

MAPPATURA DEI PROCESSI

area di rischio	processo	attività	responsabilità
CONTRATTI PUBBLICI	PROGRAMMAZIONE OO PP E ACQUISTI BENI E SERVIZI	specificazione degli interventi inerenti il PNRR sia per lavori che per servizi con riguardo in particolare alla Progettazione	dirigente LLPP
	PROGETTAZIONE	Progettazione di fattibilità tecnico economica	RUP
		affidamento a terzi della progettazione PNRR	RUP
		individuazione criteri di valutazione offerte tecniche	RUP
		individuazione elementi specifici (condizionalità - DNSH - obblighi trasversali) conseguenti al PNRR da introdurre nel disciplinare di incarico di progettazione	RUP
		approvazione del progetto	RUP
		Validazione del progetto	RUP
	PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' SUA	raccolta fabbisogno interno - raccolta fabbisogno esterno - calendarizzazione gare.	RUP - DIRIGENTE
	PROCEDURE DI AFFIDAMENTO DIRETTO - PROCEDURE NEGOZiate - PROCEDURE APERTE	Identificazione del gruppo di lavoro per verifica preventiva assenza conflitti di interesse ed incompatibilità del personale interno PNRR	PO SUA (oltre le soglie dell'affidamento diretto). RUP per gli affidamenti diretti
		verifica preventiva conflitti interesse	RUP/PO SUA
		Requisiti generali e speciali PNRR	RUP/PO SUA
		acquisizione dati e certificazioni ulteriori previste in ambito PNRR	RUP SUA
		stesura atto negoziale	PO SUA
		pubblicazioni PNRR	PO SUA
		STIPULAZIONE DEL CONTRATTO	raccolta conservazione documentazione per rendicontazione ReGIS
	verifiche ulteriori legate PNRR		PO SUA
	stesura atto negoziale		PO SUA
	ESECUZIONE DEL CONTRATTO	consegna dei lavori	RUP
		controllo in fase esecutiva DL	RUP
		controllo cronoprogramma	RUP
		controllo rispetto obblighi ulteriori e trasversali PNRR	RUP
		gestione premio accelerazione PNRR	RUP
		gestione penali	RUP

REGISTRO EVENTI RISCHIOSI			PONDERAZIONE DEL RISCHIO				
processo	attività	evento rischioso	fattori abilitanti	VALUTAZIONE DEL RISCHIO			
				impatto	probabilità	giudizio sintetico	motivazione
PROGETTAZIONE E PRETTAZIONE IN AMBITO PNRR	affidamento a terzi della progettazione	1) frazionamento artificioso 2) elusione rotazione 3) disciplinari di affidamento generici con riguardo ai peculiarità PNRR	1) scarsi controlli 2) complessità della disciplina specifica 3) inadeguatezza del processo di acquisizione del fabbisogno 4) prassi operative non in linea	Elevato	Elevato	ELEVATO	E' indispensabile implementare il monitoraggio del rischio frazionamento ed il rischio connesso alla genericità del contenuto delle obbligazioni del progettista per poter impostare le fasi di affidamento e gestione e per poter correttamente rendicontare gli interventi compresi nel PNRR
	individuazione condizionalità - obblighi ulteriori (DNSH) - obblighi traevernali da introdurre nel disciplinare di incarico di progettazione	1) mancata o inadeguata considerazione degli obblighi in fase di progettazione	estrema complessità e vastità della materia.	elevato	elevato	ELEVATO	La mancata considerazione degli elementi compromette la corretta realizzazione e rendicontazione con conseguente perdita delle risorse
	individuazione requisiti di partecipazione specifici per PNRR	1) mancata considerazione dei requisiti ulteriori PNRR	1) mancanza di sistemi di qualificazione 2) ampia discrezionalità del RUP	basso	basso	BASSO	Il problema si pone per i soli appalti di servizi e forniture che rappresentano una porzione ridotta dell'attività dell'ente
	individuazione criteri di valutazione offerte tecniche -	1) insufficiente analisi impatto requisiti premiali PNRR	1) scelta affidata ad un unico soggetto 2) mancanza controlli di merito	Elevato	Medio	ELEVATO	Gli appalti affidati mediante OEPV sono ridotti nel numero ma molto significativi per complessità ed importo
	approvazione del progetto	1) mancato rispetto competenza del RUP	1) novità dell'adempimento	basso	basso	BASSO	adempimento di semplice attuazione ma rilevante ai fini del rispetto delle specificità in ambito PNRR
	validazione del progetto	mancata o inadeguata analisi con riguardo in particolare alle specificità PNRR	estrema complessità e vastità della materia.	elevato	elevato	ELEVATO	La mancata considerazione degli elementi compromette la corretta realizzazione e rendicontazione con conseguente perdita delle risorse
PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' SUA	raccolta fabbisogno interno - raccolta fabbisogno esterno - calendarizzazione gare con attenzione specifica alle milestone PNRR	acquisizione dati incompleti	difficoltà per gli uffici interni e per i comuni di fornire indicazioni certe sulle tempistiche	elevato	elevato	ELEVATO	La certezza delle tempistiche è elemento centrale nell'attuazione del PNRR
PROCEDURE DI AFFIDAMENTO DIRETTO - NEGOZiate - APERTE	Identificazione del gruppo di lavoro per tutte le tipologie di contratto finanziate in ambito PNRR	mancata identificazione soggetti tenuti a rendere la dichiarazione	1) adempimenti nuovi ed ulteriori legati alla specificità e legato al PNRR 2) complessità dell'accertamento 3) necessità rispetto rigoroso tempi di gara nonostante tempistiche spesso incongrue 4) obbligo di procedere anche in caso di contenzioso con conseguente aumento rischio costi risarcitori 5) scarsa trasparenza 6) assenza di indicatori prestazionali 7) aumento indiscriminato dei carichi di lavoro conseguenza delle linee guida ministeriali ed atti ad esse presupposti	elevato	elevato	ELEVATO	L'eventuale presenza di conflitti di interesse compromette la corretta realizzazione e rendicontazione con conseguente perdita delle risorse
	verifica preventiva assenza di conflitto di interessi e cause di incompatibilità del personale interno per contratti PNRR	1) mancata/inadeguata verifica		elevato	elevato	ELEVATO	L'eventuale presenza di conflitti di interesse compromette la corretta realizzazione e rendicontazione con conseguente perdita delle risorse
	predisposizione atti di gara	mancato recepimento dei vincoli PNRR		elevato	elevato	ELEVATO	Il mancato rispetto degli obblighi afferenti al PNRR potrebbe rendere complessa o impossibile la rendicontazione con conseguente perdita totale o parziale del contributo
	acquisizione dati e certificazioni ulteriori previste in ambito PNRR	assenza/inadeguatezza delle verifiche con riguardo in particolare Titolare effettivo e antimafia		Elevato	elevato	ELEVATO	L'evento rischioso attiene ai contratti di importo superiore a 40.000,00 perché non stipulati mediante la piattaforma di negoziazione. Il mancato rispetto degli obblighi afferenti al PNRR potrebbe rendere complessa o impossibile la rendicontazione con conseguente perdita totale o parziale del contributo
	stesura atto negoziale	mancata o carenza individuazione delle obbligazioni in carico alle parti discendenti dalle condizionalità - dagli obblighi ulteriori - dagli obblighi trasversali		basso	basso	BASSO	Ambito adeguatamente presidiato
	pubblicazioni PNRR	manca alimentazione della sezione specifica dedicata al PNRR					
STIPULAZIONE DEL CONTRATTO	verifica requisiti speciali PNRR	1) Mancata verifica in ordine al titolare effettivo e/o al doppio finanziamento	1) carenza di controlli specifici 2) difficoltà di individuazione del titolare effettivo soprattutto nel caso di operatori economici a struttura complessa o di grandi dimensioni	elevato	bassa	medio	attività vincolate ed agevolmente verificabili sui requisiti generali ma più complesse con riferimento ai controlli ulteriori e specifici connessi al PNRR
	raccolta e conservazione decomunazione per rendicontazione ReGIS	1) carenze nell'acquisizione dei documenti 2) inadeguate forme di conservazione	novità dei controlli e complessità dai dati da acquisire	elevato	elevato	ELEVATO	Il mancato rispetto degli obblighi afferenti al PNRR potrebbe rendere complessa o impossibile la rendicontazione con conseguente perdita totale o parziale del contributo
	stipulazione del contratto	ritardi nella stipulazione	1) carico di lavoro	basso	medio	medio	il rischio di ritardo determinato dal carico di lavoro sussiste ma l'impatto medio/basso stante la generalizzata facoltà di affidamento in pendenza
ESECUZIONE DEL CONTRATTO	consegna dei lavori	1) ritardo nella consegna dei lavori 2) mancato utilizzo del potere sostitutivo	1) difficoltà di reperimento dei materiali 2) aumento dei prezzi 3) difficoltà di reperire la manodopera 4) impatto delle verifiche integrative imposte dal PNRR 6) ambito ad oggi meno presidiato dal sistema dei controlli. 7) mancato utilizzo del potere sostitutivo	Elevato	basso	medio	la normativa prevede la possibilità generalizzata di affidamento in pendenza di stipulazione tuttavia occorre monitorare con attenzione la tempistica soprattutto in ambito PNRR
	controllo cronoprogramma PNRR	1) mancata applicazione penali		elevato	elevato	ELEVATO	Il presidio del cronoprogramma e conseguentemente le penali da ritardo è particolarmente importante in ambito PNRR
	monitoraggio obblighi ulteriori e trasversali PNRR	1) assenza/inadeguatezza delle verifiche in sede di esecuzione		elevato	elevato	ELEVATO	L'attuazione del PNRR e lo sviluppo dell'attività della SUA per conto di enti terzi determina un aumento delle probabilità e soprattutto dell'impatto generalizzato su tutti i rischi gravato dalle tempistiche spesso incongrue e dalla circostanza che i ritardi a monte della realizzazione ricadono interamente sul percorso di gara. Ciò impone un'intensificazione delle misure e del relativo monitoraggio. Inoltre la incompleta o non corretta effettuazione delle verifiche inerenti i contratti finanziati con risorse afferenti al PNRR può compromettere la rendicontazione in ambito PNRR. con conseguente perdita totale o parziale del contributo
	gestione penali in ambito PNRR	1) mancata applicazione delle penali		elevato	elevato	ELEVATO	
	gestione premio accelerazione	assenza/insufficienza del finanziamento/ inadeguatezza del cronoprogramma		elevato	elevato	ELEVATO	

REGISTRO EVENTI RISCHIOSI			TRATTAMENTO DEL RISCHIO							
processo	attività	evento rischioso	misura generale	misura specifica	tipologia misure specifiche	PROGRAMMAZIONE MISURE SPECIFICHE				
						stato di attuazione al 01/01/2023	fasi e tempi di attuazione	indicatori di attuazione	responsabilità	
PROGRAMMAZIONE OO PP E ACQUISTI BENI E SERVIZI	redazione programma - specifica indicazione degli interventi inerenti il PNRR sia per lavori che per servizi con riguardo in particolare alla Progettazione	1) distorsione nella rilevazione del fabbisogno 2)Rischio frazionamento progettazione ed esecuzione in ambito PNRR.	trasparenza: pubblicazione tempestiva degli strumenti di programmazione							
PROGETTAZIONE	Progettazione di fattibilità tecnico economica	1) Progettazione di fattibilità carente con riferimento a condizionalità obblighi ulteriori e obblighi trasversali PNRR	trasparenza: pubblicazione sez. amministrazione trasparente / pubblicazione sezione specifica PNRR	check list	controllo	da attivare	sistematica	90% dei contratti affidati presente negli strumenti di programmazione	Dirigente SUA/dirigente	
	affidamento a terzi della progettazione	1) frazionamento artificioso 2) elusione rotazione		attestazione rup	controllo	da attivare mediante integrazione testo determinazione	sistematica	100% determinazioni affidamento progettazione	RUP/ dirigente SUA	
	individuazione condizionalità - obblighi ulteriori (DNSH) - obblighi traevernali da introdurre nel disciplinare di incarico di progettazione	1) disciplinari di affidamento generici con riguardo ai peculiarità PNRR		check list	controllo	da attivare	sistematica	attestazione congruità 100% appalti servizi e forniture	Dirigente SUA	
	individuazione criteri di valutazione offerte tecniche -	1) mancata o inadeguata considerazione degli obblighi in fase di progettazione		check list	controllo	da attivare	sistematica	attestazione congruità 100% appalti aggiudicati con OEPV	Dirigente LLPP	
	approvazione del progetto	1) insufficiente analisi impatto requisiti premiali PNRR		motivazione specifica su operatività criterio	controllo	da attivare mediante integrazione determinazione di approvazione	sistematica	100% aggiudicate con criterio dell'OEPV monitorate	Dirigente SUA	
	validazione del progetto	1) mancato rispetto competenza del RUP all'approvazione		revisione esito processi di valutazione offerte tecniche	controllo	da attivare mediante integrazione report controlli interni	sistematica	100% procedure aggiudicate con criterio dell'OEPV	RUP/PO SUA	
	validazione del progetto	1) mancata o inadeguata analisi con riguardo in particolare alle specificità PNRR		check list	controllo	da attivare mediante integrazione atto validazione	sistematica	100% atti PNRR - controlli interni	Dirigente SUA	
PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' SUA	raccolta fabbisogno interno - raccolta fabbisogno esterno - calendarizzazione gare.	acquisizione dati incompleti		attivazione processo raccolta fabbisogni	formalizzazione della programmazione	da attivare	regolazione	approvazione programmazione 1° semestre 2023	Dirigente SUA	
PROCEDURE DI AFFIDAMENTO DIRETTO - NEGOZiate - APERTE	Identificazione del gruppo di lavoro per tutte le tipologie di contratto finanziate in ambito PNRR	mancata identificazione soggetti tenuti a rendere la dichiarazione	1) verifica situazioni di inconferibilità ed imparzialità 2) codice comportamento	check list	controllo	da attivare	sistematica	100% procedure indette. Da coordinare con gli enti convenzionati nel caso di procedure seguite per conto di altre amministrazioni	Dirigente SUA/dirigente	
	verifica preventiva assenza di conflitto di interessi e cause di incompatibilità del personale interno per contratti PNRR	1) mancata/inadeguata verifica		Dichiarazione Sostitutiva Atto Notorio (DSAN)	controllo	da attivare	sistematica in ambito PNRR	100% soggetti coinvolti	RUP/dirigente SUA	
	predisposizione atti di gara	mancato recepimento dei vincoli PNRR		check list	controllo	da attivare	sistematica	100% procedure indette. Da coordinare con gli enti convenzionati nel caso di procedure seguite per conto di altre amministrazioni	PO SUA	
	acquisizione dati e certificazioni ulteriori previste in ambito PNRR	assenza/inadeguatezza delle verifiche con riguardo in particolare Titolare effettivo e antimafia		check list	controllo	da attivare	sistematica	100% procedure indette.	PO SUA	
	stesura atto negoziale	mancata o carenza individuazione delle obbligazioni in carico alle parti discendenti dalle condizionalità - dagli obblighi ulteriori - dagli obblighi trasversali		pubblicazione tempestiva di tutti i dati relativi agli affidamenti	trasparenza superiore	in atto	sistematica	50% affidamenti superiori a 5.000,00	Dirigenti/Posizioni Organizzative	
	pubblicazioni PNRR	manca alimentazione della sezione specifica dedicata al PNRR		pubblicazione tempestiva di tutti i dati relativi agli affidamenti	trasparenza superiore	in atto	sistematica	50% affidamenti superiori a 5.000,01	Dirigenti/Posizioni Organizzative	
STIPULAZIONE DEL CONTRATTO	verifica requisiti speciali PNRR	1) Mancata verifica in ordine al titolare effettivo e/o al doppio finanziamento	1) codice di comportamento	check list	controllo	da attivare	sistematica	100% procedure indette.	PO SUA	
	raccolta e conservazione decomunazione per rendicontazione ReGIS	1) carenze nell'acquisizione dei documenti 2) inadeguate forme di conservazione		check list	controllo	da attivare	sistematica	100% procedure indette.	RUP/PO SUA	
	stipulazione del contratto	ritardi nella stipulazione		audit interno mediante questionario	controllo	da attivare	sistematica	100% contratti stipulati	RUP SUA	
ESECUZIONE DEL CONTRATTO	consegna dei lavori	1) ritardo nella consegna dei lavori 2) mancato utilizzo del potere sostitutivo	codice comportamento (obbligo segnalazione/obbligo attivazione potere sostitutivo)	audit interno mediante questionario	controllo	da attivare	sistematica	100% contratti stipulati	RUP	
	controllo cronoprogramma PNRR	1) mancata applicazione penali 2) mancata attivazione azioni di riallineamento		check list	controllo	da attivare	sistematica	100% procedure indette.	RUP/PO SUA	
	monitoraggio obblighi ulteriori e trasversali PNRR	1) assenza/inadeguatezza delle verifiche in sede di esecuzione		check list	controllo	da attivare	sistematica	100% procedure indette.	RUP	
				audit interno mediante questionario	controllo	da attivare	sistematica	100% contratti stipulati	RUP	