



**PIAO 2024-2026**

**ALLEGATO 2**

## **Trattamento del rischio**

### **Individuazione e programmazione delle misure specifiche**

Il trattamento del rischio è la fase in cui, sulla base delle priorità emerse in sede di valutazione degli eventi rischiosi, si individuano le misure idonee a prevenire il rischio corruttivo cui l'Ente è esposto e si programmano le modalità della loro attuazione.

In particolare, nella fase di individuazione delle misure specifiche di prevenzione della corruzione e di trasparenza, si è provveduto ad indicare a quale delle seguenti tipologie indicate dall'ANAC appartiene la misura stessa:

- a) controllo
- b) trasparenza
- c) definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento
- d) regolamentazione
- e) semplificazione
- f) formazione
- g) sensibilizzazione e partecipazione
- h) rotazione
- i) segnalazione e protezione
- j) disciplina del conflitto di interessi
- k) regolazione dei rapporti con i rappresentanti di interessi particolari (lobbies)

**INDIVIDUAZIONE E PROGRAMMAZIONE DELLE MISURE**

<b>PROCESSO</b>	<b>RISCHIO</b>	<b>LIVELLO DI RISCHIO</b>	<b>TIPOLOGIA DELLA MISURA</b>	<b>TEMPI DI REALIZZAZIONE</b>	<b>RESPONSABILI</b>	<b>INDICATORI DI REALIZZAZIONE</b>
Rilascio di autorizzazioni e concessioni	Indebito rilascio di autorizzazioni e concessioni in favore di soggetti non in possesso dei requisiti previsti dalla legge	Medio	Controllo	Per tutta la durata del PIAO	Dirigenti responsabili del rilascio di autorizzazioni e/o concessioni	Numero di controlli effettuati rispetto al numero di pratiche/provvedimenti
			Disciplina del conflitto di interessi	Sempre, ogniqualvolta si debba rilasciare un'autorizzazione e/o una concessione	Uffici che rilasciano autorizzazioni e/o concessioni	Applicazioni delle vigenti disposizioni in tema di conflitto di interessi
Rilascio di concessioni ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di	Indebita concessione o erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché indebita attribuzione di vantaggi economici di	Medio	Controllo	Per tutta la durata del PIAO	Dirigenti responsabili del rilascio di autorizzazioni e/o concessioni	Numero di controlli effettuati rispetto al numero di pratiche/provvedimenti

vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	qualunque genere a soggetti non in possesso dei requisiti previsti dalla legge		Disciplina del conflitto di interessi	Sempre, ogniqualvolta si debba rilasciare un'autorizzazione e/o una concessione	Uffici che rilasciano autorizzazioni e/o concessioni	Applicazioni delle vigenti disposizioni in tema di conflitto di interessi
Contratti pubblici – procedure di affidamento avviate entro il 30 giugno 2023						
Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Definizione dell'oggetto dell'affidamento orientata a favore di determinate imprese	Critico	Disciplina del conflitto di interessi	Sempre, ogniqualvolta si debba procedere ad un affidamento	Uffici competenti per l'affidamento	Dichiarazione da parte del RUP dell'assenza di conflitto di interessi
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	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica adozione procedure di cui al D.Lgs. n. 50/2016
			Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste dal D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013

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	Critico	Disciplina del conflitto di interessi	Sempre, ogni qualvolta si debba procedere ad un affidamento	Uffici competenti per l'affidamento	Dichiarazione da parte del RUP dell'assenza di conflitto di interessi
Individuazione dei requisiti di aggiudicazione	Utilizzo distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire determinate imprese	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica adozione procedure di cui al D.Lgs. n. 50/2016
			Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
Redazione del cronoprogramma	Definizione delle tempistiche orientata a favorire determinate imprese	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica corretta applicazione norme in materia di contratti pubblici
Valutazione delle offerte	Mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica adozione procedure di cui al D.Lgs. n. 50/2016

	delle Commissioni al fine di agevolare determinate imprese		Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Elusione delle disposizioni in materia di anomalia delle offerte al fine di agevolare determinate imprese	Critico	Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari incarichi di PO/EQ competenti per affidamento RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
			Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
Procedure negoziate	Indebito ricorso alla procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica adozione procedure di cui al D.Lgs. n. 50/2016
Affidamenti diretti	Indebito ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire determinate imprese	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica adozione procedure di cui al D.Lgs. n. 50/2016

Variante 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	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica adozione procedure Regolamento di esecuzione dei contratti pubblici
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	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica adozione procedure Regolamento di esecuzione dei contratti pubblici
Revoca del bando	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si	Critico	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Verifica applicazione disposizioni di cui alla Legge n. 241/1990 in materia di revoca dei provvedimenti

	sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario		Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
Contratti pubblici – procedure di affidamento avviate dopo il 1° luglio 2023						
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	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	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento  RPTC	Verifiche effettuate con cadenza semestrale, mediante il ricorso ai sistemi informatici in uso presso l'Ente, al fine di individuare quali operatori economici risultano gli affidatari più ricorrenti nel semestre di riferimento

di importo fino a 140 mila € e lavori di importo inferiore a 150 mila € affidamento diretto, anche senza consultazione di più operatori economici	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 €	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento  RPTC	Verifiche effettuate con cadenza semestrale, mediante il ricorso ai sistemi informatici in uso presso l'Ente, al fine di individuare quali operatori economici risultano gli affidatari più ricorrenti nel semestre di riferimento
	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		Critico	Trasparenza	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento
Disciplina del conflitto di interessi		Per tutta la validità del PIAO		Dirigenti responsabili dell'affidamento  RPTC	Dichiarazione, da parte del RUP, circa l'insussistenza di eventuali conflitti di interesse, ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023.	

	Affidamento degli incarichi di RUP al medesimo soggetto per favorire specifici operatori economici	Critico	Rotazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento	Qualora possibile in considerazione della professionalità richiesta e del ridotto numero di dipendenti dell'Ente, rotazione nella nomina del RUP
--	--	---------	-----------	--------------------------------	---	--

<p>per gli appalti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- di servizi e forniture di valore compreso tra 140 mila € e la soglia comunitaria;</li> <li>- di lavori di valore pari o superiore a 150 mila € e inferiore a 1 milione di euro ovvero fino alla soglia comunitaria</li> </ul> <p>a 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>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti responsabili dell'affidamento</p> <p>RPTC</p>	<p>Verifiche effettuate con cadenza semestrale, mediante il ricorso ai sistemi informatici in uso presso l'Ente, al fine di individuare quali operatori economici risultano essere stati invitati ed affidatari con maggiore frequenza</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>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>RPTC</p>	<p>Verifica, con cadenza annuale, circa la corretta attuazione del principio di rotazione, al fine di garantire la parità di trattamento, in termini di effettiva possibilità di partecipazione alle gare anche delle micro, piccole e medie imprese inserite negli elenchi</p>
			<p>Regolamentazione Organizzazione Trasparenza</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>Aggiornamento tempestivo degli elenchi, su richiesta degli operatori economici che intendono partecipare alle gare</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"> <li>- dell'unicità dell'operatore economico (comma 2, lett. b)</li> <li>- dell'estrema urgenza da eventi imprevedibili dalla stazione appaltante (comma 2, lett. c)</li> </ul>	<p>Critico</p>	<p>Regolamentazione Organizzazione Trasparenza</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>Chiara e puntuale esplicitazione nella decisione a contrarre delle motivazioni che hanno indotto a ricorrere ad una procedura negoziata</p>
--	---	----------------	--	---------------------------------------	--	--

<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>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti responsabili dell'affidamento</p> <p>RPTC</p>	<p>Verifiche effettuate con cadenza semestrale, mediante il ricorso ai sistemi informatici in uso presso l'Ente, al fine di individuare quali operatori economici risultano essere stati invitati ed affidatari con maggiore frequenza</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</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>Critico</p>	<p>Regolamentazione Organizzazione Controllo</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>Comunicazione del RUP all'Ufficio competente per la gara e al RPCT circa l'approvazione del progetto redatto dall'impresa che presenta un incremento di costi e di tempi rispetto a quanto previsto nel progetto posto a base di gara, per eventuali verifiche a campione sulle relative modifiche e motivazioni</p>
--	--	----------------	--	---------------------------------------	--	---

<p>opere di manutenzione ordinaria</p>	<p>Proposta progettuale elaborata dall'operatore economico in un'ottica di massimizzazione del proprio profitto a detrimento dell'interesse pubblico sotteso</p>	<p>Critico</p>	<p>Regolamentazione Organizzazione Controllo</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT</p>	<p>Comunicazione del RUP all'Ufficio competente per la gara e al RPCT circa l'approvazione del progetto redatto dall'impresa che presenta un incremento di costi e di tempi rispetto a quanto previsto nel progetto posto a base di gara, per eventuali verifiche a campione sulle relative modifiche e motivazioni</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	Critico	Regolamentazione Organizzazione Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento	Comunicazione del RUP all'Ufficio competente per la gara e al RPCT circa l'approvazione del progetto redatto dall'impresa che presenta un incremento di costi e di tempi rispetto a quanto previsto nel progetto posto a base di gara, per eventuali verifiche a campione sulle relative modifiche e motivazioni
Art. 119 del D.Lgs. n. 36/2023 Disciplina del subappalto E' nullo l'accordo con cui sia affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni o lavorazioni	Incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT	Analisi semestrale degli appalti rispetto ai quali è stato autorizzato il ricorso all'istituto del subappalto, al fine di svolgere verifiche a campione circa la conformità alla norma delle autorizzazioni al subappalto concesse dal RUP

<p>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>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT</p>	<p>Analisi semestrale degli appalti rispetto ai quali è stato autorizzato il ricorso all'istituto del subappalto, al fine di svolgere verifiche a campione circa la conformità alla norma delle autorizzazioni al subappalto concesse dal RUP</p>
--	--	----------------	------------------	---------------------------------------	--	---

	Consentire il subappalto a cascata di prestazioni soggette a rischio di infiltrazioni criminali	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT	Analisi semestrale degli appalti rispetto ai quali è stato autorizzato il ricorso all'istituto del subappalto, al fine di svolgere verifiche a campione circa la conformità alla norma delle autorizzazioni al subappalto concesse dal RUP
	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	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT	Analisi semestrale degli appalti rispetto ai quali è stato autorizzato il ricorso all'istituto del subappalto, al fine di svolgere verifiche a campione circa la conformità alla norma delle autorizzazioni al subappalto concesse dal RUP

		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	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento  RPTC	Verifica dell'adeguato rispetto degli adempimenti di legge da parte del DL/DEC e RUP con riferimento allo svolgimento della vigilanza in sede esecutiva con specifico riguardo ai subappalti autorizzati e ai sub contratti comunicati
Art. 215 del D.Lgs. n. 36/2023 Allegato V.2 Disciplina del Collegio consultivo tecnico (CCT) Per servizi e forniture di		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	Critico	Trasparenza	Per tutta la durata del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento	Pubblicazione dei dati relativi ai componenti del Collegio consultivo tecnico, ai sensi dell'art. 28 del D.Lgs. n. 36/2023

<p>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 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>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la durata del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>Controlli sulle dichiarazioni in materia di conflitti di interesse rese, ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2016, da parte dei componenti del CCT</p>
--	--	----------------	------------------	-------------------------------------	--	--

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, qualora</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>Critico</p>	<p>Regolamentazione Organizzazione Trasparenza</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>Chiara e puntuale esplicitazione nella determina a contrarre delle motivazioni che hanno indotto a ricorrere ad una procedura negoziata senza bando. Nel caso di ragioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante, per cui i termini, anche abbreviati, previsti dalle procedure ordinarie non possono essere rispettati, il richiamo alle condizioni di urgenza non deve essere generico, ma supportato da un'analitica trattazione che manifesti l'impossibilità del ricorso alle procedure ordinarie per il rispetto dei tempi di attuazione degli interventi. Nel caso di assenza di concorrenza per motivi tecnici vanno puntualmente esplicitate le condizioni/motivazioni dell'assenza.</p>
---	--	----------------	--	---------------------------------------	--	---

sussistano i relativi presupposti	Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento  RPCT	Analisi semestrale delle procedure negoziate senza previa pubblicazione del bando, al fine di verificare se gli operatori economici aggiudicatari sono sempre i medesimi
	Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento  RPCT	Analisi semestrale delle procedure negoziate senza previa pubblicazione del bando, al fine di verificare se gli operatori economici aggiudicatari sono sempre i medesimi

	<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>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la durata del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>Monitoraggio sistematico del rispetto dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento, al fine di individuare eventuali anomalie che possono incidere sui tempi di attuazione dei programmi</p>
	<p>Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non aggiudicatario</p>	<p>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la durata del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>A seguito di contenzioso, ricognizione da parte dell'ufficio competente per la gara – nell'arco di due anni – sia degli OE che hanno avuto la "conservazione del contratto", sia di quelli per i quali è stato concesso il risarcimento, ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. n. 104/2010, al fine di verificare la ricorrenza dei medesimi OE, indice di un possibile accordo collusivo fra gli stessi</p>

		Critico	Controllo	Per tutta la durata del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento	Pubblicazione degli indennizzi concessi, ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. n. 104/2010.
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	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	Critico	Controllo	Per tutta la durata del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT	Verifica dell'adeguato rispetto degli adempimenti di legge da parte del DL/DEC e RUP con riferimento allo svolgimento della vigilanza in sede esecutiva con specifico riguardo ai subappalti autorizzati e ai sub contratti comunicati

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 equivalente	Nomina come titolare del potere sostitutivo di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi	Critico	Disciplina del conflitto di interessi	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili dell'affidamento  RPTC	Dichiarazione, da parte del soggetto titolare del potere sostitutivo, circa l'insussistenza di eventuali conflitti di interesse, ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023.
	Attivazione del potere sostitutivo in assenza dei presupposti al fine di favorire particolari operatori economici	Critico	Controllo	Per tutta la durata del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT	Analisi semestrale degli affidamenti, al fine di verificare la rispondenza delle tempistiche di avanzamento in ragione di quanto previsto dalle norme e dal contratto, così da poter attivare il potere sostitutivo nei casi di accertato ritardo e decorrenza dei termini

<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</p>	<p>Corresponsione di un premio di accelerazione in assenza del verificarsi delle circostanze previste dalle norme</p>	<p>Critico</p>	<p>Regolamentazione Organizzazione Controllo</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>Comunicazione tempestiva, da parte dei soggetti deputati alla gestione del contratto (RUP, DL e DEC) del ricorrere delle circostanze connesse al riconoscimento del premio di accelerazione, al fine di consentire le eventuali opportune verifiche d parte del RPCT all'Ufficio competente per la gara e al RPCT circa l'approvazione del progetto redatto dall'impresa che presenta un incremento di costi e di tempi rispetto a quanto previsto nel progetto posto a base di gara, per eventuali verifiche a campione sulle relative modifiche e motivazioni</p>
---	---	----------------	--	---------------------------------------	--	--

<p>contratti pubblici, al fine di prevede delle penali più aggressive in casi di ritardato adempimento</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>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la durata del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT</p>	<p>Analisi semestrale degli affidamenti, al fine di verificare la rispondenza delle tempistiche di avanzamento in ragione di quanto previsto dalle norme e dal contratto, così da poter procedere ad accertamenti in caso di segnalato ricorso al premio di accelerazione</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>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la durata del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento  RPCT</p>	<p>Analisi semestrale degli affidamenti, al fine di verificare la rispondenza delle tempistiche di avanzamento in ragione di quanto previsto dalle norme e dal contratto</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. Le stazioni appaltanti possono ricorrere alla procedura</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>Critico</p>	<p>Regolamentazione Organizzazione Trasparenza</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento</p>	<p>Chiara e puntuale esplicitazione nella determina a contrarre delle motivazioni che hanno indotto a ricorrere ad una procedura negoziata, anche per importi superiori alle soglie UE</p>
<p>Le stazioni appaltanti possono ricorrere alla procedura</p>	<p>Ricorso eccessivo ed inappropriato alla procedura negoziata anche per esigenze che potrebbero essere assolte con i tempi delle gare aperte</p>	<p>Critico</p>	<p>Controllo</p>	<p>Per tutta la validità del PIAO</p>	<p>Dirigenti responsabili dell'affidamento  RPCT</p>	<p>Analisi semestrale degli affidamenti con procedure negoziate, al fine di verificare se gli operatori economici aggiudicatari sono sempre i medesimi</p>

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	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	Critico	Controllo	Per tutta la validità del PIAO	RPTC	Verifica, con cadenza annuale, circa la corretta attuazione del principio di rotazione degli inviti, al fine di garantire la parità di trattamento degli operatori economici, in termini di effettiva possibilità di partecipazione alle gare, verificando quelli che risultano essere stati inviati o aggiudicatari con maggior frequenza
		Critico	Regolamentazione Organizzazione Trasparenza	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento	Aggiornamento tempestivo degli elenchi degli operatori economici interessati a partecipare alle procedure indette dall'Ente

disponibili tali da non consentire il ricorso ad altra procedura di affidamento		Critico	Trasparenza	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti per affidamento	Pubblicazione, all'esito delle procedure, dei nominativi degli operatori economici consultati
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	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigente competente in materia personale	Verifica corretta applicazione disposizioni legislative e regolamentari
			Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigente competente in materia personale/Titolare incarico di EQ competente in materia personale  RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013

Irregolare composizione delle commissioni di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigente competente in materia personale	Verifica corretta applicazione disposizioni legislative e regolamentari
		Disciplina del conflitto di interessi	Sempre, ogni qualvolta si debba procedere al reclutamento di personale	Ufficio Personale	Dichiarazione da parte dei commissari dell'assenza di conflitto di interessi e dell'insussistenza di situazioni di incompatibilità
		Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigente competente in materia personale/Titolare incarico di EQ competente in materia personale  RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigente competente in materia personale	Verifica corretta applicazione disposizioni legislative e regolamentari

	dell'imparzialità della selezione		Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigente competente in materia personale/Titolare incarico di EQ competente in materia personale  RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
Progressioni di carriera	Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigente competente in materia personale	Verifica corretta applicazione disposizioni legislative, contrattuali e regolamentari
Rilascio di autorizzazioni allo svolgimento di incarichi esterni da parte dei propri dipendenti	Inosservanza delle regole procedurali allo scopo di agevolare dipendenti particolari	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigente competente in materia personale	Verifica corretta applicazione disposizioni legislative e regolamentari
			Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigente competente in materia personale/Titolare incarico di EQ competente in materia personale  RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013

Procedimenti disciplinari	Abuso nell'esercizio del potere disciplinare al fine di favorire dipendenti particolari	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigente competente in materia personale	Verifica corretta applicazione disposizioni legislative, contrattuali e regolamentari
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	Basso	Formazione	Ogniquale volta le modifiche legislative rendano necessario	Dirigente competente in materia bilancio contabilità	Numero di partecipanti agli specifici corsi in materia rispetto al numero di dipendenti interessati
			Controllo	Per tutta la durata del PIAO	Dirigente competente in materia bilancio contabilità	Percentuale di verifiche effettuate in sede di controllo successivo di legittimità, ai sensi delle disposizioni legislative e regolamentari in materia

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	Basso	Formazione	Ogniqualvolta le modifiche legislative rendano necessario	Dirigente competente in materia bilancio contabilità	Numero di partecipanti agli specifici corsi in materia rispetto al numero di dipendenti interessati
			Controllo	Per tutta la durata del PIAO	Dirigente competente in materia bilancio contabilità	Percentuale di verifiche effettuate in sede di controllo successivo di legittimità, ai sensi delle disposizioni legislative e regolamentari in materia
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	Basso	Formazione	Ogniqualvolta le modifiche legislative rendano necessario	Dirigenti responsabili delle alienazioni	Numero di partecipanti agli specifici corsi in materia rispetto al numero di dipendenti interessati
Attività svolta sul territorio da parte della polizia provinciale, in materia	Abuso nello svolgimento delle attività di controllo di spettanza per agevolare determinati	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigente responsabile della polizia provinciale	Verifica corretta applicazione disposizioni legislative

ambientale, stradale, di caccia e pesca	soggetti					
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	Medio	Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari di incarichi di EQ competenti per il conferimento  RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
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	Medio	Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari di incarichi di PO/EQ competenti per l'affidamento  RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013

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	Medio	Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari di incarichi di EQ competenti per il conferimento RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
Gestione degli affari legali e del contenzioso	Mancata costituzione in giudizio, in assenza di motivazioni oggettivamente sostenibili, al fine di avvantaggiare la controparte	Medio	Disciplina del conflitto di interessi	Sempre, ogni qualvolta si debba procedere al reclutamento di personale	Uffici competenti in materia di contenzioso	Applicazioni delle vigenti disposizioni in tema di conflitto di interessi
Conferimento di incarichi di difesa giudiziale e di consulenza	Valutazione iniqua dei curricula	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili in materia di contenzioso	Verifica preventiva dei criteri di valutazione dei curricula

tecnica di parte			Trasparenza	Secondo le tempistiche di aggiornamento previste del D.Lgs. n. 33/2013	Dirigenti/Titolari incarichi di EQ competenti in materia contenzioso RPCT	Pubblicazione in Amministrazione trasparente dei dati e delle informazioni previsti dal D.Lgs. n. 33/2013
Attività di pianificazione territoriale provinciale	Abuso nell'adozione degli strumenti di pianificazione territoriale al fine di favorire particolari soggetti	Medio	Regolamentazione	Per tutta la validità del PIAO	Dirigenti responsabili in materia pianificazione	Verifica corretta applicazione disposizioni legislative

