

ALLEGATO A - MAPPATURA PTPC - REV 1 - 15/12/2021

ANALISI DEI PROCESSI						VALUTAZIONE DEL RISCHIO								VALUTAZIONE DEL RISCHIO RESIDUO					
AREA	PROCESSO	FASI	DESCRIZIONE FASE	RISCHIO	MISURE DA ADOTTARE	INDICATORE	PROBABILITÀ		IMPATTO				VALUTAZIONE		LIVELLO DI COPERTURA	RISCHIO RESIDUO			
							Discrezionalità del processo	Rilevanza degli interessi esterni	Presenza di eventi sentinella in passato / attività esaminata	Opacità del processo decisionale	Impatto sull'immagine dell'ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e /o continuità servizio	Impatto in termini di costi			Rischio inerente	MISURE IN ESSERE	
AFFIDAMENTO DIRETTO	ANALISI DEL FABBISOGNO - PROGRAMMAZIONE		In tale fase, gli enti devono prestare particolare attenzione: ai processi di analisi e definizione del fabbisogno, di redazione ed aggiornamento del programma triennale per gli appalti di lavori ed a tutti i processi che prevedono la partecipazione di privati alla fase di programmazione.	Definizione di un <b>fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità</b> , ma alla volontà di primare interessi particolari <b>Abuso delle disposizioni</b> che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarsi nelle fasi successive. <b>Eccessivo ricorso</b> a procedure di urgenza o a proroghe contrattuali. <b>Reiterazione</b> di piccoli affidamenti aventi il medesimo oggetto ovvero la reiterazione dell'inserimento di specifici interventi	<b>Pubblicazione</b> , sui siti istituzionali, di report periodici in cui siano rendicontati i contratti prorogati e i contratti affidati in via d'urgenza e relative motivazioni. <b>Audit interni</b> su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni <b>Per rilevanti importi contrattuali</b> previsione di obblighi di comunicazione/informazione puntuale nei confronti del RPC in caso di proroghe contrattuali o affidamenti d'urgenza da effettuarsi tempestivamente. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Valore complessivo</b> degli appalti affidati, riferito alle stesse classi merceologiche di prodotti e servizi nell'arco dell'anno - N° verifiche interne effettuate	Medio	Medio	Alto	Medio	Alto	Medio	Medio	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Audit interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio	
	PROGETTAZIONE DELLA PROCEDURA - ELABORAZIONE DETERMINA A CONTRARRE		<b>Effettuazione delle consultazioni preliminari</b> di mercato per la definizione delle specifiche tecniche; <b>Nomina del responsabile</b> del procedimento; <b>Individuazione dello strumento</b> istituito per l'affidamento; <b>Individuazione degli elementi essenziali</b> del contratto; <b>Determinazione dell'importo</b> del contratto; <b>Scelta della procedura</b> di aggiudicazione, con particolare attenzione al ricorso alla procedura negoziata; <b>Predisposizione</b> di atti e documenti di gara incluso il capitolato; <b>Definizione dei criteri</b> di partecipazione, del criterio di aggiudicazione e dei criteri di attribuzione del punteggio.	<b>Nomina di responsabili</b> del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti; <b>Fuga di notizie</b> circa le procedure di gara ancora non pubblicate; <b>Utilizzo distorto delle consultazioni</b> preliminari di mercato; <b>Predisposizione di clausole contrattuali</b> dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara; <b>Prescrizioni del bando</b> e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti; <b>Abuso delle disposizioni</b> in materia di determinazione del valore stimato del contratto; <b>Formulazione di criteri</b> di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente	<b>Previsione di procedure</b> interne che individuino criteri di rotazione nella nomina del RP <b>Effettuazione di consultazioni collettive</b> e/o incrociate di più operatori e adeguata verbalizzazione/registrazione delle stesse. <b>Obbligo di motivazione</b> nella determina a contrarre in ordine sia alla scelta della procedura sia alla scelta del sistema di affidamento adottato ovvero della tipologia contrattuale. <b>Adozione di direttive</b> interne/linee guida che introducano criteri stringenti; <b>Audit su bandi e capitolati</b> per verificarne la conformità ai bandi tipo redatti dall'ANAC; <b>Obbligo</b> di dettagliare nel bando di gara in modo trasparente e congruo i requisiti minimi di ammissibilità delle varianti progettuali in sede di offerta. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di procedure negoziate con o senza previa pubblicazione del bando e di affidamenti diretti/comuni fiduciari sul numero totale di procedure attivate dalla stessa amministrazione in un definito arco temporale - N° verifiche interne effettuate	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Audit interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	4	Medio	
	PUBBLICAZIONE DEL BANDO SELEZIONE DEL CONTRAENTE		<b>Pubblicazione del bando</b> e la gestione delle informazioni complementari; <b>Fixazione dei termini</b> per la ricezione delle offerte; <b>Trattamento</b> e la custodia della documentazione di gara; <b>Nomina della commissione</b> di gara; <b>Nomina di commissari</b> in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti; <b>Verifica dei requisiti</b> di partecipazione; <b>Valutazione delle offerte</b> e la verifica di anomalia dell'offerta; <b>Aggiudicazione provvisoria</b> ; <b>Annullamento della gara</b> ;	<b>Azioni</b> e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara; <b>Applicazione distorta</b> dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito; <b>Nomina di commissari</b> in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti; <b>Alterazione o sottrazione</b> della documentazione di gara sia in fase di gara che in fase successiva di controllo.	<b>Accessibilità</b> online della documentazione di gara e/o delle informazioni complementari test; <b>Pubblicazione del nominativo</b> dei soggetti cui ricorrere in caso di ingiustificato ritardo o diniego dell'accesso ai documenti di gara. <b>Direttive/linee guida</b> interne che individuino in linea generale i termini (non minimi) da rispettare per la presentazione delle offerte e le formalità di motivazione e rendicontazione qualora si rendano necessari termini inferiori; <b>Obblighi</b> di trasparenza/pubblicità delle nomine dei componenti delle commissioni e eventuali consulenti. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Numero medio</b> delle offerte escluse rispetto alle offerte presentate - N° verifiche interne effettuate	Alto	Alto	Medio	Alto	Basso	Basso	Medio	Basso	Medio	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Audit interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	4	Medio
	VERIFICA ANOMALIA - AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO		<b>Verifica dei requisiti</b> ai fini della stipula del contratto <b>Effettuazione delle comunicazioni</b> riguardanti i mancati inviti, le esclusioni e le aggiudicazioni, <b>Formalizzazione dell'aggiudicazione</b> definitiva e la stipula del contratto.	Alterazione o omissione dei controlli e delle Verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti Possibilità che i contenuti delle verifiche siano alterati per pretermettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria. Possibile violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari.	<b>Directive interne</b> che assicurino la collegialità nella verifica dei requisiti, sotto la responsabilità del dirigente dell'ufficio acquisti e la presenza dei funzionari dell'ufficio, coinvolgendoli nel rispetto del principio di rotazione. <b>Check list di controllo</b> sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione previsti dal Codice. <b>Introduzione di un termine tempestivo di pubblicazione dei risultati</b> della procedura di aggiudicazione. <b>Formalizzazione e pubblicazione</b> da parte dei funzionari e dirigenti che hanno partecipato alla gestione della procedura di gara di una dichiarazione attestante l'insussistenza di cause di incompatibilità con l'impresa aggiudicataria e con la seconda classificata. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di operatori economici che risultano aggiudicatari in due anni contigui ed il numero totale di soggetti aggiudicatari sempre riferiti ai due anni presi in esame - N° verifiche interne effettuate	Medio	Medio	Medio	Medio	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Audit interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio
	ESECUZIONE DEL CONTRATTO		<b>Approvazione delle modifiche</b> del contratto originario; <b>Autorizzazione al subappalto</b> ; <b>Ammissione delle varianti</b> ; <b>Verifiche in corso di esecuzione</b> ; verifica delle disposizioni in materia di sicurezza con particolare riferimento al rispetto delle prescrizioni contenute nel PSC o DUVR; <b>Apposizione di riserve</b> ; <b>Gestione delle controversie</b> ; <b>Effettuazione di pagamenti</b> in corso di esecuzione	<b>Mancata o insufficiente verifica</b> dell'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto o nell'abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore <b>Approvazione di modifiche sostanziali</b> degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'oneri <b>Mancata valutazione</b> dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa	<b>Check list / Audit</b> relativa alla verifica dei tempi e modalità di esecuzione contrattuali, <b>Controllo</b> sull'applicazione di eventuali penali per il ritardo. <b>In caso di subappalto</b> , ove si tratti di società schemata da persone giuridiche estere o fiduciarie, obbligo di effettuare adeguate verifiche per identificare il titolare effettivo dell'impresa subappaltatrice in sede di autorizzazione del subappalto. <b>Per opere di importo rilevante</b> , pubblicazione online di rapporti periodici che sintetizzino, in modo chiaro ed intelligibile, l'andamento del contratto rispetto a tempi, costi e modalità preventivate in modo da favorire la più ampia informazione possibile. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di affidamenti interessati da proroghe ed il numero complessivo di affidamenti - N° verifiche interne effettuate	Medio	Medio	Medio	Medio	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Audit interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio
RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO		<b>Mappare il procedimento di nomina del collaudatore</b> (o della commissione di collaudo). <b>Mappare il procedimento di verifica della corretta esecuzione</b> , per il rilascio del certificato di collaudo, del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture) <b>Mappare le attività connesse alla rendicontazione</b> dei lavori in economia da parte del responsabile del procedimento.	Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti complacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti; <b>Rilascio del certificato di regolare esecuzione</b> in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera.	<b>Predisposizione di un report periodico</b> che contenga evidenza degli elementi di maggiore rilievo (quali importo, tipologia di procedura, numero di partecipanti ammessi e esclusi, durata del procedimento, ricorrenza dei medesimi aggiudicatari, etc.) in modo che sia facilmente intelligibile <b>Procedura interna</b> che contenga i seguenti punti: il tipo di procedura adottata, le commissioni di gara deliberanti, le modalità di aggiudicazione, i pagamenti effettuati e le date degli stessi, le eventuali riserve riconosciute nonché tutti gli altri parametri utili per individuare l'iter procedurale seguito. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra gli scostamenti di costo di ogni singolo contratto con il numero complessivo dei contratti conclusi <b>Rapporto</b> gli scostamenti di tempo di ogni singolo contratto con il numero complessivo dei contratti conclusi - N° verifiche interne effettuate	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Audit interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	4	Medio	

AREA	PROCESSO	FASI	DESCRIZIONE FASE	RISCHIO	MISURE DA ADOTTARE	INDICATORE	Discrezionalità del processo	Rilevanza degli interessi esterni	Presenza di eventi sentinella in passato / attività esaminata	Opacità del processo decisionale	Impatto sull'immagine dell'ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o continuità servizio	Impatto in termini di costi	Rischio inerente	MISURE IN ESSERE	LIVELLO DI COPERTURA	RISCHIO RESIDUO			
APPALTI	PROCEDURA RETTETTA / NEGOZIATA	ANALISI DEL FABBISOGNO - PROGRAMMAZIONE	In tale fase, gli enti devono prestare particolare attenzione: ai processi di analisi e <b>definizione dei fabbisogni</b> , di redazione ed aggiornamento del programma triennale per gli appalti di lavori ed a tutti i processi che prevedono la partecipazione di privati alla fase di programmazione.	Definizione di un <b>fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità</b> , ma alla volontà di premiare interessi particolari <b>Abuso delle disposizioni</b> che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarsi nelle fasi successive. <b>Eccessivo ricorso</b> a procedure di urgenza o a proroghe contrattuali. <b>Reiterazione</b> di piccoli affidamenti aventi il medesimo oggetto ovvero la reiterazione dell'inserimento di specifici interventi	<b>Pubblicazione</b> , sui siti istituzionali, di report periodici in cui siano rendicontati i contratti prorogati e i contratti affidati in via d'urgenza e relative motivazioni. <b>Auditi interni</b> su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni <b>Per rilevanti importi contrattuali</b> previsione di obblighi di comunicazione/informazione puntuale nei confronti del RPC in caso di proroghe contrattuali o affidamenti d'urgenza da effettuarsi tempestivamente. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Valore complessivo degli appalti affidati, riferito alle stesse classi merceologiche di prodotti e servizi nell'arco dell'anno - N° verifiche interne effettuate</b>	Medio	Medio	Medio	Medio	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio	
		PROGETTAZIONE DELLA PROCEDURA - ELABORAZIONE DETERMINA A CONTRARRE	<b>Effettuazione delle consultazioni preliminari</b> di mercato per la definizione delle specifiche tecniche; <b>Nomina del responsabile</b> del procedimento; <b>Individuazione dello strumento</b> istituito per l'affidamento; <b>Individuazione degli elementi essenziali</b> del contratto; <b>Determinazione dell'importo</b> del contratto; <b>Scelta della procedura</b> di aggiudicazione, con particolare attenzione al ricorso alla procedura negoziata; <b>Predisposizione</b> di atti e documenti di gara incluso il capitolato; <b>Definizione dei criteri</b> di partecipazione, del criterio di aggiudicazione e dei criteri di attribuzione del punteggio.	<b>Nomina di responsabili</b> del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti; <b>Fuga di notizie</b> circa le procedure di gara ancora non pubblicate; <b>Utilizzo distorto delle consultazioni</b> preliminari di mercato; <b>Predisposizione di clausole</b> contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per discriminare la partecipazione alla gara; <b>Prescrizioni del bando</b> e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti; <b>Abuso delle disposizioni</b> in materia di determinazione del valore stimato del contratto; <b>Formulazione di criteri</b> di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente	<b>Previsione di procedure interne</b> che individuino criteri di rotazione nella nomina del RP <b>Effettuazione di consultazioni collettive</b> e/o incrociate di più operatori e adeguata verbalizzazione/registrazione delle stesse. <b>Obbligo di motivazione</b> nella determina a contrarre in ordine sia alla scelta della procedura sia alla scelta del sistema di affidamento adottato ovvero della tipologia contrattuale <b>Adozione di direttive interne/linee guida</b> che introducano criteri stringenti; <b>Auditi su bandi e capitolati</b> per verificarne la conformità ai bandi tipo redatti dall'ANAC; <b>Obbligo di dettagliare</b> nel bando di gara in modo trasparente e congruo i requisiti minimi di ammissibilità delle varianti progettuali in sede di offerta. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di procedure negoziate con o senza previa pubblicazione del bando e di affidamenti diretti/obbligati sul numero totale di procedure attivate dalla stessa amministrazione in un definito arco temporale - N° verifiche interne effettuate	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	2	Basso	
		PUBBLICAZIONE DEL BANDO - SELEZIONE DEL CONTRAENTE	<b>Pubblicazione del bando</b> e la gestione delle informazioni complementari; <b>Fissazione dei termini</b> per la ricezione delle offerte; <b>Trattamento</b> e la custodia della documentazione di gara; <b>Nomina della commissione</b> di gara; la gestione delle sedute di gara; <b>Verifica dei requisiti</b> di partecipazione; <b>Valutazione</b> delle offerte e la <b>verifica</b> di anomalia dell'offerta; <b>Aggiudicazione provvisoria</b> ; <b>Annullamento della gara</b> .	<b>Azioni</b> e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara; <b>Applicazione distorta</b> dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolare l'esito; <b>Nomina di commissari</b> in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti; <b>Alterazione o sottrazione</b> della documentazione di gara in fase di gara che in fase successiva di controllo.	<b>Accessibilità</b> online della documentazione di gara e/o delle informazioni complementari rese; <b>Pubblicazione del nominativo</b> dei soggetti cui ricorrere in caso di inasprimento o diniego dell'accesso ai documenti di gara. <b>Direttive/linee guida</b> interne che individuino in linea generale i termini (non minimi) da rispettare per la presentazione delle offerte e le formalità di motivazione e rendicontazione qualora si rendano necessari termini inferiori. <b>Predisposizione di idonei</b> ed inalterabili sistemi di protocollazione delle offerte. <b>Obblighi di trasparenza/pubblicità</b> delle nomine dei componenti delle commissioni e eventuali consulenti. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Numero medio</b> delle offerte motivate e rendicontazione qualora si rendano necessari termini presentate. N. Verifiche interne effettuate	Medio	Medio	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio	Medio	Medio	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio	
		VERIFICA ANOMALIA - AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO	<b>Verifica dei requisiti</b> ai fini della stipula del contratto <b>Effettuazione delle comunicazioni</b> riguardanti i mancati inviti, le esclusioni e le aggiudicazioni, <b>Formalizzazione dell'aggiudicazione</b> definitiva e la stipula del contratto.	Alterazione o omissione dei controlli e delle Verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti Possibilità che i contenuti delle verifiche siano alterati per pretermettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria. Possibile violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari.	<b>Direttive interne</b> che assicurino la collegialità nella verifica dei requisiti, sotto la responsabilità del dirigente dell'ufficio acquisti e la presenza dei funzionari dell'ufficio, coinvolgendoli nel rispetto del principio di rotazione. <b>Check list di controllo</b> sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione previsti dal Codice. <b>Introduzione di un termine tempestivo di pubblicazione dei risultati</b> della procedura di aggiudicazione. <b>Formalizzazione e pubblicazione</b> da parte dei funzionari e dirigenti che hanno partecipato alla gestione della procedura di gara di una dichiarazione attestante l'insussistenza di cause di incompatibilità con l'impresa aggiudicataria e con la seconda classificata. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di operatori economici che risultano aggiudicatari in due anni contigui ed il numero totale di soggetti aggiudicatari sempre riferiti ai due anni presi in esame - N° verifiche interne effettuate	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio	
		ESECUZIONE DEL CONTRATTO	<b>Approvazione delle modifiche</b> del contratto originario; <b>Autorizzazione al subappalto</b> ; <b>Ammissione delle varianti</b> ; <b>Verifiche in corso di esecuzione</b> ; verifica delle disposizioni in materia di sicurezza con particolare riferimento al rispetto delle prescrizioni contenute nel PSC o DUVR; <b>Apposizione di riserve</b> ; <b>Gestione delle controversie</b> ; <b>Effettuazione di pagamenti</b> in corso di esecuzione	<b>Mancata o insufficiente verifica</b> dell'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto o nell'abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore <b>Approvazione di modifiche sostanziali</b> degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'oneri <b>Mancata valutazione</b> dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa	<b>Check list / Audit</b> relativa alla verifica dei tempi e modalità di esecuzione contrattuali. <b>Controllo</b> sull'applicazione di eventuali penali per il ritardo. <b>In caso di subappalto</b> , ove si tratti di società schermate da persone giuridiche estere o fiduciarie, obbligo di effettuare adeguate verifiche per identificare il titolare effettivo dell'impresa subappaltatrice in sede di autorizzazione del subappalto. <b>Per opere di importo rilevante</b> , pubblicazione online di rapporti periodici che sintetizzino, in modo chiaro ed intelligibile, l'andamento del contratto rispetto a tempi, costi e modalità preventivate in modo da favorire la più ampia informazione possibile. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di affidamenti interessati da proroghe ed il numero complessivo di affidamenti - N° verifiche interne effettuate	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio
		RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO	<b>Mappare il procedimento di nomina del collaudatore</b> (o della commissione di collaudi); <b>Mappare il procedimento di verifica della corretta esecuzione</b> , per il rilascio del certificato di collaudo, del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture) <b>Mappare le attività connesse alla rendicontazione</b> dei lavori in economia da parte del responsabile del procedimento.	<b>Attribuzione dell'incarico</b> di collaudo a soggetti complicanti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti; <b>Rilascio del certificato di regolare esecuzione</b> in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera.	<b>Predisposizione di un report periodico</b> che contenga evidenza degli elementi di maggiore rilievo (quali importo, tipologia di procedura, numero di partecipanti ammessi e esclusi, durata del procedimento, ricorrenza dei medesimi aggiudicatari, etc.) in modo che sia facilmente intelligibile <b>Procedura interna</b> che contenga i seguenti punti: il tipo di procedura adottata, le commissioni di gara deliberanti, le modalità di aggiudicazione, i pagamenti effettuati e le date degli stessi, le eventuali riserve riconosciute nonché tutti gli altri parametri utili per individuare l'iter procedurale seguito. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra gli scostamenti di costo di ogni singolo contratto con il numero complessivo dei contratti conclusi <b>Rapporto</b> gli scostamenti di tempo di ogni singolo contratto con il numero complessivo dei contratti conclusi. N° verifiche interne effettuate	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Medio	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello 231). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	4	Medio

AREA	PROCESSO	FASI	DESCRIZIONE FASE	RISCHIO	MISURE DA ADOTTARE	INDICATORE	Discrezionalità del processo	Rilevanza degli interessi esterni	Presenza di eventi sentinella in passato / attività esaminata	Opacità del processo decisionale	Impatto sull'immagine dell'ente	Impatto in termini di contenzioso	Impatto organizzativo e/o continuità servizio	Impatto in termini di costi	Rischio inerente	MISURE IN ESSERE	LIVELLO DI COPERTURA	RISCHIO RESIDUO		
PROCEDURA APERTA	ANALISI DEL FABBISOGNO - PROGRAMMAZIONE		In tale fase, gli enti devono prestare particolare attenzione ai processi di analisi e <b>definizione dei fabbisogni</b> , di redazione ed aggiornamento del programma triennale per gli appalti di lavori ed a tutti i processi che prevedono la partecipazione di privati alla fase di programmazione.	Definizione di un <b>fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità</b> , ma alla volontà di premiare interessi particolari <b>Abuso delle disposizioni</b> che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarsi nelle fasi successive. <b>Eccessivo ricorso</b> a procedure di urgenza o a proroghe contrattuali. <b>Reiterazione</b> di piccoli affidamenti aventi il medesimo oggetto ovvero la reiterazione dell'inserimento di specifici interventi	<b>Pubblicazione</b> , sui siti istituzionali, di report periodici in cui siano rendicontati i contratti prorogati e i contratti affidati in via d'urgenza e relative motivazioni. <b>Auditi interni</b> su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni <b>Per rilevanti importi contrattuali</b> previsione di obblighi di comunicazione/informazione puntuale nei confronti del RPC in caso di proroghe contrattuali o affidamenti d'urgenza da effettuarsi temporaneamente. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Valore complessivo</b> degli appalti affidati, riferito alle stesse classi merceologiche di prodotti e servizi nell'arco dell'anno  N° verifiche interne effettuate	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello Z31). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio	
	PROGETTAZIONE DELLA PROCEDURA - ELABORAZIONE DETERMINA A CONTRARRE		<b>Effettuazione delle consultazioni preliminari</b> di mercato per la definizione delle specifiche tecniche; <b>Nomina del responsabile</b> del procedimento; <b>Individuazione dello strumento</b> istituito per l'affidamento; <b>Individuazione degli elementi essenziali</b> del contratto; <b>Determinazione dell'importo</b> del contratto; <b>Scelta della procedura</b> di aggiudicazione, con particolare attenzione al ricorso alla procedura negoziata; <b>Predisposizione di atti e documenti</b> di gara incluso il capitolato; <b>Definizione dei criteri</b> di partecipazione, del criterio di aggiudicazione e dei criteri di attribuzione del punteggio.	<b>Nomina di responsabili</b> del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti; <b>Fuga di notizie</b> circa le procedure di gara ancora non pubblicate; <b>Utilizzo distorto delle consultazioni</b> preliminari di mercato; <b>Predisposizione di clausole contrattuali</b> dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara; <b>Prescrizioni del bando e delle clausole contrattuali finalizzate</b> ad agevolare determinati concorrenti; <b>Abuso delle disposizioni</b> in materia di determinazione del valore stimato del contratto; <b>Formulazione di criteri</b> di valutazione e di attribuzione del punteggio (tecniche ed economiche) che possono avvantaggiare il fornitore uscente	<b>Previsione di procedure</b> interne che individuino criteri di rotazione nella nomina del RP <b>Effettuazione di consultazioni collettive</b> e/o incrociate di più operatori e adeguata verbalizzazione/registrazione delle stesse. <b>Obbligo di motivazione</b> nella determina a contrarre in ordine sia alla scelta della procedura sia alla scelta del sistema di affidamento adottato ovvero della tipologia contrattuale <b>Adozione di direttive</b> interne/linee guida che introducano criteri stringenti; <b>Auditi su bandi e capitolati</b> per verificarne la conformità ai bandi tipo redatti dall'ANAC; <b>Obbligo</b> di dettagliare nel bando di gara in modo trasparente e congruo i requisiti minimi di ammissibilità delle varianti progettuali in sede di offerta. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di procedure negoziate con o senza previa pubblicazione del bando e di affidamenti diretti/cottimi fiduciari sul numero totale di procedure attivate dalla stessa amministrazione in un definito arco temporale  N° verifiche interne effettuate	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello Z31). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	2	Basso	
	PUBBLICAZIONE DEL BANDO - SELEZIONE DEL CONTRAENTE		<b>Pubblicazione del bando</b> e la gestione delle informazioni complementari; <b>Fissazione dei termini</b> per la ricezione delle offerte; <b>Trattamento</b> e la custodia della documentazione di gara; <b>Nomina della commissione</b> di gara; la gestione delle sedute di gara; <b>Verifica dei requisiti</b> di partecipazione; <b>Valutazione delle offerte</b> e la <b>verifica</b> di anomalia dell'offerta; <b>Aggiudicazione provvisoria</b> ; <b>Annullamento della gara</b> .	<b>Azioni</b> e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara; <b>Applicazione distorta</b> dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito; <b>Nomina di commissari</b> in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti; <b>Alterazione o sottrazione</b> della documentazione di gara sia in fase di gara che in fase successiva di controllo.	<b>Accessibilità</b> online della documentazione di gara e/o delle informazioni complementari rese; <b>Pubblicazione</b> del nominativo dei soggetti cui ricorrere in caso di ingiustificato ritardo o diniego dell'accesso ai documenti di gara. <b>Direttive/linee guida</b> interne che individuino in linea generale i termini (non minimi) da rispettare per la presentazione delle offerte e la modalità di motivazione e rendicontazione qualora si rendano necessari termini inferiori. <b>Predisposizione di idonei</b> ed inalterabili sistemi di protocollazione delle offerte. <b>Obblighi</b> di trasparenza/pubblicità delle nomine dei componenti delle commissioni e eventuali consistenti. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Numero medio</b> delle offerte escluse rispetto alle offerte presentate  N° verifiche interne effettuate	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	Basso	Medio	Basso	Basso	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello Z31). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	2	Basso	
	VERIFICA ANOMALIA - AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO		<b>Verifica dei requisiti</b> ai fini della stipula del contratto <b>Effettuazione delle comunicazioni</b> riguardanti i mancati inviti, le esclusioni o le aggiudicazioni; <b>Formalizzazione dell'aggiudicazione</b> definitiva e la stipula del contratto.	Alterazione o omissione dei controlli e delle Verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti Possibilità che i contenuti delle verifiche siano alterati per pretermettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria Possibile violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorso da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari.	<b>Direttive interne</b> che assicurino la collegialità nella verifica dei requisiti, sotto la responsabilità del dirigente dell'ufficio acquisti e la presenza dei funzionari dell'ufficio, coinvolgendoli nel rispetto del principio di rotazione. <b>Check list di controllo</b> sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione previsti dal Codice. <b>Introduzione di un termine temporale</b> di pubblicazione dei risultati della procedura di aggiudicazione <b>Formalizzazione e pubblicazione</b> da parte dei funzionari e dirigenti che hanno partecipato alla gestione della procedura di gara di una dichiarazione attestante l'inesistenza di cause di incompatibilità con l'impresa aggiudicataria e con la seconda classificata. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di operatori economici che risultano aggiudicatari in due anni contigui ed il numero totale di soggetti aggiudicatari sempre riferiti ai due anni presi in esame  N° verifiche interne effettuate	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello Z31). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio
	ESECUZIONE DEL CONTRATTO		<b>Approvazione delle modifiche</b> del contratto originario; <b>Autorizzazione al subappalto</b> ; <b>Ammissione delle varianti</b> ; <b>Verifiche in corso di esecuzione</b> ; verifica delle disposizioni in materia di sicurezza con particolare riferimento al rispetto delle prescrizioni contenute nel PSC o DUVR; <b>Apposizione di riserve</b> ; <b>Gestione delle controversie</b> ; <b>Effettuazione di pagamenti</b> in corso di esecuzione	<b>Mancata o insufficiente verifica</b> dell'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto o nell'abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore <b>Approvazione di modifiche sostanziali</b> degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'oneri <b>Mancata valutazione</b> dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa	<b>Check list / Audit</b> relativa alla verifica dei tempi e modalità di esecuzione contrattuali. <b>Controllo</b> sull'applicazione di eventuali penali per il ritardo. <b>In caso di subappalto</b> , ove si tratti di società schermata da persone giuridiche estere o fiduciarie, obbligo di effettuare adeguate verifiche per identificare il titolare effettivo dell'impresa subappaltatrice in sede di autorizzazione del subappalto. <b>Per opere di importo rilevante</b> , pubblicazione online di report periodici che sintetizzino, in modo chiaro ed intelligibile, l'andamento del contratto rispetto a tempi, costi e modalità preventivate in modo da favorire la più ampia informazione possibile. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra il numero di affidamenti interessati da proroghe ed il numero complessivo di affidamenti  N° verifiche interne effettuate	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello Z31). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio
	RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO		<b>Mappare il procedimento</b> di nomina del collaudatore (o della commissione di collaudo). <b>Mappare il procedimento di verifica della corretta esecuzione</b> , per il rilascio del certificato di collaudo, del certificato di verifica di conformità ovvero dell'attestato di regolare esecuzione (per gli affidamenti di servizi e forniture) <b>Mappare le attività connesse</b> alla rendicontazione dei lavori e economia da parte del responsabile del procedimento.	<b>Attribuzione dell'incarico</b> di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti. <b>Rilascio del certificato di regolare esecuzione</b> in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera.	<b>Predisposizione di un report periodico</b> che contenga evidenza degli elementi di maggiore rilievo (quali importo, tipologia di procedura, numero di partecipanti ammessi e esclusi, durata del procedimento, ricorrenza dei medesimi aggiudicatari, etc.) in modo che sia facilmente intelligibile <b>Procedure interne</b> che contenga i seguenti punti: il tipo di procedura adottata, le commissioni di gara deliberanti, le modalità di aggiudicazione, i pagamenti effettuati e le date degli stessi, le eventuali riserve riconosciute nonché tutti gli altri parametri utili per individuare l'iter procedurale seguito. <b>Formazione</b> sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	<b>Rapporto</b> tra gli scostamenti di costo di ogni singolo contratto con il numero complessivo dei contratti conclusi  N° verifiche interne effettuate	Medio	Medio	Medio	Medio	Alto	Alto	Medio	Alto	Alto	Presente Procedura di controllo Interno "PCI 08 - Acquisto di beni e servizi" (Modello Z31). Auditi interni su fabbisogno e adozione di procedure interne per rilevazione e comunicazione dei fabbisogni. Formazione sulla prevenzione della corruzione sui presidi sul processo in oggetto	Migliorabile	6	Medio	

