

**AREA DI RISCHIO : Affidamento lavori, servizi e forniture.**

Settore	Processi	Identificazione del rischio	Responsabile/i	Valutazione del rischio		Punteggio finale	Misure previste	Tempistica per attivazione metodi controlli	Costi	INDICATORI
				Indici di probabilità	impatto organizzativo					
				da 0 a 5	da 0 a 5					
<b>3</b>	Procedure di approvvigionamento (Programmazione)	definizione di un fabbisogno non rispondente ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità , ma alla volontà di premiare interessi particolari	Economo Provveditore	4,00	4,00	<b>16,00</b>	Programmazione annuale anche per acquisto di servizi e forniture finalizzato anche ad evitare di ricorrere agli istituti della proroga e del rinnovo - Obbligo di una adeguata motivazione in fase di programmazione delle esigenze effettive e documentate provenienti dagli uffici richiedenti	reportistica semestrale	0	Valore degli appalti affidati tramite procedure non concorrenziali riferiti alle stesse classi merceologiche di prodotti/Servizi in un determinato arco temporale
<b>3</b>	Progettazione della gara	nomina di responsabili del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti o privi di requisiti idonei ed adeguati ad assicurarne la terzietà e l'indipendenza - Fuga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate gare o i contenuti della documentazione di gara - Prescrizioni del bando e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti	Economo Provveditore	5,00	3,00	<b>15,00</b>	Previsione di procedure interne che prevedano la rotazione nella nomina dei Responsabili di procedimento e l'acquisizione di dichiarazioni circa l'assenza di conflitto di interesse in capo allo stesso - Previsione di un Audit su bandi e capitolati per verificare la conformità ai bandi tipo redatti dall'ANAC e il rispetto della normativa anticorruzione - Obbligo di motivazione nella determina a contrarre in ordine sia alla scelta della procedura sia alla scelta del sistema di affidamento adottato ovvero della tipologia contrattuale -	reportistica semestrale	0	Numero di affidamenti fatti in un determinato arco temporale che hanno utilizzato come criterio di scelta quello della offerta economicamente più vantaggiosa / Numero di affidamenti effettuati in un determinato periodo
<b>3</b>	Selezione del Contraente	Possibili applicazioni distorte delle diverse disposizioni del Codice, rilevanti al fine di condizionare gli esiti della procedura a motivo della sussistenza di un interesse finanziario, economico o altro interesse personale costituente una minaccia all'imparzialità e indipendenza dell'azione pubblica - Possibilità che i vari attori coinvolti (quali, ad esempio, RP, commissione di gara, soggetti coinvolti nella verifica dei requisiti, etc.) manipolino le disposizioni che governano i processi sopra elencati al fine di pilotare l'aggiudicazione della gara	Economo Provveditore	4,00	4,00	<b>16,00</b>	Obbligo di segnalazione agli organi di controllo interno di gare in cui sia presentata un'unica offerta valida/credibile - Rafforzamento dei meccanismi di monitoraggio dei rapporti con enti/soggetti, con i quali sono stati stipulati contratti, interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici, ai fini della verifica di eventuali relazioni di parentela o affinità con i dipendenti dell'area.	reportistica semestrale	0	Numero delle procedure attivate in un determinato arco temporale per le quali è avvenute una sola offerta / Numero totale procedure attivate nello stesso periodo

**AREA DI RISCHIO : Affidamento lavori, servizi e forniture.**

Settore	Processi	Identificazione del rischio	Responsabile/i	Valutazione del rischio		Punteggio finale	Misure previste	Tempistica per attivazione metodi controlli	Costi	INDICATORI
				Indici di						
				probabilità	impatto organizzativo					
da 0	a 5	da 0	a 5							
3	Verifica dell'aggiudicazione e 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	Economo Provveditore	4,00	4,00	16,00	Direttive interne 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 - Check list di controllo sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione previsti dal Codice.	reportistica semestrale	0	Rapporto tra il Numero di operatori economici che risultano affidatari in due anni contigui/Numero totale di soggetti aggiudicatari riferiti ai due anni presi in esame
3	Esecuzione del contratto	Mancata o insufficiente verifica 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 (ad esempio, per consentirgli di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni o di dover partecipare ad una nuova gara) - Con riferimento al subappalto, un possibile rischio consiste nella mancata valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto per eludere le disposizioni e i limiti di legge, nonché nella mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore	Economo Provveditore	5,00	3,00	15,00	Check list relativa alla verifica dei tempi di esecuzione, da effettuarsi con cadenza prestabilita e trasmettersi al RPC e agli uffici di controllo interno al fine di attivare specifiche misure di intervento in caso di eccessivo allungamento dei tempi rispetto al cronoprogramma - Verifica del corretto assolvimento dell'obbligo di trasmissione all'ANAC delle varianti - In caso di subappalto, 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	reportistica semestrale	0	Numero di affidamenti interessati da proroghe in un determinato arco temporale / Numero complessivo affidamenti nello stesso periodo preso in esame
3	Rendicontazione del contratto	Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante, sia attraverso l'effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari - Attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti	Economo Provveditore	4,00	4,00	16,00	Effettuazione di un report periodico (ad esempio semestrale), da parte dell'ufficio contratti, al fine di rendicontare agli uffici di controllo interno di gestione le procedure di gara espletate, con 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 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 - Predisposizione di sistemi di controlli, all'interno della stazione appaltante, sui provvedimenti di nomina dei collaudatori per verificarne le competenze e la rotazione.	reportistica semestrale	0	Numero di contratti conclusi che si sono discostati in termini di costi e di tempi di esecuzione /Numero complessivo di contratti conclusi

**AREA DI RISCHIO : Affidamento lavori, servizi e forniture.**

Settore	Processi	Identificazione del rischio	Responsabile/i	Valutazione del rischio		Punteggio finale	Misure previste	Tempistica per attivazione metodi controlli	Costi	INDICATORI
				Indici di probabilità	impatto organizzativo					
				da 0 a 5	da 0 a 5					
<b>3</b>	acquisti economali - individuazione dei fornitori in base alle richieste e valutazione delle offerte	discrezionalità nell'individuazione dei fornitori di fiducia - uso distorto ed arbitrario dei preventivi d'acquisto	Economo Provveditore	5,00	3,00	<b>15,00</b>	rispetto del principio di rotazione dei fornitori ; rafforzamento dei controlli; astensione in caso di conflitto d'interesse; coinvolgimento di più soggetti; trasparenza	report semestrali	0	numero degli affidamenti effettuati ad un determinato soggetto/totale degli affidamenti effettuati nel periodo di riferimento