

Comune di Castelfranco Emilia

Report Audit

Trimestre III del 2015

Prot. n. 30337 del 23-5-2016

Allegato II - Checklist di controllo

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	599 det a contrarre, 603 indizione gara, 624 proroga termini, 688 aggiudicazione, 691 impegno di spesa, 735 rettifica									
Settore	tecnico e sviluppo del territorio (599, 691) ufficio unico di committenza (603, 688, 735)									
N. e Data Atto	599 del 10-9-2015 603 del 10-9-2015 624 del 17-9-2015 688 del 2-10-2015 691 del 2-10-2015 735 del 13-10-2015									
Oggetto	lavori di sistemazione e ripristino della rete stradale comunale									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDEAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche 1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti 1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG	X					
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un determinato contraente	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto 2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezziari, analisi di mercato ecc) 2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi	X			Non del tutto esplicitate negli atti le attività e risultanze istruttorie. Si prende atto delle precisazioni fornite dal responsabile del settore in merito agli elementi utilizzati per la determinazione dell'importo.	Si raccomanda di esplicitare maggiormente nel testo degli atti amministrativi o tecnici i passaggi e le risultanze istruttorie.	
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicazione - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento 3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza	X			non del tutto adeguata motivazione in ordine alla scelta della procedura	motivare con maggior precisione, e con riferimento alla fattispecie concreta, la scelta di ricorrere a una determinata procedura fra quelle astrattamente consentite dal legislatore	

				3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione	X			La individuazione degli operatori economici da invitare è avvenuta mediante elenco fornitori dell'ente dopo la sospensione dello stesso	Si segnala che ai sensi della Determinazione AVCP n. 2 del 6 aprile 2011, gli elenchi a cui si fa riferimento per l'individuazione dei soggetti da invitare a procedure negoziate di cui all'art. 57 co. 6 devono presentare caratteristiche tali, da renderli compatibili con la normativa nazionale e comunitaria, ed essere, quindi, aperti al mercato. In particolare occorre consentire a tutti gli operatori interessati, in possesso dei requisiti richiesti, di iscriversi nell'elenco senza limitazioni temporali; inoltre è necessario prevedere dei meccanismi volti ad assicurare l'aggiornamento periodico, almeno semestrale, degli elenchi.	
				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe			X			
4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X					
				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara	X					
				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara	X					
5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria			X			
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali	X			Secondo recenti decisioni dell'ANAC / AVCP (deliberazione n. 1/2014; parere AG 8/2011) parrebbe che l'istituto del contratto aperto sia da intendersi non più attuale in quanto sostituito dall'accordo quadro.	Si raccomanda per l'avvenire di porre particolare attenzione al corretto utilizzo degli istituti predisposti dall'ordinamento, posto che lo strumento attualmente tipizzato dal legislatore è quello dell'accordo quadro	
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo	X					

18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere i provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere	X					
----	---	--	--	--	---	--	--	--	--	--

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	525 det a contrarre, 680 aggiudicazione									
Settore	tecnico e sviluppo territorio									
N. e Data Atto	525 del 12-8-2015 680 del 1-10-2015 264 del 15-3-2016									
Oggetto	interventi di ripristino con miglioramento sismico degli immobili danneggiati dal sisma 2012 - palestra scuola primaria don milani primo stralcio - rimozione amianto e ricopertura									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche 1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti 1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG	X					
							X			
							X			
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un determinato contraente	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto 2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezziari, analisi di mercato ecc) 2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi	X			Non del tutto esplicitata negli atti le attività e risultanze istruttorie. Si prende atto delle precisazioni fornite dal responsabile del settore in merito agli elementi utilizzati per la determinazione dell'importo.	Si raccomanda di esplicitare maggiormente nel testo degli atti amministrativi o tecnici i passaggi e le risultanze istruttorie.	
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicità - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento 3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza 3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione	X			non del tutto adeguata motivazione in ordine alla scelta della procedura mancato utilizzo della centrale unica di committenza	motivare con maggior precisione, e con riferimento alla fattispecie concreta, la scelta di ricorrere a una determinata procedura fra quelle astrattamente consentite dal legislatore benchè all'epoca in cui furono adottati gli atti la legislazione nazionale (art. 23-ter, co. 1, D.L. 24 giugno 2014, n. 90) permettesse l'acquisto autonomo, va segnalata la necessità di attenersi alla convenzione istitutiva della centrale unica di committenza	
							X			
					X					

				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe			X			
4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalita' di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X					
				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara	X					
				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara	X					
5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria			X			
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali	X					
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo	X					
8	Art. 84 D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento contratti	Selezione non trasparente dei commissari - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari- nomina commissione prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte, al fine di nominare commissari compiacenti per orientare la gara a favore di un determinato concorrente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini nomina commissione giudicatrice e alla relativa composizione	8.1 Verificare nomina commissione di gara			X			
9	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010	Vizi procedura di gara (anomalie nel ricevimento delle offerte; sedute non adeguatamente pubblicizzate, mancata apertura in seduta pubblica offerta tecnica, motivazioni assenti o carenti valutazioni commissari offerta economicamente più vantaggiosa, irregolarità verifica anomalia offerta) al fine di favorire un determinato contraente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative allo svolgimento delle operazioni di gara; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità processo decisionale	9.1 Verificare modalità e termini acquisizione offerte	X					
				9.2 Verificare verbali di gara	X					
10	Artt. 11 e 12 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio al fine di aggiudicare ad operatore non qualificato o privo dei requisiti generali	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio	10.1 Verificare adempimenti controlli requisiti in sede di acquisizione efficacia aggiudicazione definitiva	X					
11	Art. 11 D.Lgs. 163/2006	Determinazione di aggiudicazione definitiva non conforme alle risultanze dell'aggiudicazione provvisoria o alle previsioni contrattuali definite nella determinazione a contrarre	Determinazione di aggiudicazione definitiva - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici con particolare riferimento a risultanze verbali di gara e controlli aggiudicatario	11.1 Verificare elementi essenziali specifici determina di aggiudicazione definitiva (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, riferimenti alla procedura espletata; approvazione aggiudicazione provvisoria; individuazione del contraente; impegno di spesa) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X					

12	Art. 79 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni al fine di precludere facoltà contraenti non aggiudicatari di contestare l'aggiudicazione o limitare la trasparenza della procedura	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni	12.1 Verificare adempimenti art. 79 del 163/2006	X					
13	D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento al fine di ridurre la trasparenza della procedura o occultare operatori economici affidatari	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento	13.1 Verificare adempimenti pubblicità post-affidamento	X			non risultano effettuate tutte le pubblicazioni di post informazione	verificare le pubblicazioni di post informazione prescritte dalla normativa ed effettuare quelle mancanti	
14	Artt. 178 e ss. DPR 207/2010	Incoerenza SAL registro di contabilità e certificato pagamento rate disposizioni capitolato speciale; pagamenti non dovuti in relazione allo stato di avanzamento o alla qualità realizzativa dell'intervento; fatture gonfiate o duplicate al fine di procurare indebiti vantaggi economici all'esecutore	Lavori: Violazione disposizioni artt 178 e ss. D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali relative ai pagamenti in acconto	14.1 Verificare SAL e registro contabilità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori	X					
			Servizi e forniture: Violazione disposizioni D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali	14.2 Verificare attestazioni regolare servizio/ fornitura			X			
15	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Ammissione di varianti fittizie o non motivate in relazione ai presupposti di legge, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare, in tutto o in parte, il ribasso praticato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori rispetto al valore contrattuale dei lavori effettivamente realizzati	Inosservanza previsioni normative relative a procedimento varianti in relazione ad importo e tipologia dei lavori, servizi o forniture; carenza/difetto motivazione e/o istruttoria	15.1 Verificare elementi essenziali atto variante e relativa procedura				X		
16	Art. 118 D.Lgs. 163/2006	Violazione limiti e oggetto subappalto in relazione alla tipologia di affidamento e alle dichiarazioni rese in sede di gara, partecipazione subappaltatore alla procedura di gara, carenza o indeguatezza documentazione acquisita in sede di autorizzazione subappalto e contratto subappalto - candidati non aggiudicatari divengono subappaltatori - entità reale del subappalto diversa da quella autorizzata - infiltrazioni criminalità organizzata	Violazione disposizioni art. 118 D.Lgs. 163/2006	16.1 Verificare autorizzazione al subappalto				X		
17	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Emissione/approvazione certificato di collaudo/regolare esecuzione di lavori non rispondenti alle condizioni contrattuali o all'effettivo stadio realizzativo dell'opera - emissione verifica di conformità definitiva rispetto a prestazione non conforme	Vizi procedimento di collaudo - certificato di regolare esecuzione - verifica di conformità fornitura o servizio	17.1 Verificare elementi essenziali provvedimento di collaudo/regolare esecuzione/verifica conformità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori nel caso di collaudo o certificato regolare esecuzione	X					
18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere				X		

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	aggiudicazione									
Settore	tecnico e sviluppo del territorio									
N. e Data Atto	636 del 19-9-2015									
Oggetto	manutenzione straordinaria impianti elettrici palestra "cupole"									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDEAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche			X			
				1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti			X			
				1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG	X					
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un determinato contraente	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto	X					
				2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezziari, analisi di mercato ecc)	X			Non del tutto esplicitate negli atti le attività e risultanze istruttorie. Si prende atto delle precisazioni fornite dal responsabile del settore in merito agli elementi utilizzati per la determinazione dell'importo.	Si raccomanda di esplicitare maggiormente nel testo degli atti amministrativi o tecnici i passaggi e le risultanze istruttorie.	
				2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi	X					
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicazione - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento	X			Non del tutto esplicitata nel testo del provvedimento la motivazione per la quale si è ritenuto preferibile il ricorso alla procedura scelta	Si raccomanda di motivare con maggior precisione nel testo dei provvedimenti la ragione per cui nel caso di specie è preferibile (oltre che consentito) il ricorso alla procedura scelta	
				3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza			X			
				3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione	X					
				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe			X			

4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalita' di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X				benchè l'atto utilizzi l'espressione "indagine di mercato" e richiami la norma di legge riguardante l'affidamento diretto, la procedura seguita appare più correttamente da inquadrare nell'affidamento previa "gara informale" tra 3 operatori economici.	Si raccomanda maggior precisione nella qualificazione giuridica degli istituti impiegati.
				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara	X					
				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara	X					
5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria			X			
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali	X					
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo	X			Il termine assegnato per la presentazione delle offerte appare particolarmente breve.	Si raccomanda di assegnare termini coerenti con il principio di massima partecipazione alle procedure di affidamento.	
8	Art. 84 D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento contratti	Selezione non trasparente dei commissari - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari- nomina commissione prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte, al fine di nominare commissari compiacenti per orientare la gara a favore di un determinato concorrente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini nomina commissione giudicatrice e alla relativa composizione	8.1 Verificare nomina commissione di gara	X					
9	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010	Vizi procedura di gara (anomalie nel ricevimento delle offerte; sedute non adeguatamente pubblicizzate, mancata apertura in seduta pubblica offerta tecnica, motivazioni assenti o carenti valutazioni commissari offerta economicamente più vantaggiosa, irregolarità verifica anomalia offerta) al fine di favorire un determinato contraente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative allo svolgimento delle operazioni di gara; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità processo decisionale	9.1 Verificare modalità e termini acquisizione offerte	X					
				9.2 Verificare verbali di gara	X					
10	Artt. 11 e 12 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio al fine di aggiudicare ad operatore non qualificato o privo dei requisiti generali	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio	10.1 Verificare adempimenti controlli requisiti in sede di acquisizione efficacia aggiudicazione definitiva	X					
11	Art. 11 D.Lgs. 163/2006	Determinazione di aggiudicazione definitiva non conforme alle risultanze dell'aggiudicazione provvisoria o alle previsioni contrattuali definite nella determinazione a contrarre	Determinazione di aggiudicazione definitiva - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici con particolare riferimento a risultanze verbali di gara e controlli aggiudicatario	11.1 Verificare elementi essenziali specifici determina di aggiudicazione definitiva (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, riferimenti alla procedura espletata; approvazione aggiudicazione provvisoria; individuazione del contraente; impegno di spesa) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X					

12	Art. 79 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni al fine di precludere facoltà contraenti non aggiudicatari di contestare l'aggiudicazione o limitare la trasparenza della procedura	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni	12.1 Verificare adempimenti art. 79 del 163/2006	X			non risulta l'invio delle comunicazioni ex art. 79 cod. contratti	Benchè la legislazione non lo preveda espressamente per le procedure in economia, si ritiene sarebbe stato più corretto l'invio delle comunicazioni in questione (cfr. TAR Firenze, n. 6570/2010)
13	D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento al fine di ridurre la trasparenza della procedura o occultare operatori economici affidatari	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento	13.1 Verificare adempimenti pubblicità post-affidamento	X				
14	Artt. 178 e ss. DPR 207/2010	Incoerenza SAL registro di contabilità e certificato pagamento rate disposizioni capitolato speciale; pagamenti non dovuti in relazione allo stato di avanzamento o alla qualità realizzativa dell'intervento; fatture gonfiate o duplicate al fine di procurare indebiti vanatggi economici all'esecutore	Lavori: Violazione disposizioni artt 178 e ss. D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali relative ai pagamenti in acconto	14.1 Verificare SAL e registro contabilità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori			X		
			Servizi e forniture: Violazione disposizioni D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali	14.2 Verificare attestazioni regolare servizio/ fornitura			X		
15	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Ammissione di varianti fittizie o non motivate in relazione ai presupposti di legge, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare, in tutto o in parte, il ribasso praticato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori rispetto al valore contrattuale dei lavori effettivamente realizzati	Inosservanza previsioni normative relative a procedimento varianti in relazione ad importo e tipologia dei lavori, servizi o forniture; carenza/difetto motivazione e/o istruttoria	15.1 Verificare elementi essenziali atto variante e relativa procedura			X		
16	Art. 118 D.Lgs. 163/2006	Violazione limiti e oggetto subappalto in relazione alla tipologia di affidamento e alle dichiarazioni rese in sede di gara, partecipazione subappaltatore alla procedura di gara, carenza o indeguatezza documentazione acquisita in sede di autorizzazione subappalto e contratto subappalto - candidati non aggiudicatari divengono subappaltatori - entità reale del subappalto diversa da quella autorizzata - infiltrazioni criminalità organizzata	Violazione disposizioni art. 118 D.Lgs. 163/2006	16.1 Verificare autorizzazione al subappalto			X		
17	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Emissione/approvazione certificato di collaudo/regolare esecuzione di lavori non rispondenti alle condizioni contrattuali o all'effettivo stadio realizzativo dell'opera - emissione verifica di conformità definitiva rispetto a prestazione non conforme	Vizi procedimento di collaudo - certificato di regolare esecuzione - verifica di conformità fornitura o servizio	17.1 Verificare elementi essenziali provvedimento di collaudo/regolare esecuzione/verifica conformità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori nel caso di collaudo o certificato regolare esecuzione	X				
18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere			X		

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	380 indizione procedura, 492 nomina commissione, 536 aggiudicazione									
Settore	ufficio unico committenza									
N. e Data Atto	380 del 23-6-2015, 492 del 3-8-2015, 536 del 20-8-2015									
Oggetto	affidamento servizio ristorazione scolastica periodo 1-9-2015 al 31-8-2018. acquisizione in nome e per conto del comune di san cesario sul panaro									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche			X			
				1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti			X			
				1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG			X			
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto			X			
				2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezziari, analisi di mercato ecc)			X			
				2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi			X			
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicazione - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento			X			
				3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza			X			
				3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione			X			
				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe			X			
4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalita' di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne			X			
				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara	X					

				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara			X		
5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria			X		
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali	X				
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo	X				
8	Art. 84 D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento contratti	Selezione non trasparente dei commissari - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari- nomina commissione prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte, al fine di nominare commissari compiacenti per orientare la gara a favore di un determinato concorrente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini nomina commissione giudicatrice e alla relativa composizione	8.1 Verificare nomina commissione di gara	X				
9	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010	Vizi procedura di gara (anomalie nel ricevimento delle offerte; sedute non adeguatamente pubblicizzate, mancata apertura in seduta pubblica offerta tecnica, motivazioni assenti o carenti valutazioni commissari offerta economicamente più vantaggiosa, irregolarità verifica anomalia offerta) al fine di favorire un determinato contraente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative allo svolgimento delle operazioni di gara; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità processo decisionale	9.1 Verificare modalità e termini acquisizione offerte	X				
				9.2 Verificare verbali di gara	X				
10	Artt. 11 e 12 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio al fine di aggiudicare ad operatore non qualificato o privo dei requisiti generali	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio	10.1 Verificare adempimenti controlli requisiti in sede di acquisizione efficacia aggiudicazione definitiva	X				
11	Art. 11 D.Lgs. 163/2006	Determinazione di aggiudicazione definitiva non conforme alle risultanze dell'aggiudicazione provvisoria o alle previsioni contrattuali definite nella determinazione a contrarre	Determinazione di aggiudicazione definitiva - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici con particolare riferimento a risultanze verbali di gara e controlli aggiudicatario	11.1 Verificare elementi essenziali specifici determina di aggiudicazione definitiva (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, riferimenti alla procedura espletata; approvazione aggiudicazione provvisoria; individuazione del contraente; impegno di spesa) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X				
12	Art. 79 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni al fine di precludere facoltà contraenti non aggiudicatari di contestare l'aggiudicazione o limitare la trasparenza della procedura	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni	12.1 Verificare adempimenti art. 79 del 163/2006			X		
13	D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento al fine di ridurre la trasparenza della procedura o occultare operatori economici affidatari	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento	13.1 Verificare adempimenti pubblicità post affidamento	X				
14	Artt. 178 e ss. DPR 207/2010	Incoerenza SAL registro di contabilità e certificato pagamento rate disposizioni capitolato speciale; pagamenti non dovuti in relazione allo stato di avanzamento o alla qualità realizzativa dell'intervento; fatture gonfiate o duplicate al fine di procurare indebiti vanatggi economici all'esecutore	Lavori: Violazione disposizioni artt 178 e ss. D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali relative ai pagamenti in acconto	14.1 Verificare SAL e registro contabilità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori			X		

			Servizi e forniture: Violazione disposizioni D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali	14.2 Verificare attestazioni regolare servizio/ fornitura			X			
15	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Ammissione di varianti fittizie o non motivate in relazione ai presupposti di legge, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare, in tutto o in parte, il ribasso praticato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori rispetto al valore contrattuale dei lavori effettivamente realizzati	Inosservanza previsioni normative relative a procedimento varianti in relazione ad importo e tipologia dei lavori, servizi o forniture; carenza/difetto motivazione e/o istruttoria	15.1 Verificare elementi essenziali atto variante e relativa procedura			X			
16	Art. 118 D.Lgs. 163/2006	Violazione limiti e oggetto subappalto in relazione alla tipologia di affidamento e alle dichiarazioni rese in sede di gara, partecipazione subappaltatore alla procedura di gara, carenza o indeguatezza documentazione acquisita in sede di autorizzazione subappalto e contratto subappalto - candidati non aggiudicatari divengono subappaltatori - entità reale del subappalto diversa da quella autorizzata - infiltrazioni criminalità organizzata	Violazione disposizioni art. 118 D.Lgs. 163/2006	16.1 Verificare autorizzazione al subappalto			X			
17	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Emissione/approvazione certificato di collaudo/regolare esecuzione di lavori non rispondenti alle condizioni contrattuali o all'effettivo stadio realizzativo dell'opera - emissione verifica di conformità definitiva rispetto a prestazione non conforme	Vizi procedimento di collaudo - certificato di regolare esecuzione - verifica di conformità fornitura o servizio	17.1 Verificare elementi essenziali provvedimento di collaudo/regolare esecuzione/verifica conformità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori nel caso di collaudo o certificato regolare esecuzione			X			
18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere			X			

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	278 aggiudicazione 615 integrazione impegno di spesa									
Settore	tecnico e sviluppo del territorio									
N. e Data Atto	278 del 9-5-2015 615 del 15/09/2015									
Oggetto	convenzione consip denominata energia elettrica 12 lotto 3									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche			X			
				1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti			X			
				1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG	X					
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un determinato contraente	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto	X					
				2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezzari, analisi di mercato ecc)			X			
				2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi	X					
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicizzazione - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento	X					
				3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza			X			
				3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione			X			
				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe			X			
4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne			X			

				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara			X			
				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara			X			
5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria	X					
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali			X			
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo			X			
8	Art. 84 D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento contratti	Selezione non trasparente dei commissari - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari- nomina commissione prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte, al fine di nominare commissari compiacenti per orientare la gara a favore di un determinato concorrente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini nomina commissione giudicatrice e alla relativa composizione	8.1 Verificare nomina commissione di gara			X			
9	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010	Vizi procedura di gara (anomalie nel ricevimento delle offerte; sedute non adeguatamente pubblicizzate, mancata apertura in seduta pubblica offerta tecnica, motivazioni assenti o carenti valutazioni commissari offerta economicamente più vantaggiosa, irregolarità verifica anomalia offerta) al fine di favorire un determinato contraente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative allo svolgimento delle operazioni di gara; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità processo decisionale	9.1 Verificare modalità e termini acquisizione offerte			X			
				9.2 Verificare verbali di gara			X			
10	Artt. 11 e 12 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio al fine di aggiudicare ad operatore non qualificato o privo dei requisiti generali	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio	10.1 Verificare adempimenti controlli requisiti in sede di acquisizione efficacia aggiudicazione definitiva			X			
11	Art. 11 D.Lgs. 163/2006	Determinazione di aggiudicazione definitiva non conforme alle risultanze dell'aggiudicazione provvisoria o alle previsioni contrattuali definite nella determinazione a contrarre	Determinazione di aggiudicazione definitiva - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici con particolare riferimento a risultanze verbali di gara e controlli aggiudicatario	11.1 Verificare elementi essenziali specifici determina di aggiudicazione definitiva (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, riferimenti alla procedura espletata; approvazione aggiudicazione provvisoria; individuazione del contraente; impegno di spesa) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X					
12	Art. 79 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni al fine di precludere facoltà contraenti non aggiudicatari di contestare l'aggiudicazione o limitare la trasparenza della procedura	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni	12.1 Verificare adempimenti art. 79 del 163/2006			X			
13	D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento al fine di ridurre la trasparenza della procedura o occultare operatori economici affidatari	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento	13.1 Verificare adempimenti pubblicità post affidamento	X					

14	Artt. 178 e ss. DPR 207/2010	Incoerenza SAL registro di contabilità e certificato pagamento rate disposizioni capitolato speciale; pagamenti non dovuti in relazione allo stato di avanzamento o alla qualità realizzativa dell'intervento; fatture gonfiate o duplicate al fine di procurare indebiti vanatggi economici all'esecutore	Lavori: Violazione disposizioni artt 178 e ss. D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali relative ai pagamenti in acconto	14.1 Verificare SAL e registro contabilità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori			X			
			Servizi e forniture: Violazione disposizioni D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali	14.2 Verificare attestazioni regolare servizio/ fornitura			X			
15	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Ammissione di varianti fittizie o non motivate in relazione ai presupposti di legge, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare, in tutto o in parte, il ribasso praticato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori rispetto al valore contrattuale dei lavori effettivamente realizzati	Inosservanza previsioni normative relative a procedimento varianti in relazione ad importo e tipologia dei lavori, servizi o forniture; carenza/difetto motivazione e/o istruttoria	15.1 Verificare elementi essenziali atto variante e relativa procedura			X			
16	Art. 118 D.Lgs. 163/2006	Violazione limiti e oggetto subappalto in relazione alla tipologia di affidamento e alle dichiarazioni rese in sede di gara, partecipazione subappaltatore alla procedura di gara, carenza o indeguatezza documentazione acquisita in sede di autorizzazione subappalto e contratto subappalto - candidati non aggiudicatari divengono subappaltatori - entità reale del subappalto diversa da quella autorizzata - infiltrazioni criminalità organizzata	Violazione disposizioni art. 118 D.Lgs. 163/2006	16.1 Verificare autorizzazione al subappalto			X			
17	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Emissione/approvazione certificato di collaudo/regolare esecuzione di lavori non rispondenti alle condizioni contrattuali o all'effettivo stadio realizzativo dell'opera - emissione verifica di conformità definitiva rispetto a prestazione non conforme	Vizi procedimento di collaudo - certificato di regolare esecuzione - verifica di conformità fornitura o servizio	17.1 Verificare elementi essenziali provvedimento di collaudo/regolare esecuzione/verifica conformità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori nel caso di collaudo o certificato regolare esecuzione			X			
18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere			X			

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	proroga									
Settore	tecnico e sviluppo del territorio									
N. e Data Atto	480 del 30-7-2015									
Oggetto	servizio di pubblica illuminazione ed impianti semaforici									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche			X			
				1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti			X			
				1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG	X					
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un determinato contraente	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto			X			
				2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezzari, analisi di mercato ecc)			X			
				2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi			X			
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicizzazione - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento			X			
				3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza			X			
				3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione			X			
				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe	X					
4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalita' di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne			X			
				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara			X			
				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara			X			

5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria			X		
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali			X		
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo			X		
8	Art. 84 D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento contratti	Selezione non trasparente dei commissari - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari- nomina commissione prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte, al fine di nominare commissari compiacenti per orientare la gara a favore di un determinato concorrente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini nomina commissione giudicatrice e alla relativa composizione	8.1 Verificare nomina commissione di gara			X		
9	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010	Vizi procedura di gara (anomalie nel ricevimento delle offerte; sedute non adeguatamente pubblicizzate, mancata apertura in seduta pubblica offerta tecnica, motivazioni assenti o carenti valutazioni commissari offerta economicamente più vantaggiosa, irregolarità verifica anomalia offerta) al fine di favorire un determinato contraente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative allo svolgimento delle operazioni di gara; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità processo decisionale	9.1 Verificare modalità e termini acquisizione offerte			X		
				9.2 Verificare verbali di gara			X		
10	Artt. 11 e 12 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio al fine di aggiudicare ad operatore non qualificato o privo dei requisiti generali	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio	10.1 Verificare adempimenti controlli requisiti in sede di acquisizione efficacia aggiudicazione definitiva			X		
11	Art. 11 D.Lgs. 163/2006	Determinazione di aggiudicazione definitiva non conforme alle risultanze dell'aggiudicazione provvisoria o alle previsioni contrattuali definite nella determinazione a contrarre	Determinazione di aggiudicazione definitiva - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici con particolare riferimento a risultanze verbali di gara e controlli aggiudicatario	11.1 Verificare elementi essenziali specifici determinati di aggiudicazione definitiva (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, riferimenti alla procedura espletata; approvazione aggiudicazione provvisoria; individuazione del contraente; impegno di spesa) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne			X		
12	Art. 79 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni al fine di precludere facoltà contraenti non aggiudicatari di contestare l'aggiudicazione o limitare la trasparenza della procedura	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni	12.1 Verificare adempimenti art. 79 del 163/2006			X		
13	D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento al fine di ridurre la trasparenza della procedura o occultare operatori economici affidatari	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento	13.1 Verificare adempimenti pubblicità post-affidamento			X		
14	Artt. 178 e ss. DPR 207/2010	Incoerenza SAL registro di contabilità e certificato pagamento rate disposizioni capitolato speciale; pagamenti non dovuti in relazione allo stato di avanzamento o alla qualità realizzativa dell'intervento; fatture gonfiate o duplicate al fine di procurare indebiti vanatggi economici all'esecutore	Lavori: Violazione disposizioni artt 178 e ss. D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali relative ai pagamenti in acconto	14.1 Verificare SAL e registro contabilità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori			X		

			Servizi e forniture: Violazione disposizioni D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali	14.2 Verificare attestazioni regolare servizio/ fornitura			X			
15	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Ammissione di varianti fittizie o non motivate in relazione ai presupposti di legge, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare, in tutto o in parte, il ribasso praticato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori rispetto al valore contrattuale dei lavori effettivamente realizzati	Inosservanza previsioni normative relative a procedimento varianti in relazione ad importo e tipologia dei lavori, servizi o forniture; carenza/difetto motivazione e/o istruttoria	15.1 Verificare elementi essenziali atto variante e relativa procedura			X			
16	Art. 118 D.Lgs. 163/2006	Violazione limiti e oggetto subappalto in relazione alla tipologia di affidamento e alle dichiarazioni rese in sede di gara, partecipazione subappaltatore alla procedura di gara, carenza o indeguatezza documentazione acquisita in sede di autorizzazione subappalto e contratto subappalto - candidati non aggiudicatari divengono subappaltatori - entità reale del subappalto diversa da quella autorizzata - infiltrazioni criminalità organizzata	Violazione disposizioni art. 118 D.Lgs. 163/2006	16.1 Verificare autorizzazione al subappalto			X			
17	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Emissione/approvazione certificato di collaudo/regolare esecuzione di lavori non rispondenti alle condizioni contrattuali o all'effettivo stadio realizzativo dell'opera - emissione verifica di conformità definitiva rispetto a prestazione non conforme	Vizi procedimento di collaudo - certificato di regolare esecuzione - verifica di conformità fornitura o servizio	17.1 Verificare elementi essenziali provvedimento di collaudo/regolare esecuzione/verifica conformità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori nel caso di collaudo o certificato regolare esecuzione			X			
18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere			X			

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	det a contrarre (583) indizione procedura (586) nomina commissione (668)									
Settore	programmazione economica e bilancio									
N. e Data Atto	583 del 4-9-2015, 586 del 5-9-2015, 668 del 25-9-2015									
Oggetto	affidamento servizio di brokeraggio assicurativo per assistenza nella gestione ed esecuzione dei contratti assicurativi comunali periodo 1-10-2015 al 30-9-2015									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche			X			
				1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti			X			
				1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG	X					
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un determinato contraente	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto	X					
				2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezziari, analisi di mercato ecc)			X	Si prevede che il broker sia remunerato dalle imprese di assicurazione con commissioni calcolate in percentuali dei premi che verranno sottoscritti.	Si segnala l'opportunità di valutare forme alternative di remunerazione che non siano - come quella in esame - indeterminate, sganciate dalla prestazione svolta e inidonee a incentivare il risparmio di spesa in sede di selezione della compagnia assicuratrice (cfr. per ulteriori approfondimenti det. AVCP n. 2 del 13-3-2013)	
				2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi	X					
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicizzazione - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento	X					

				3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza			X		
				3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione			X		
				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe			X		
4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X				
				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara	X				
				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara	X				
5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria	X				
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali	X				
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo	X				
8	Art. 84 D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento contratti	Selezione non trasparente dei commissari - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari- nomina commissione prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte, al fine di nominare commissari compiacenti per orientare la gara a favore di un determinato concorrente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini nomina commissione giudicatrice e alla relativa composizione	8.1 Verificare nomina commissione di gara	X				
9	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010	Vizi procedura di gara (anomalie nel ricevimento delle offerte; sedute non adeguatamente pubblicizzate, mancata apertura in seduta pubblica offerta tecnica, motivazioni assenti o carenti valutazioni commissari offerta economicamente più vantaggiosa, irregolarità verifica anomalia offerta) al fine di favorire un determinato contraente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative allo svolgimento delle operazioni di gara; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità processo decisionale	9.1 Verificare modalità e termini acquisizione offerte	X				
				9.2 Verificare verbali di gara			X		
10	Artt. 11 e 12 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio al fine di aggiudicare ad operatore non qualificato o privo dei requisiti generali	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio	10.1 Verificare adempimenti controlli requisiti in sede di acquisizione efficacia aggiudicazione definitiva			X		

11	Art. 11 D.Lgs. 163/2006	Determinazione di aggiudicazione definitiva non conforme alle risultanze dell'aggiudicazione provvisoria o alle previsioni contrattuali definite nella determinazione a contrarre	Determinazione di aggiudicazione definitiva mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici con particolare riferimento a risultanze verbali di gara e controlli aggiudicatario	11.1 Verificare elementi essenziali specifici determinati di aggiudicazione definitiva (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, riferimenti alla procedura espletata; approvazione aggiudicazione provvisoria; individuazione del contraente; impegno di spesa) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne				X		
12	Art. 79 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni al fine di precludere facoltà contraenti non aggiudicatari di contestare l'aggiudicazione o limitare la trasparenza della procedura	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni	12.1 Verificare adempimenti art. 79 del 163/2006				X		
13	D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento al fine di ridurre la trasparenza della procedura o occultare operatori economici affidatari	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento	13.1 Verificare adempimenti pubblicità post-affidamento				X		
14	Artt. 178 e ss. DPR 207/2010	Incoerenza SAL registro di contabilità e certificato pagamento rate disposizioni capitolato speciale; pagamenti non dovuti in relazione allo stato di avanzamento o alla qualità realizzativa dell'intervento; fatture gonfiate o duplicate al fine di procurare indebiti vanatggi economici all'esecutore	Lavori: Violazione disposizioni artt 178 e ss. D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali relative ai pagamenti in acconto	14.1 Verificare SAL e registro contabilità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori				X		
			Servizi e forniture: Violazione disposizioni D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali	14.2 Verificare attestazioni regolare servizio/ fornitura				X		
15	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Ammissione di varianti fittizie o non motivate in relazione ai presupposti di legge, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare, in tutto o in parte, il ribasso praticato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori rispetto al valore contrattuale dei lavori effettivamente realizzati	Inosservanza previsioni normative relative a procedimento varianti in relazione ad importo e tipologia dei lavori, servizi o forniture; carenza/difetto motivazione e/o istruttoria	15.1 Verificare elementi essenziali atto variante e relativa procedura				X		
16	Art. 118 D.Lgs. 163/2006	Violazione limiti e oggetto subappalto in relazione alla tipologia di affidamento e alle dichiarazioni rese in sede di gara, partecipazione subappaltatore alla procedura di gara, carenza o indeguatezza documentazione acquisita in sede di autorizzazione subappalto e contratto subappalto - candidati non aggiudicatari divengono subappaltatori - entità reale del subappalto diversa da quella autorizzata - infiltrazioni criminalità organizzata	Violazione disposizioni art. 118 D.Lgs. 163/2006	16.1 Verificare autorizzazione al subappalto				X		
17	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Emissione/approvazione certificato di collaudo/regolare esecuzione di lavori non rispondenti alle condizioni contrattuali o all'effettivo stadio realizzativo dell'opera - emissione verifica di conformità definitiva rispetto a prestazione non conforme	Vizi procedimento di collaudo - certificato di regolare esecuzione - verifica di conformità fornitura o servizio	17.1 Verificare elementi essenziali provvedimento di collaudo/regolare esecuzione/verifica conformità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori nel caso di collaudo o certificato regolare esecuzione				X		
18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere				X		

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	aggiudicazione									
Settore	tecnico e sviluppo del territorio									
N. e Data Atto	487 del 31-7-2015									
Oggetto	prestazione servizi stipula atto notarile per costituzione di servitù pubblica di passaggio									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDEAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche			X			
				1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti			X			
				1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG	X					
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un determinato contraente	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto	X					
				2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezzari, analisi di mercato ecc)			X			
				2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi	X					
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicità - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento	X			Non si rinviene nel testo dell'atto l'indicazione della categoria di riferimento all'interno del Regolamento comunale degli affidamenti in economia.	Si raccomanda di Indicare nel testo dei provvedimenti il riferimento alla categoria del Regolamento comunale degli affidamenti in economia.	
				3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza			X			
				3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione	X					
				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe			X			
4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X					
				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara	X					
				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara			X			

5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria	X			Non esplicitati nel testo del provvedimento gli accertamenti istruttori e le considerazioni giuridiche svolte relativamente ai vincoli in materia di ricorso a centrali di committenza nazionali o regionali e a mercati elettronici.	Si raccomanda di esplicitare gli accertamenti istruttori e le considerazioni giuridiche che determinano la scelta di non ricorrere a centrali di committenza nazionali o regionali o a mercati elettronici.
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali		X			
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo		X			
8	Art. 84 D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento contratti	Selezione non trasparente dei commissari - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari- nomina commissione prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte, al fine di nominare commissari compiacenti per orientare la gara a favore di un determinato concorrente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini nomina commissione giudicatrice e alla relativa composizione	8.1 Verificare nomina commissione di gara		X			
9	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010	Vizi procedura di gara (anomalie nel ricevimento delle offerte; sedute non adeguatamente pubblicizzate, mancata apertura in seduta pubblica offerta tecnica, motivazioni assenti o carenti valutazioni commissari offerta economicamente più vantaggiosa, irregolarità verifica anomalia offerta) al fine di favorire un determinato contraente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative allo svolgimento delle operazioni di gara; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità processo decisionale	9.1 Verificare modalità e termini acquisizione offerte	X				
				9.2 Verificare verbali di gara		X			
10	Artt. 11 e 12 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio al fine di aggiudicare ad operatore non qualificato o privo dei requisiti generali	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio	10.1 Verificare adempimenti controlli requisiti in sede di acquisizione efficacia aggiudicazione definitiva	X				
11	Art. 11 D.Lgs. 163/2006	Determinazione di aggiudicazione definitiva non conforme alle risultanze dell'aggiudicazione provvisoria o alle previsioni contrattuali definite nella determinazione a contrarre	Determinazione di aggiudicazione definitiva mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici con particolare riferimento a risultanze verbali di gara e controlli aggiudicatario	11.1 Verificare elementi essenziali specifici determinati di aggiudicazione definitiva (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, riferimenti alla procedura espletata; approvazione aggiudicazione provvisoria; individuazione del contraente; impegno di spesa) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X				
12	Art. 79 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni al fine di precludere facoltà contraenti non aggiudicatari di contestare l'aggiudicazione o limitare la trasparenza della procedura	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni	12.1 Verificare adempimenti art. 79 del 163/2006		X			
13	D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento al fine di ridurre la trasparenza della procedura o occultare operatori economici affidatari	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento	13.1 Verificare adempimenti pubblicità post-affidamento	X				

14	Artt. 178 e ss. DPR 207/2010	Incoerenza SAL registro di contabilità e certificato pagamento rate disposizioni capitolato speciale; pagamenti non dovuti in relazione allo stato di avanzamento o alla qualità realizzativa dell'intervento; fatture gonfiate o duplicate al fine di procurare indebiti vanatggi economici all'esecutore	Lavori: Violazione disposizioni artt 178 e ss. D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali relative ai pagamenti in acconto	14.1 Verificare SAL e registro contabilità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori			X			
		Servizi e forniture: Violazione disposizioni D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali	14.2 Verificare attestazioni regolare servizio/ fornitura			X				
15	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Ammissione di varianti fittizie o non motivate in relazione ai presupposti di legge, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare, in tutto o in parte, il ribasso praticato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori rispetto al valore contrattuale dei lavori effettivamente realizzati	Inosservanza previsioni normative relative a procedimento varianti in relazione ad importo e tipologia dei lavori, servizi o forniture; carenza/difetto motivazione e/o istruttoria	15.1 Verificare elementi essenziali atto variante e relativa procedura			X			
16	Art. 118 D.Lgs. 163/2006	Violazione limiti e oggetto subappalto in relazione alla tipologia di affidamento e alle dichiarazioni rese in sede di gara, partecipazione subappaltatore alla procedura di gara, carenza o indeguatezza documentazione acquisita in sede di autorizzazione subappalto e contratto subappalto - candidati non aggiudicatari divengono subappaltatori - entità reale del subappalto diversa da quella autorizzata - infiltrazioni criminalità organizzata	Violazione disposizioni art. 118 D.Lgs. 163/2006	16.1 Verificare autorizzazione al subappalto			X			
17	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Emissione/approvazione certificato di collaudo/regolare esecuzione di lavori non rispondenti alle condizioni contrattuali o all'effettivo stadio realizzativo dell'opera - emissione verifica di conformità definitiva rispetto a prestazione non conforme	Vizi procedimento di collaudo - certificato di regolare esecuzione - verifica di conformità fornitura o servizio	17.1 Verificare elementi essenziali provvedimento di collaudo/regolare esecuzione/verifica conformità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori nel caso di collaudo o certificato regolare esecuzione	X					
18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere			X			

Processo	Approvvigionamento di lavori, servizi e forniture									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	10									
Sotto-popolazione	430 det. a contrarre; 576 aggiud.; 659 variante									
Settore	tecnico e sviluppo del territorio									
N. e Data Atto	430 del 9-7-2015, 576 del 1-9-2015, 659 del 23-9-2015									
Oggetto	servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 128 D.Lgs. 163/2006; Art. 169 TUEL	Approvvigionamenti non rispondenti al fabbisogno dell'Ente al fine di assegnare una commessa ad un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione	1.1. Opere pubbliche quadro economico superiore a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza programma triennale/annuale opere pubbliche			X			
				1.2. Opere pubbliche quadro economico inferiore o uguale a 100.000,00 Euro: verificare corrispondenza piano investimenti			X			
				1.3 Forniture - Servizi: verificare corrispondenza PEG	X					
2	Art. 29 D.Lgs. 163/2006	Artificiosa determinazione del valore stimato del contratto; frazionamento; mancata inclusione nel valore del contratto di opzioni o servizi complementari o analoghi al fine di ridurre l'importo della gara per aggirare la normativa vigente in tema di soglia comunitaria ovvero consentire il ricorso alla procedura negoziata o alle procedure in economia in violazione dei principi di libera concorrenza e accesso alle commesse pubbliche; alterazione del prezzo a base di gara al fine di elevare il corrispettivo di un determinato contraente	Errori metodo di calcolo valore stimato del contratto; difetto di istruttoria	2.1 Verificare il metodo di calcolo utilizzato per determinare il valore stimato dell'appalto	X					
				2.2 Verificare istruttoria per la determinazione del prezzo a base di gara (prezziari, analisi di mercato ecc)			X	Non del tutto esplicitate negli atti le attività e risultanze istruttorie. Si prende atto delle precisazioni fornite dal responsabile del settore in merito agli elementi utilizzati per la determinazione dell'importo.	Si raccomanda di esplicitare maggiormente nel testo degli atti amministrativi o tecnici i passaggi e le risultanze istruttorie.	
				2.3 Verificare se nel corso dell'esercizio finanziario sono stati effettuati affidamenti di oggetto identico o analogo ovvero di servizi complementari o analoghi			X			
3	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - ricorso artificioso a procedure a basso livello di pubblicazione - discrezionalità non adeguatamente motivata e assenza di trasparenza nella selezione degli operatori economici - violazione principio rotazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Individuazione di procedura di affidamento non conforme in relazione ad oggetto e importo dell'affidamento - assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria; violazione principi trasparenza, concorrenza e rotazione	3.1 Verificare motivazioni relative alla scelta della procedura di affidamento						
				3.2 Lavori somma urgenza: verificare presupposti procedura somma urgenza			X			
				3.3 Verificare criteri selezione operatori economici nelle procedure ad invito e verificare rispetto principio rotazione			X			
				3.4 Verificare presupposti e motivazioni proroghe			X			

4	Art. 11 D.Lgs. 163/2006; Art. 192 TUEL; 163/2006; 207/2010	Definizione dei requisiti di qualificazione e dei criteri di aggiudicazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato operatore economico; requisiti partecipazione incongrui o sproporzionati; criteri di selezione delle offerte non coerenti con l'oggetto e le caratteristiche dell'affidamento o previsione di punteggi tali da alterare il corretto rapporto fra elementi di natura qualitativa e quantitativa al fine di favorire un determinato contraente	Determinazione a contrarre - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici; difetto di motivazione e/o istruttoria; scelta di requisiti di qualificazione o di criteri di selezione delle offerte manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare elementi essenziali specifici determina a contrarre (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali; le modalita' di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base; i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X						
				4.2 Verificare requisiti di qualificazione in relazione ad oggetto e importo della gara	X						
				4.3 Verificare criteri di selezione delle offerte in relazione ad oggetto e importo della gara	X						
5	Art. 26, comma 3, L. 488/99 e ss.mm.ii.; D.L. 52/2012 e ss.mm.ii.	Inadempimenti in ordine a disciplina Consip e ricorso propedeutico Mepa - selezione affidatario con procedura autonoma al fine di favorire un determinato operatore	Determinazione a contrarre - difetto di motivazione o di istruttoria rispetto agli obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA	5.1 Verificare rispetto obblighi ricorso Centrali di committenza/MEPA e qualità della relativa istruttoria	X						
6	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali al fine di limitare la possibilità degli operatori economici di valutare condizioni essenziali dell'appalto e di verificare che siano stati rispettati i loro diritti di partecipazione	Bando di gara/lettera di invito /richiesta preventivi - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali	6.1 Verificare che il bando di gara/lettera di invito/richiesta preventivi contenga gli elementi essenziali	X						
7	D.Lgs. 163/2006; Regolamento lavori servizi forniture in economia	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte difformi dalle previsioni normative o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle offerte al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati operatori economici	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di gara e ricezione delle offerte	7.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle offerte in relazione a tipologia di procedura e importo	X			il termine per la ricezione delle offerte è stato fissato in difetto di 1 giorno rispetto a quanto previsto all'art. 124, co. 6, lett. a)	Si raccomanda di applicare corrette modalità di computo dei termini.		
8	Art. 84 D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; Regolamento contratti	Selezione non trasparente dei commissari - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari- nomina commissione prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte, al fine di nominare commissari compiacenti per orientare la gara a favore di un determinato concorrente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini nomina commissione giudicatrice e alla relativa composizione	8.1 Verificare nomina commissione di gara			X				
9	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010	Vizi procedura di gara (anomalie nel ricevimento delle offerte; sedute non adeguatamente pubblicizzate, mancata apertura in seduta pubblica offerta tecnica, motivazioni assenti o carenti valutazioni commissari offerta economicamente più vantaggiosa, irregolarità verifica anomalia offerta) al fine di favorire un determinato contraente	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative allo svolgimento delle operazioni di gara; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità processo decisionale	9.1 Verificare modalità e termini acquisizione offerte	X						
				9.2 Verificare verbali di gara			X				
10	Artt. 11 e 12 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio al fine di aggiudicare ad operatore non qualificato o privo dei requisiti generali	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti generali e speciali aggiudicatario provvisorio	10.1 Verificare adempimenti controlli requisiti in sede di acquisizione efficacia aggiudicazione definitiva	X						
11	Art. 11 D.Lgs. 163/2006	Determinazione di aggiudicazione definitiva non conforme alle risultanze dell'aggiudicazione provvisoria o alle previsioni contrattuali definite nella determinazione a contrarre	Determinazione di aggiudicazione definitiva - mancante o incompleta esplicitazione elementi essenziali specifici con particolare riferimento a risultanze verbali di gara e controlli aggiudicatario	11.1 Verificare elementi essenziali specifici determina di aggiudicazione definitiva (il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto del contratto, riferimenti alla procedura espletata; approvazione aggiudicazione provvisoria; individuazione del contraente; impegno di spesa) ed ulteriori elementi richiesti da norme nazionali, regionali o interne	X						

12	Art. 79 D.Lgs. 163/2006	Inosservanza modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni al fine di precludere facoltà contraenti non aggiudicatari di contestare l'aggiudicazione o limitare la trasparenza della procedura	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini informazioni mancati inviti, esclusioni, aggiudicazioni	12.1 Verificare adempimenti art. 79 del 163/2006	X					
13	D.Lgs. 163/2006	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento al fine di ridurre la trasparenza della procedura o occultare operatori economici affidatari	Inosservanza adempimenti pubblicità post-affidamento	13.1 Verificare adempimenti pubblicità post-affidamento	X		non risultano effettuate tutte le pubblicazioni di post informazione	verificare le pubblicazioni di post informazione prescritte dalla normativa ed effettuare quelle mancanti		
14	Artt. 178 e ss. DPR 207/2010	Incoerenza SAL registro di contabilità e certificato pagamento rate disposizioni capitolato speciale; pagamenti non dovuti in relazione allo stato di avanzamento o alla qualità realizzativa dell'intervento; fatture gonfiate o duplicate al fine di procurare indebiti vantaggi economici all'esecutore	Lavori: Violazione disposizioni artt 178 e ss. D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali relative ai pagamenti in acconto	14.1 Verificare SAL e registro contabilità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori			X			
			Servizi e forniture: Violazione disposizioni D.P.R. 207/2010 e disposizioni contrattuali	14.2 Verificare attestazioni regolare servizio/ fornitura			X			
15	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Ammissione di varianti fittizie o non motivate in relazione ai presupposti di legge, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare, in tutto o in parte, il ribasso praticato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori rispetto al valore contrattuale dei lavori effettivamente realizzati	Inosservanza previsioni normative relative a procedimento varianti in relazione ad importo e tipologia dei lavori, servizi o forniture; carenza/difetto motivazione e/o istruttoria	15.1 Verificare elementi essenziali atto variante e relativa procedura	X		Non del tutto adeguata motivazione in merito alla imprevedibilità della esigenza di svolgere le ulteriori prestazioni	Si raccomanda di precisare maggiormente la motivazione in particolare per quanto attiene al carattere sopravvenuto delle esigenze da soddisfare mediante la variante.		
16	Art. 118 D.Lgs. 163/2006	Violazione limiti e oggetto subappalto in relazione alla tipologia di affidamento e alle dichiarazioni rese in sede di gara, partecipazione subappaltatore alla procedura di gara, carenza o indeguatezza documentazione acquisita in sede di autorizzazione subappalto e contratto subappalto - candidati non aggiudicatari divengono subappaltatori - entità reale del subappalto diversa da quella autorizzata - infiltrazioni criminalità organizzata	Violazione disposizioni art. 118 D.Lgs. 163/2006	16.1 Verificare autorizzazione al subappalto			X			
17	D.Lgs. 163/2006; DPR 207/2010	Emissione/approvazione certificato di collaudo/regolare esecuzione di lavori non rispondenti alle condizioni contrattuali o all'effettivo stadio realizzativo dell'opera - emissione verifica di conformità definitiva rispetto a prestazione non conforme	Vizi procedimento di collaudo - certificato di regolare esecuzione - verifica di conformità fornitura o servizio	17.1 Verificare elementi essenziali provvedimento di collaudo/regolare esecuzione/verifica conformità - verifica da effettuare congiuntamente a referente settore lavori pubblici diverso dal direttore lavori nel caso di collaudo o certificato regolare esecuzione	X					
18	D.Lgs. 163/2006; D.P.R. 207/2010; L. 241/1990	Adozione provvedimenti in autotutela e/o di secondo grado al fine di rimuovere provvedimenti di aggiudicazione a favore della ditta non preferita o di favorire richieste di risarcimento del danno o indennizzo	Violazione disposizioni L.241/1990 in materia di invalidità del provvedimento amministrativo e procedimenti annullamento/revoca e di secondo grado in genere	18.1 Verificare presupposti e procedimento autotutela e di secondo grado in genere			X			

Processo	Concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale	processo non sottoposto ad audit in considerazione delle funzioni in esso svolte dal segretario generale							
Popolazione	Determinazioni dirigenziali								
Codice	11								
Sotto-popolazione	approvazione verbali								
Settore	programmazione economica e bilancio								
N. e Data Atto	648 del 22-9-2015								
Oggetto	procedura selettiva per il conferimento di un incarico ex art. 110 c. 2 TUEL di dirigente responsabile ai progetti strategici in ambito dei servizi al cittadino (...)								

PARAMETRI DI CONTROLLO	ESITO DEL CONTROLLO
------------------------	---------------------

N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 6 D.Lgs. 165/2001; art 91 D.Lgs. 267/2000	Acquisizione di personale non rispondente al fabbisogno dell'Ente al fine di reclutare un soggetto esterno a seguito di accordo collusivo o corruttivo	Assenza coerenza programmazione fabbisogno personale	1.1. Verificare conformità modalità selezione, profilo e requisiti rispetto al piano del fabbisogno						
2	Artt. 30 e 34 bis D.Lgs. 165/2001; Art. 2, comma 13, D.L. 95/2012	Mancato espletamento di procedura di mobilità volontaria e/o obbligatoria al fine di favorire il reclutamento di un determinato soggetto	Violazione disposizioni relative all'espletamento propedeutico delle procedure di cui agli artt. 30 e 34 bis D.Lgs. 165/2001	2.1 Verificare documentazione relativa all'attivazione procedure di cui agli artt. 30 e 34 bis D.Lgs. 165/2001						
3	Art. 35 D.Lgs. 165/2001; art 89 D.Lgs. 267/2000; D.P.R. 487/1994; Regolamento accesso all'impiego	Definizione requisiti di partecipazione ritagliati sulle caratteristiche di un determinato soggetto; requisiti di partecipazione incongrui o sproporzionati al fine di favorire un determinato soggetto	Bando di concorso/avviso mobilità - scelta di requisiti di partecipazione manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	3.1 Verificare requisiti di partecipazione bando di concorso/avviso mobilità						
4	Art. 35 D.Lgs. 165/2001; art 89 D.Lgs. 267/2000; D.P.R. 487/1994; Regolamento accesso all'impiego; bando di concorso/avviso mobilità	Definizione prove di selezione e/o titoli incongrui o sproporzionati al fine di favorire un determinato soggetto	Bando di concorso/avviso mobilità - scelta di prove di selezione e/o titoli manifestamente irragionevole, irrazionale, arbitraria, sproporzionata, illogica o contraddittoria	4.1 Verificare prove di selezione e/o titoli previsti nel bando di concorso in relazione al posto da ricoprire						
5	Art. 35 D.Lgs. 165/2001; art 89 D.Lgs. 267/2000; D.P.R. 487/1994; Regolamento accesso all'impiego; bando di concorso/avviso mobilità	Previsione di modalità e termini pubblicazione bando di concorso/avviso mobilità e ricezione delle domande di partecipazione difformi dalle previsioni normative e/o regolamentari - omissione forme obbligatorie di pubblicità - termini inferiori a quelli consentiti di ricezione delle domande di partecipazione al fine di limitare la diffusione della procedura per favorire la partecipazione solo di determinati soggetti	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicazione bando di concorso/avviso mobilità e ricezione delle domande di partecipazione	5.1 Verificare modalità pubblicazione e termine ricezione delle domande di partecipazione in relazione a tipologia di procedura						
6	Art. 35 D.Lgs. 165/2001; art 89 D.Lgs. 267/2000; D.P.R. 487/1994; Regolamento accesso all'impiego	Selezione di commissari compiacenti - mancata acquisizione dichiarazioni previste dalla legge dei commissari al fine di	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità di nomina e composizione commissione giudicatrice	6.1 Verificare nomina commissione giudicatrice 6.2 Verificare ripetitività nomina stessi commissari esterni nelle procedure di concorso						
7	Art. 35 D.Lgs. 165/2001; art 89 D.Lgs. 267/2000; D.P.R. 487/1994; Regolamento accesso all'impiego	Vizi procedura selettiva (anomalie nel ricevimento e controllo delle domande; anomalie durante lo svolgimento delle prove, anomalie nella valutazione delle	Violazione previsioni normative e/o regolamentari e lex specialis relative allo svolgimento delle prove di selezione; carenza o illogicità motivazione; carenza tracciabilità	7.1 Verificare modalità e termini acquisizione domande - verificare controllo domande 7.2 Verificare verbali commissione giudicatrice e graduatoria						
8	Art. 35 D.Lgs. 165/2001; art 89 D.Lgs. 267/2000; D.P.R. 487/1994; Regolamento accesso all'impiego	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti prescritti per l'assunzione in capo ai candidati dichiarati vincitori al fine di procedere alla assunzione di candidato che non ne è in possesso	Inosservanza adempimenti relativi alla verifica dei requisiti prescritti per l'assunzione in capo ai candidati dichiarati vincitori	8.1 Verificare adempimenti controlli requisiti prescritti per l'assunzione in capo ai candidati dichiarati vincitori						
9	Art. 35 D.Lgs. 165/2001; art 89 D.Lgs. 267/2000; D.P.R. 487/1994; Regolamento accesso all'impiego	Inosservanza modalità e termini pubblicità e/o informazioni esiti intermedi e finali della procedura al fine di limitare la trasparenza della procedura per favorire un determinato candidato	Violazione previsioni normative e/o regolamentari relative a modalità e termini pubblicità e/o informazioni esiti intermedi e finali	9.1 Verificare adempimenti						
10	CCNL; Regolamento accesso all'impiego; regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi	Stipulazione contratto di lavoro con clausole di favore rispetto a quelle standard o in difformità dalle previsioni del bando di concorso al fine di agevolare il vincitore	Violazione previsioni normative e/o regolamentari e/o di contrattazione nazionale relative al contratto di lavoro	10.1 Verificare contratto individuale di lavoro						
11	L. 350/2003 - ulteriori disposizioni normative	Utilizzo improprio graduatorie del Comune o di altri enti al fine di agevolare un determinato soggetto	Violazione disposizioni relative a scorrimento graduatorie	11.1 Verificare regolarità scorrimento e validità graduatoria						

12	D.Lgs. 165/2001; regolamento accesso all'impiego;	Utilizzo improprio procedure selezione/ proroga contratti personale a tempo determinato al fine di agevolare un determinato soggetto	Violazione disposizioni procedure selezione/ proroga contratti personale a tempo determinato	12.1 Verificare procedura selezione e/o presupposti proroga					
----	--	---	--	--	--	--	--	--	--

Processo	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi e ausili finanziari e attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone, enti pubblici e privati									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	12									
Sotto-popolazione	erogazione contributo									
Settore	servizi al cittadino									
N. e Data Atto	611 del 11-9-2015									
Oggetto	convenzione tra il comune di castelfranco emilia ed ert (emilia romagna teatro fondazione - teatro stabile pubblico regionale) per la concessione in uso gratuito del teatro comunale Dadà, la programmazione teatrale e la realizzazione di laboratori teatrali									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCO MANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Riconoscimento indennità di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati non in possesso dei prescritti requisiti al fine di avvantaggiare un determinato soggetto	Violazione disposizioni relative alle condizioni legittimanti l'accesso alla specifica tipologia di contributo/vantaggio economico	1.1. Verificare esistenza beneficiario, disposizioni statutarie e atto costitutivo, iscrizione a registri/albi ove prevista, possesso dei requisiti oggettivi e soggettivi legittimanti l'accesso al contributo/vantaggio economico 1.2 Verificare che la richiesta di contributo e/o la documentazione legittimante il riconoscimento sia completa e sia stata presentata in modo corretto nei tempi e nella forma; verificare modalità di acquisizione della domanda e/o della documentazione legittimante il riconoscimento da parte dell'ufficio competente; verificare istruttoria	X					
2	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Riconoscimento di ammontare indebito di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati al fine di assegnare importi superiori a quelli spettanti	Violazione disposizioni relative alla quantificazione dei contributi/vantaggi economici; assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria	2.1 Verificare modalità determinazione quantum contribuzione	X					
3	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Avvantaggiamento di un determinato soggetto rispetto alla platea dei potenziali aventi titolo	Disparità di trattamento	3.1 Verificare registrazione date di acquisizione domande/documentazione; verificare rispetto termini procedimento; verificare termini e modalità gestione istruttoria rispetto alle altre pratiche/ordine di inserimento in graduatorie	X					
4	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Erogazione di ammontare indebito di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati al fine di corrispondere importi superiori a quelli spettanti	Violazioni disposizioni normative e regolamentari in materia di controlli sulla documentazione in fase di erogazione	4.1 Verificare istruttoria propedeutica alla erogazione; verificare documentazione prodotta dall'avente titolo	X					

Processo	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi e ausili finanziari e attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone, enti pubblici e privati									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	12									
Sotto-popolazione	erogazione contributo									
Settore	istituzione servizi educativi e scolastici									
N. e Data Atto	102 del 3-8-2015									
Oggetto	servizio di nido-refezione scuola dell'infanzia e primaria- pre e post scuola nido scuola dell'infanzia e primaria									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Riconoscimento indebitato di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati non in possesso dei prescritti requisiti al fine di avvantaggiare un determinato soggetto	Violazione disposizioni relative alle condizioni legittimanti l'accesso alla specifica tipologia di contributo/vantaggio economico	1.1. Verificare esistenza beneficiario, disposizioni statutarie e atto costitutivo, iscrizione a registri/albi ove prevista, possesso dei requisiti oggettivi e soggettivi legittimanti l'accesso al contributo/vantaggio economico 1.2 Verificare che la richiesta di contributo e/o la documentazione legittimante il riconoscimento sia completa e sia stata presentata in modo corretto nei tempi e nella forma; verificare modalità di acquisizione della domanda e/o della documentazione legittimante il riconoscimento da parte dell'ufficio competente; verificare istruttoria	X					
2	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Riconoscimento di ammontare indebito di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati al fine di assegnare importi superiori a quelli spettanti	Violazione disposizioni relative alla quantificazione dei contributi/vantaggi economici; assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria	2.1 Verificare modalità determinazione quantum contribuzione	X					
3	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Avvantaggiamento di un determinato soggetto rispetto alla platea dei potenziali aventi titolo	Disparità di trattamento	3.1 Verificare registrazione date di acquisizione domande/documentazione; verificare rispetto termini procedimento; verificare termini e modalità gestione istruttoria rispetto alle altre pratiche/ordine di inserimento in graduatorie	X					
4	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Erogazione di ammontare indebito di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati al fine di corrispondere importi superiori a quelli spettanti	Violazioni disposizioni normative e regolamentari in materia di controlli sulla documentazione in fase di erogazione	4.1 Verificare istruttoria propedeutica alla erogazione; verificare documentazione prodotta dall'avente titolo	X					

Processo	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi e ausili finanziari e attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone, enti pubblici e privati									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	12									
Sotto-popolazione	erogazione contributi									
Settore	istituzione servizi sociali									
N. e Data Atto	202 del 18-9-2015									
Oggetto	interventi di assistenza economica continuativa e straordinaria ex legge 328/2000 e l.r. 2/2003									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Riconoscimento indebitato di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati non in possesso dei prescritti requisiti al fine di avvantaggiare un determinato soggetto	Violazione disposizioni relative alle condizioni legittimanti l'accesso alla specifica tipologia di contributo/vantaggio economico	1.1. Verificare esistenza beneficiario, disposizioni statutarie e atto costitutivo, iscrizione a registri/albi ove prevista, possesso dei requisiti oggettivi e soggettivi legittimanti l'accesso al contributo/vantaggio economico 1.2 Verificare che la richiesta di contributo e/o la documentazione legittimante il riconoscimento sia completa e sia stata presentata in modo corretto nei tempi e nella forma; verificare modalità di acquisizione della domanda e/o della documentazione legittimante il riconoscimento da parte dell'ufficio competente; verificare istruttoria	X					
2	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Riconoscimento di ammontare indebitato di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati al fine di assegnare importi superiori a quelli spettanti	Violazione disposizioni relative alla quantificazione dei contributi/vantaggi economici; assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria	2.1 Verificare modalità determinazione quantum contribuzione	X					
3	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Avvantaggiamento di un determinato soggetto rispetto alla platea dei potenziali aventi titolo	Disparità di trattamento	3.1 Verificare registrazione date di acquisizione domande/documentazione; verificare rispetto termini procedimento; verificare termini e modalità gestione istruttoria rispetto alle altre pratiche/ordine di inserimento in graduatorie	X					
4	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Erogazione di ammontare indebitato di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati al fine di corrispondere importi superiori a quelli spettanti	Violazioni disposizioni normative e regolamentari in materia di controlli sulla documentazione in fase di erogazione	4.1 Verificare istruttoria propedeutica alla erogazione; verificare documentazione prodotta dall'avente titolo	X					

Processo	Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi e ausili finanziari e attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone, enti pubblici e privati									
Popolazione	Determinazioni dirigenziali/decisioni Direttori Istituzioni									
Codice	12									
Sotto-popolazione	erogazione contributo									
Settore	istituzione servizi sociali									
N. e Data Atto	168 del 28-7-2015									
Oggetto	concessione contributo ordinario ad associazione di volontariato - anno 2014									
PARAMETRI DI CONTROLLO					ESITO DEL CONTROLLO					
N.	RIFERIMENTO NORMATIVO	EVENTI RISCHIO FRODE	EVENTI RISCHIO NON CONFORMITA'	DESCRIZIONE OPERAZIONI DI CONTROLLO	POSITIVO	NEGATIVO	N/A	CRITICITA'/ERRORE SIGNIFICATIVO	OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI	AZIONI CORRETTIVE
1	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Riconoscimento indebitato di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati non in possesso dei prescritti requisiti al fine di avvantaggiare un determinato soggetto	Violazione disposizioni relative alle condizioni legittimanti l'accesso alla specifica tipologia di contributo/vantaggio economico	1.1. Verificare esistenza beneficiario, disposizioni statutarie e atto costitutivo, iscrizione a registri/albi ove prevista, possesso dei requisiti oggettivi e soggettivi legittimanti l'accesso al contributo/vantaggio economico 1.2 Verificare che la richiesta di contributo e/o la documentazione legittimante il riconoscimento sia completa e sia stata presentata in modo corretto nei tempi e nella forma; verificare modalità di acquisizione della domanda e/o della documentazione legittimante il riconoscimento da parte dell'ufficio competente; verificare istruttoria	X					
2	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Riconoscimento di ammontare indebito di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati al fine di assegnare importi superiori a quelli spettanti	Violazione disposizioni relative alla quantificazione dei contributi/vantaggi economici; assenza o difetto di motivazione e/o istruttoria	2.1 Verificare modalità determinazione quantum contribuzione	X					
3	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Avvantaggiamento di un determinato soggetto rispetto alla platea dei potenziali aventi titolo	Disparità di trattamento	3.1 Verificare registrazione date di acquisizione domande/documentazione; verificare rispetto termini procedimento; verificare termini e modalità gestione istruttoria rispetto alle altre pratiche/ordine di inserimento in graduatorie	X					
4	Art. 12 L. 241/1990; regolamento per la concessione di benefici economici (C.C. 223/2002); normative e regolamenti di settore	Erogazione di ammontare indebito di contributi/vantaggi economici a favore di enti pubblici o soggetti privati al fine di corrispondere importi superiori a quelli spettanti	Violazioni disposizioni normative e regolamentari in materia di controlli sulla documentazione in fase di erogazione	4.1 Verificare istruttoria propedeutica alla erogazione; verificare documentazione prodotta dall'avente titolo	X					

Popolazione		CONTRATTI		
Numero repertorio		13 reg. atti priv. Ist. Serv. Sociali		
Data contratto		15/07/2015		
	Parametri controllo	SI	NO	NOTE
1	Conformità			
1.1	Coerenza dei contenuti alla determinazione a contrarre o al provvedimento presupposto	x		
1.2	Conformità allo schema approvato	x		
2	Presenza degli Elementi essenziali			
2.1	Accordo delle parti	x		
2.2	Causa	x		
2.3	Oggetto	x		
2.4	Forma	x		
3	Contenuti del contratto			
3.1	Tipologia di contratto	x		
3.2	Indicazione delle parti contraenti	x		
3.3	Premesse (richiamo elementi essenziali del procedimento amministrativo presupposto)	x		si raccomanda di indicare con maggior precisione, nelle premesse dei contratti, i passaggi essenziali del procedimento amministrativo presupposto
3.4	Prestazioni delle parti contrattuali	x		
3.5	Corrispettivo e oneri fiscali	x		
3.6	Modalità di pagamento	x		
3.7	Richiamo all'art. 3 della L. 136/2010 (tracciabilità dei flussi finanziari), CIG, CUP (ove necessario)	x		
3.8	Cause di risoluzione e penali	x		
3.9	Controversie	x		
3.10	Elezione di domicilio contraente (ove necessario)			non necessario
3.11	Spese contrattuali	x		
3.12	Altre disposizioni essenziali in relazione alla tipologia di contratto	x		
4	Rispetto disposizioni fiscali e in materia di registrazione	x		

OSSERVAZIONI/RACCOMANDAZIONI

si veda sopra

ESITO DEL CONTROLLO

positivo