particolari operatori economici</p>
	Art. 50, comma 4 del D.L. n. 77/2021 Premio di accelerazione E' previsto che la stazione appaltante preveda nel bando o nell'avviso di indizione della gara dei premi di accelerazione per ogni giorno di anticipo della consegna dell'opera finita, da conferire mediante lo stesso procedimento utilizzato per le applicazioni delle penali E' prevista anche una deroga all'art. 113-bis del Codice e prevede delle penali più aggressive in casi di ritardato adempimento	<p>Corresponsione di un premio di accelerazione in assenza del verificarsi delle circostanze previste dalle norme</p> <p>Accelerazione, da parte dell'appaltatore, comportante un'esecuzione dei lavori "non a regola d'arte", al solo fine di conseguire il premio di accelerazione, con pregiudizio del corretto adempimento del contratto</p> <p>Accordi fraudolenti del RUP o del direttore dei lavori con l'appaltatore per attestare come concluse prestazioni ancora da ultimare, al fine di evitare l'applicazione delle penali e/o riconoscere il premio di accelerazione</p>

	<p>Art. 53 D.L. n. 77/2021 Semplificazione degli acquisti di beni e servizi informatici strumentali alla realizzazione del PNRR e in materia di procedure di <i>e-procurement</i> e acquisto di beni e servizi informatici.</p> <p>Le stazioni appaltanti possono ricorrere alla procedura negoziata anche per importi superiori alle soglie UE, per affidamenti aventi ad oggetto l'acquisto di beni e servizi informatici, in particolare basati sulla tecnologia <i>cloud</i>, nonché servizi di connettività, la cui determina a contrarre o altro atto di avvio del procedimento sia adottato entro il 31 dicembre 2026, anche ove ricorra la rapida obsolescenza tecnologica delle soluzioni disponibili tali da non consentire il ricorso ad altra procedura di affidamento</p>	<p>Improprio ricorso alla procedura negoziata piuttosto che ad altra procedura di affidamento per favorire determinati operatori economici per gli appalti sopra soglia</p> <p>Ricorso eccessivo ed inappropriato alla procedura negoziata anche per esigenze che potrebbero essere assolte con i tempi delle gare aperte</p> <p>Mancata rotazione dei soggetti chiamati a partecipare alle procedure e formulazione dei relativi inviti ad un numero inferiore di soggetti rispetto a quello previsto dalla norma al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri</p>
<p>Acquisizione e gestione personale del</p>	<p>Reclutamento</p> <p>Progressioni di carriera</p>	<p>Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire, al fine di reclutare candidati particolari</p> <p>Irregolare composizione delle commissioni di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari</p> <p>Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione</p> <p>Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari</p>

	Rilascio di autorizzazioni allo svolgimento di incarichi esterni da parte dei propri dipendenti	Inosservanza delle regole procedurali allo scopo di agevolare dipendenti particolari
	Procedimenti disciplinari	Abuso nell'esercizio del potere disciplinare al fine di favorire dipendenti particolari
Gestione delle entrate delle spese e del patrimonio	Gestione delle entrate	Violazioni delle norme e dei principi contabili del T.U.E.L. in materia di entrate e/o omissione di adempimenti necessari (mancato accertamento, mancata riscossione o mancata iscrizione del credito nella competenza dell'anno finanziario di riferimento) allo scopo di favorire particolari soggetti
	Gestione delle spese	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa, mancato o insufficiente controllo dei vincoli previsti per legge al fine di agevolare determinati soggetti
	Alienazione di beni	Alienazione dei beni con procedure non regolari e scarsamente trasparenti e abusi nella gestione dei beni al fine di favorire determinati soggetti
Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni	Attività svolta sul territorio da parte della polizia provinciale, in materia ambientale, stradale, di caccia e pesca	Abuso nello svolgimento delle attività di controllo di spettanza per agevolare determinati soggetti
Incarichi e nomine	Conferimento di incarichi di collaborazione, studio e consulenza	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari
	Affidamento di incarichi a professionisti tecnici	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari

	Conferimento di incarichi retribuiti a dipendenti di altre amministrazioni	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi retribuiti a dipendenti di altre amministrazioni per favorire soggetti particolari
Affari legali e contenzioso	Gestione degli affari legali e del contenzioso	Mancata costituzione in giudizio, in assenza di motivazioni oggettivamente sostenibili, al fine di avvantaggiare la controparte
	Conferimento di incarichi di difesa giudiziale e di consulenza tecnica di parte	Valutazione iniqua dei curricula
Pianificazione territoriale provinciale di coordinamento, nonché tutela e valorizzazione dell'ambiente, per gli aspetti di competenza	Attività di pianificazione territoriale provinciale	Abuso nell'adozione degli strumenti di pianificazione territoriale al fine di favorire particolari soggetti

PONDERAZIONE DEL RISCHIO								
PROCESSO	RISCHIO	LIVELLO VARIABILI PROBABILITA'			LIVELLO VARIABILI IMPATTO			LIVELLO VARIABILI DI RISCHIO
Rilascio di autorizzazioni e concessioni	Indebito rilascio di autorizzazioni e concessioni in favore di soggetti non in possesso dei requisiti previsti dalla legge	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio			Impatto in termini di contenzioso		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio			
		Livello di opacità del processo	Basso			Danno generato		
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa			
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso					

Rilascio di concessioni ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Indebita concessione o erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché indebita attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a soggetti non in possesso dei requisiti previsti dalla legge	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso					
Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso							

Contratti pubblici - procedure di affidamento avviate entro il 30 giugno 2023

Contratti pubblici - procedure di affidamento avviate entro il 30 giugno 2023										
Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Definizione dell'oggetto dell'affidamento orientata a favorire determinate imprese	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico		
		Coerenza operativa	Medio			Impatto in termini di contenzioso			Alto	
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio				Medio	
		Livello di opacità del processo	Basso						Danno generato	Alto
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso							Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT
		Segnalazioni, reclami	Basso						Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso							
		Individuazione	Elusione delle		Discrezionalità	Medio			Medio	Impatto

dello strumento/istituto per l'affidamento	regole di affidamento degli appalti, mediante l'utilizzo improprio del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni, al fine di agevolare determinate imprese	Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		Danno generato	Alto		
		Segnalazioni, reclami	Basso					
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Individuazione dei requisiti di qualificazione	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		

	economici dei concorrenti, al fine di favorire determinate imprese	Livello di opacità del processo	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso					
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Individuazione dei requisiti di aggiudicazione	Utilizzo distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire determinate imprese	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
	Coerenza operativa	Medio	Impatto in termini di contenzioso		Alto			
	Rilevanza degli interessi esterni	Alto						

		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Redazione del cronoprogramma	Definizione delle tempistiche orientata a favorire determinate imprese	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso					

		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio			
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio						
		Segnalazioni, reclami	Basso			Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso						
Valutazione delle offerte	Mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina delle Commissioni al fine di agevolare determinate imprese	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico	
		Coerenza operativa	Medio						
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto			Impatto in termini di contenzioso			Alto
		Livello di opacità del processo	Basso						
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso			Impatto organizzativo e/o sulla continuità del			Medio

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Elusione delle disposizioni in materia di anomalia delle offerte al fine di agevolare determinate imprese	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Procedure negoziate	Indebito ricorso alla procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Affidamenti diretti	Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Critico	
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Varianti in corso di esecuzione del contratto	Approvazione, in corso di esecuzione del contratto, di varianti non necessarie per consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso d'asta o di conseguire guadagni ulteriori	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto					
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					
					Impatto in termini di contenzioso	Alto		
					Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Subappalto	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti alle gare volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo tra tutti i soggetti	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

	partecipanti allo stesso	Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Revoca del bando	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					

Contratti pubblici - procedure di affidamento avviate entro il 30 giugno 2023

<p>Art. 50 del D.Lgs. n. 36/2023 Appalti sotto soglia comunitaria In particolare fattispecie di cui al comma 1: per gli appalti di servizi e forniture di importo fino a 140 mila € e lavori di importo inferiore a 150 mila € affidamento diretto, anche senza consultazione di più operatori economici</p>	<p>Possibile incremento del rischio di frazionamento artificioso oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare il valore previsto per l'affidamento diretto Possibili affidamenti ricorrenti al medesimo operatore economico della stessa tipologia di CPV (<i>Common procurement vocabulary</i>), quando, in particolare, la somma di tali affidamenti superi la</p>	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico	
		Coerenza operativa	Medio			Impatto in termini di contenzioso			Alto
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio				Medio
		Livello di opacità del processo	Basso						Danno generato
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso						
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio						
Segnalazioni, reclami	Basso								

	soglia di 140 mila € Condizionamento dell'intera procedura di affidamento ed esecuzione dell'appalto attraverso la nomina di un RUP (Responsabile Unico di Progetto) non in possesso di adeguati requisiti di professionalità ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 36/2023 e dell'allegato I.2 al medesimo decreto Affidamento degli incarichi di RUP al medesimo soggetto per favorire specifici operatori economici	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
per gli appalti: - di servizi e forniture di valore compreso tra 140 mila € e la soglia	Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto si alterato, in modo tale	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto					

<p>comunitaria ; - di lavori di valore pari o superiore a 150 mila € e inferiore a 1 milione di euro ovvero fino alla soglia comunitaria</p> <p>procedura negoziata ex art. 50, comma 1, lett. c), d), e), previa consultazione di almeno 5 o 10 operatori economici, ove esistenti</p>	<p>da non superare i valori previsti dalla norma oppure mancata rilevazione o erronea valutazione dell'esistenza di un interesse transfrontaliero certo</p>	<p>Livello di opacità del processo</p>	Basso							
		<p>Presenza di "eventi sentinella"</p>	Basso						<p>Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio</p>	<p>Medio</p>
		<p>Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT</p>	Medio							
		<p>Segnalazioni, reclami</p>	Basso							
<p>Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa</p>	Basso									
<p>Nella scelta degli operatori economici affidatari tramite l'affidamento diretto e la procedura negoziata si applica un criterio di rotazione degli</p>	<p>Mancata rotazione degli operatori economici, secondo il criterio dei successivi due affidamenti ex art. 49, commi 2 e 4, chiamati a partecipare e formulazione di inviti alla procedura ad un</p>	<p>Discrezionalità</p>	Medio	<p>Medio</p>	<p>Impatto sull'immagine dell'Ente</p>	<p>Basso</p>	<p>Alto</p>	<p>Critico</p>		
		<p>Coerenza operativa</p>	Medio							
		<p>Rilevanza degli interessi esterni</p>	Alto						<p>Impatto in termini di contenzioso</p>	<p>Alto</p>
		<p>Livello di opacità del processo</p>	Basso							

<p>affidamenti</p> <p>La rotazione non si applica quando l'indagine di mercato sia stata effettuata senza porre limiti al numero di operatori economici in possesso dei requisiti richiesti da invitare alla successiva procedura negoziata (art. 49, comma 5)</p>	<p>numero di soggetti inferiore a quello previsto dalla norma, al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri</p>	<p>Presenza di "eventi sentinella"</p>	Basso		<p>Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio</p>	Medio		
		<p>Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT</p>	Medio					
		<p>Segnalazioni, reclami</p>	Basso					
		<p>Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa</p>	Basso					
<p>Art. 76 del D.Lgs. n. 36/2023</p> <p>Appalti sopra soglia comunitaria</p> <p>Utilizzo delle procedure negoziate senza bando ex art. 76</p>	<p>Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui all'art. 76 in assenza del ricorrere delle condizioni e, in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dell'unicità dell'operatore economico (comma 2, lett. b) - dell'estrema 	<p>Discrezionalità</p>	Medio	Medio	<p>Impatto sull'immagine dell'Ente</p>	Basso	Alto	Critico
		<p>Coerenza operativa</p>	Medio					
		<p>Rilevanza degli interessi esterni</p>	Alto					
		<p>Livello di opacità del processo</p>	Basso					
		<p>Presenza di "eventi sentinella"</p>	Basso		<p>Impatto organizzativo e/o sulla continuità del</p>	Medio		

	urgenza da eventi imprevedibili dalla stazione appaltante (comma 2, lett. c)	Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Art. 62, comma 1 e art. 63, comma 2 del D.Lgs. n. 36/2023	Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare le soglie previste dalla norma, al fine di poter svolgere le procedure di affidamento in	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
In particolare: per gli appalti di servizi e forniture di importo inferiore a 140 mila € e lavori di importo inferiore a 500 mila € in		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

relazione ai livelli di qualificazione stabiliti dall'art. 63, comma 2 e ai criteri di stabilità previsti dall'allegato II.4	autonomia, così da favorire determinate imprese nell'assegnazione di commesse	Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Art. 44 del D.Lgs. n. 36/2023 Appalto integrato E' prevista la possibilità per le stazioni appaltanti di procedere all'affidamento di progettazione ed esecuzione dei lavori sulla base del progetto di	Rischio connesso all'elaborazione, da parte della stazione appaltante, di un progetto di fattibilità carente o non preceduto da un'accurata verifica, confidando nei successivi livelli di progettazione a cura dell'impresa aggiudicataria per	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto					
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

fattibilità tecnica ed economica approvato, ad eccezione delle opere di manutenzione ordinaria	correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze, anche mediante varianti in corso d'opera Proposta progettuale elaborata dall'operatore economico in un'ottica di massimizzazione del proprio profitto a detrimento dell'interesse pubblico sotteso Incremento del rischio connesso a carenze progettuali che comportino modifiche e/o varianti e proroghe, sia in sede di redazione del progetto esecutivo che nella successiva fase realizzativa, con conseguenti maggiori costi di realizzazione delle opere e il dilatarsi dei tempi della loro attuazione	Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Art. 119 del D.Lgs.	Incremento dei	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico

n. 36/2023 Disciplina del subappalto E' nullo l'accordo con cui sia affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni o lavorazioni appaltate, nonché la prevalente esecuzione delle lavorazioni relative alla categoria prevalente e dei contratti ad alta intensità di manodopera	condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto Incremento del rischio di possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di "secondo livello" ove consentito dalla stazione appaltante (subappalto cd. "a	Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		

	<p>cascata”), come modalità per distribuire i vantaggi dell’accordo ad altri partecipanti alla stessa gara</p> <p>Consentire il subappalto a cascata di prestazioni soggette a rischio di infiltrazioni criminali</p> <p>Comunicazione obbligatoria dell’operatore economico relativa ai sub contratti che non sono subappalti ai sensi dell’art. 105, comma 2, effettuata con dolo, al fine di eludere i controlli più stringenti previsti per il subappalto</p> <p>Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del direttore dei lavori o del direttore dell’esecuzione sullo svolgimento delle prestazioni dedotte in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile conseguente prestazione svolta da personale/operatori</p>	<p>Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa</p>	<p>Basso</p>					
--	---	---	--------------	--	--	--	--	--

<p>Art. 215 del D.Lgs. n. 36/2023 e Allegato V.2 Disciplina del Collegio consultivo tecnico (CCT) Per servizi e forniture di importo pari o superiore a 1 milione di euro e per lavori diretti alla realizzazione delle opere pubbliche di importo pari o superiore alle soglie comunitarie è obbligatoria, presso ogni stazione</p>	<p>Nomina di soggetti che non garantiscono la necessaria indipendenza rispetto alle parti interessate (stazione appaltante o impresa) anche al fine di ottenere vantaggi dalla posizione ricoperta</p>	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto					
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso					
					Impatto in termini di contenzioso	Alto		
					Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
					Danno generato	Alto		

appaltante, la costituzione di un CCT, per la rapida risoluzione delle eventuali controversie in corso di esecuzione, prima dell'avvio dell'esecuzione o entro 10 giorni da tale data		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso						
---	--	--	-------	--	--	--	--	--	--

Contratti pubblici finanziati in tutto o in parte con le risorse del PNRR

<p>Art. 48, comma 3 del D.L. n. 77/2021 Per la realizzazione degli investimenti di cui al comma 1 le stazioni appaltanti possono altresì ricorrere alla procedura negoziata senza pubblicazione di un bando di gara di cui all'art. 63 del D.Lgs. n. 50/2016, per i settori ordinari, e di cui all'art. 125 del medesimo decreto legislativo, per i settori speciali,</p>	<p>Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt. 63 e 125 del D.Lgs. n. 50/2016 in assenza delle condizioni ivi previste, con particolare riferimento alle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante, e all'assenza di concorrenza per motivi tecnici Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte</p>	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
Segnalazioni, reclami	Basso	Danno generato	Alto					

<p>qualora sussistano i presupposti relativi</p>	<p>della stazione appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi</p> <p>Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico</p> <p>Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza</p> <p>Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non aggiudicatario</p>	<p>Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa</p>	<p>Basso</p>					
--	---	---	--------------	--	--	--	--	--

<p>Art. 48, comma 4 del D.L. n. 77/2021</p> <p>Per gli affidamenti PNRR, PNC e UE è stata estesa la norma che consente, in caso di impugnativa, l'applicazione delle disposizioni processuali relative alle infrastrutture strategiche (art. 125 del D.Lgs. n. 104/2010), le quali – fatte salve le ipotesi di cui agli artt. 121 e 123 del citato decreto – limitano la caducazione del contratto, favorendo il risarcimento per equivalente</p>	<p>Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del direttore dei lavori o del direttore dell'esecuzione sullo svolgimento delle prestazioni dedotte in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile conseguente prestazione svolta da personale/operatori economici non autorizzati</p> <p>Nomina come titolare del potere sostitutivo di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi</p> <p>Attivazione del potere sostitutivo in assenza dei presupposti al fine di favorire particolari operatori economici</p>	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Art. 50, comma 4	Corresponsione di un	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto	Basso	Alto	Critico

del D.L. n. 77/2021 Premio di accelerazione E' previsto che la stazione appaltante preveda nel bando o nell'avviso di indizione della gara dei premi di accelerazione per ogni giorno di anticipo della consegna dell'opera finita, da conferire mediante lo stesso procedimento utilizzato per le	premio di accelerazione in assenza del verificarsi delle circostanze previste dalle norme Accelerazione, da parte dell'appaltatore, comportante un'esecuzione dei lavori "non a regola d'arte", al solo fine di conseguire il premio di accelerazione, con pregiudizio del corretto adempimento del contratto Accordi fraudolenti del RUP o del direttore dei lavori	Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		

applicazioni delle penali E' prevista anche una deroga all'art. 113-bis del Codice ei contratti pubblici, al fine di prevede delle penali più aggressive in casi di ritardato adempimento	con l'appaltatore per attestare come concluse prestazioni ancora da ultimare, al fine di evitare l'applicazione delle penali e/o riconoscere il premio di accelerazione	Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso						
Art. 53 D.L. n. 77/2021 Semplificazione degli acquisti di beni e servizi informatici strumentali alla realizzazione del PNRR e in materia di procedure di <i>e-procurement</i> e acquisto di beni e servizi informatici. Le stazioni appaltanti possono ricorrere alla procedura negoziata anche per importi	Improprio ricorso alla procedura negoziata piuttosto che ad altra procedura di affidamento per favorire determinati operatori economici per gli appalti sopra soglia Ricorso eccessivo ed inappropriato alla procedura negoziata anche per esigenze che potrebbero essere assolte con i tempi delle gare aperte Mancata rotazione dei soggetti chiamati a	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Alto	Critico	
		Coerenza operativa	Medio						
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto						
		Livello di opacità del processo	Basso		Impatto in termini di contenzioso	Alto			
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso						
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio						Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio

<p>superiori alle soglie UE, per affidamenti aventi ad oggetto l'acquisto di beni e servizi informatici, in particolare basati sulla tecnologia <i>cloud</i>, nonché servizi di connettività, la cui determina a contrarre o altro atto di avvio del procedimento sia adottato entro il 31 dicembre 2026, anche ove ricorra la rapida obsolescenza tecnologica delle soluzioni disponibili tali da non consentire il ricorso ad altra procedura di affidamento</p>	<p>partecipare alle procedure e formulazione dei relativi inviti ad un numero inferiore di soggetti rispetto a quello previsto dalla norma al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri</p>	<p>Segnalazioni, reclami</p>	Basso		Danno generato	Alto		
		<p>Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa</p>	Basso					

Reclutamento	Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire, al fine di reclutare candidati particolari	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto					
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Basso					
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
	Irregolare	Discrezionalità	Medio		Medio	Impatto		

	composizione delle commissioni di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	Coerenza operativa	Medio		sull'immagine dell'Ente			
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
	Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio					

	dell'imparzialità della selezione	Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Progressioni di carriera	Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari	Discrezionalità	Medio		Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso		
		Coerenza operativa	Medio	Medio			Medio	Medio
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Medio		

		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio		
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio					
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Rilascio di autorizzazioni allo svolgimento di incarichi esterni da parte dei propri dipendenti	Inosservanza delle regole procedurali allo scopo di agevolare dipendenti particolari	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					

		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del servizio	Medio			
		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio						
		Segnalazioni, reclami	Basso			Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso						
Procedimenti disciplinari	Abuso nell'esercizio del potere disciplinare al fine di favorire dipendenti particolari	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio	
		Coerenza operativa	Medio						
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto			Impatto in termini di contenzioso			Medio
		Livello di opacità del processo	Basso						
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso			Impatto organizzativo e/o sulla continuità del			Medio

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Gestione delle entrate	Violazioni delle norme e dei principi contabili del T.U.E.L. in materia di entrate e/o omissione di adempimenti necessari (mancato accertamento, mancata riscossione o mancata iscrizione del credito nella competenza dell'anno finanziario di	Discrezionalità	Medio	Basso	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Basso
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Medio					
		Livello di opacità del processo	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

	riferimento) allo scopo di favorire particolari soggetti	Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Basso		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Gestione delle spese	Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa, mancato o insufficiente controllo dei vincoli previsti per legge al fine di agevolare determinati soggetti	Discrezionalità	Medio	Basso	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Basso
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Medio		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Basso		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Alienazione di beni	Alienazione dei beni con procedure non regolari e scarsamente trasparenti e abusi nella gestione dei beni al fine di favorire determinati soggetti	Discrezionalità	Medio	Basso	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Basso
		Coerenza operativa	Medio					
		Rilevanza degli interessi esterni	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Basso		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Attività svolta sul territorio da parte della polizia provinciale, in materia ambientale, stradale, di caccia e pesca	Abuso nello svolgimento delle attività di controllo di spettanza per agevolare determinati soggetti	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Conferimento di incarichi di collaborazione, studio e consulenza	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare i soggetti particolari	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Affidamento di incarichi a professionisti tecnici	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto					
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Conferimento di incarichi retribuiti a dipendenti di altre amministrazioni	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi retribuiti a dipendenti di altre amministrazioni per favorire soggetti particolari	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Gestione degli affari legali e del contenzioso	Mancata costituzione in giudizio, in assenza di motivazioni oggettivamente sostenibili, al fine di avvantaggiare la controparte	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto					
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					
Conferimento di incarichi di difesa giudiziale e di consulenza tecnica di parte	Valutazione iniqua dei curricula	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Medio		Impatto in termini di contenzioso	Medio		
		Rilevanza degli interessi esterni	Alto					
		Livello di opacità del processo	Basso					
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Medio		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa						
Attività di pianificazione territoriale provinciale	Abuso nell'adozione degli strumenti di pianificazione territoriale al fine di favorire particolari soggetti	Discrezionalità	Medio	Medio	Impatto sull'immagine dell'Ente	Basso	Medio	Medio
		Coerenza operativa	Alto		Impatto in termini di contenzioso	Alto		
		Rilevanza degli interessi esterni	Medio					
		Livello di opacità del processo	Basso		Impatto organizzativo e/o sulla continuità del	Medio		
		Presenza di "eventi sentinella"	Basso					

		Livello di attuazione delle misure di prevenzione previste dal PTPCT	Medio		servizio			
		Segnalazioni, reclami	Basso		Danno generato	Alto		
		Presenza di gravi rilievi a seguito dei controlli interni di regolarità amministrativa	Basso					

