

ALLEGATO B1 – MAPPATURA PROCESSI – GESTIONE RISCHIO- MISURE SPECIFICHE

L'aspetto centrale e più importante dell'analisi del contesto interno, oltre alla rilevazione dei dati generali relativi alla struttura e alla dimensione organizzativa, è la cosiddetta mappatura dei processi, consistente nella individuazione e analisi dei processi organizzativi. L'obiettivo è che l'intera attività svolta dall'amministrazione venga gradualmente esaminata al fine di identificare aree che, in ragione della natura e delle peculiarità dell'attività stessa, risultino potenzialmente esposte a rischi corruttivi.

La mappatura dei processi è un modo efficace di individuare e rappresentare le attività dell'amministrazione e comprende l'insieme delle tecniche utilizzate per identificare e rappresentare i processi organizzativi, nelle proprie attività componenti e nelle loro interazioni con altri processi. In questa sede, la mappatura assume carattere strumentale ai fini dell'identificazione, della valutazione e del trattamento dei rischi corruttivi. L'effettivo svolgimento della mappatura deve risultare, in forma chiara e comprensibile, nel PTPCT.

La mappatura dei processi è un requisito indispensabile per la formulazione di adeguate misure di prevenzione e incide sulla qualità complessiva della gestione del rischio. Infatti, una compiuta analisi dei processi consente di identificare i punti più vulnerabili e, dunque, i rischi di corruzione che si generano attraverso le attività svolte dall'amministrazione.

Per la mappatura è fondamentale il coinvolgimento dei responsabili delle strutture organizzative principali.

Le fasi della mappatura dei processi

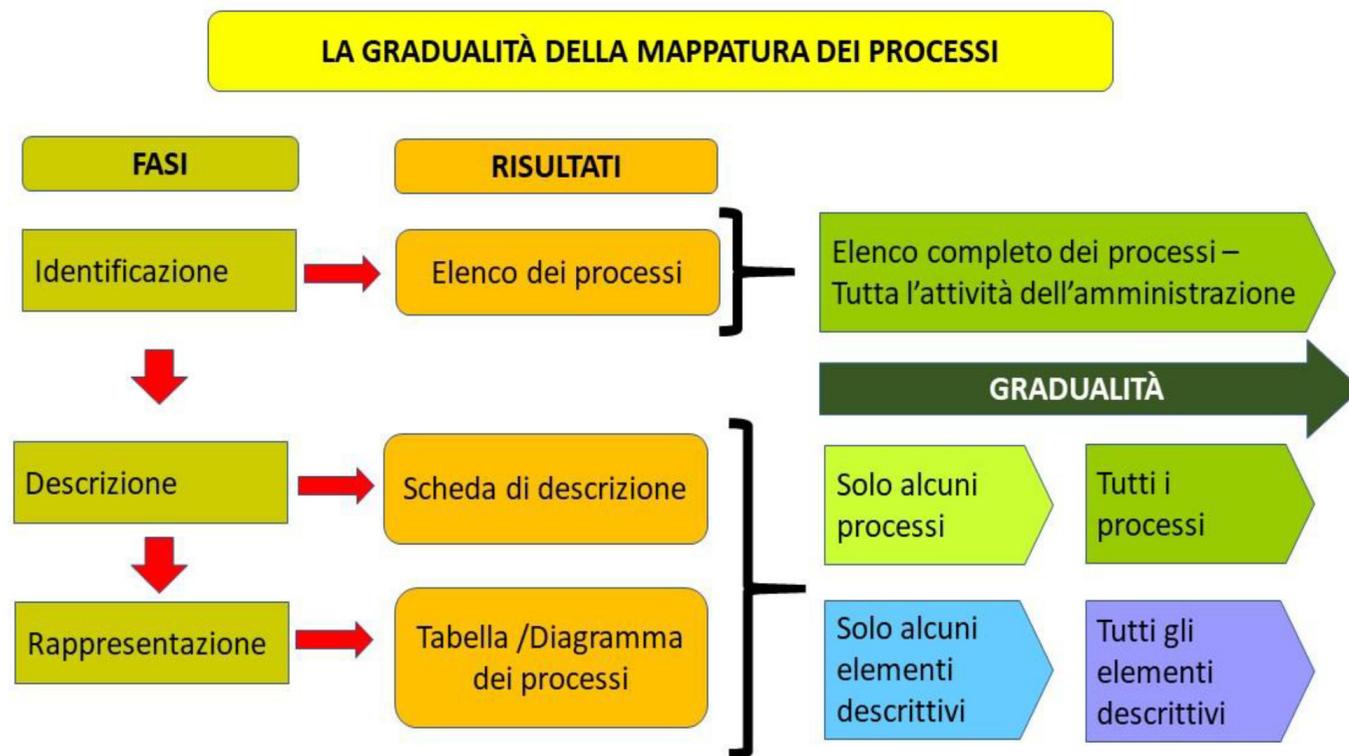
1. **Identificazione:** l'identificazione dei processi è il primo passo da realizzare per uno svolgimento corretto della mappatura dei processi e consiste nello stabilire l'unità di analisi (il processo) e nell'identificazione dell'elenco completo dei processi svolti dall'organizzazione che, nelle fasi successive, dovranno essere accuratamente esaminati e descritti. In altre parole, in questa fase l'obiettivo è quello di definire la lista dei processi che dovranno essere oggetto di analisi e approfondimento nella successiva fase.
2. **Descrizione:** dopo aver identificato i processi, come evidenziato nella fase 1, è opportuno comprenderne le modalità di svolgimento attraverso la loro descrizione (fase 2). Ai fini dell'attività di prevenzione della corruzione, la descrizione del processo è una fase particolarmente rilevante,

Un processo può essere definito come una sequenza di attività interrelate ed interagenti che trasformano delle risorse in un output destinato ad un soggetto interno o esterno all'amministrazione (utente). Si tratta di un concetto organizzativo che -ai fini dell'analisi del rischio- ha il vantaggio di essere più flessibile, gestibile, completo e concreto nella descrizione delle attività rispetto al procedimento amministrativo. In particolare, il processo è un concetto organizzativo: più flessibile, più gestibile, più concreto, più completo.

PIAO 2023 - 2025 Piano Integrato di Attività e Organizzazione

in quanto consente di identificare più agevolmente le criticità del processo in funzione delle sue modalità di svolgimento al fine di inserire dei correttivi

3. **Rappresentazione:** l'ultima fase della mappatura dei processi (fase 3) concerne la rappresentazione degli elementi descrittivi del processo illustrati nella precedente fase.



PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

Le Aree di Rischio

E' opportuno che i processi vengano raggruppati nelle Aree di rischio. Le Aree di rischio sono innanzitutto definite dalla legge 190/2012 come sotto indicate:

- a) autorizzazione o concessione;
- b) scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al decreto legislativo 50/2016;
- c) concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati;
- d) concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale e progressioni di carriera di cui all'articolo 24 del citato decreto legislativo n.150 del 2009.

A quelle indicate dalla legge devono essere aggiunte le Aree di rischio previste dai vari PNA adottati dall'ANAC, alcune delle quali sono specifiche per gli Enti locali, come di seguito specificato:

- Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
- Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni
- Incarichi e nomine
- Affari legali e contenzioso
- Governo del territorio
- Gestione dei rifiuti

Gli elenchi definiti dalla legge e dai PNA possono essere ovviamente integrati dalle singole amministrazioni che possono provvedere ad individuare ulteriori aree di rischio e mappare i relativi processi.

VALUTAZIONE DEL RISCHIO

La valutazione del rischio è la macro-fase del processo di gestione del rischio in cui lo stesso è identificato, analizzato e confrontato con gli altri rischi al fine di individuare le priorità di intervento e le possibili misure correttive/preventive (trattamento del rischio).

La valutazione del rischio si articola in tre fasi: l'identificazione, l'analisi e la ponderazione.

A) IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO (o meglio degli eventi rischiosi): ha l'obiettivo di individuare quei comportamenti o fatti che possono verificarsi in relazione ai processi di pertinenza dell'amministrazione, tramite cui si concretizza il fenomeno corruttivo.

Ai fini dell'identificazione dei rischi è necessario: a) definire l'oggetto di analisi; b) utilizzare opportune tecniche di identificazione e una pluralità di fonti informative; c) individuare i rischi associabili all'oggetto di analisi e formalizzarli nel PTPCT (mediante la predisposizione di un registro dei rischi). L'identificazione degli eventi rischiosi conduce alla creazione di un "Registro degli eventi rischiosi", nel quale sono riportati gli eventi rischiosi relativi ai processi dell'amministrazione. Per ogni processo deve essere individuato almeno un evento rischioso.

B) ANALISI DEL RISCHIO: l'analisi del rischio ha un duplice obiettivo. Il primo è quello di pervenire ad una comprensione più approfondita degli eventi rischiosi identificati nella fase precedente, attraverso l'analisi dei cosiddetti fattori abilitanti della corruzione. Il secondo è quello di stimare il livello di esposizione dei processi e delle relative attività al rischio.

Considerata la natura dell'oggetto di valutazione (rischio di corruzione), per il quale non si dispone, ad oggi, di serie storiche particolarmente robuste per analisi di natura quantitativa, che richiederebbero competenze che in molte amministrazioni non sono presenti, e ai fini di una maggiore sostenibilità organizzativa, il PNA 2019 suggerisce di adottare un **approccio di tipo qualitativo**, dando ampio spazio alla motivazione della valutazione e garantendo la massima trasparenza.

Il PNA 2019, infatti, supera l'impostazione metodologica di analisi e valutazione del rischio prevista dall'allegato nr. 5 al PNA 2013 a favore di una metodologia di impostazione prevalentemente **QUALITATIVA**, anche al fine di una maggiore sostenibilità organizzativa. Sulla base di quanto sopra, al fine della predisposizione del presente documento per la mappatura dei processi, per l'identificazione e valutazione dei rischi ci si è basati essenzialmente su un'attività di "autovalutazione" effettuata da parte dei partecipanti ai FOCUS GROUP realizzati in relazione ad alcune aree di rischio e sulla base delle valutazioni dei RPCT dei Comuni componenti l'Unione dei Comuni Terre dell'Olio e del Sagrantino, tenendo conto appunto delle esperienze maturate in merito. In particolare la definizione del livello di rischio ha tenuto conto delle valutazioni in merito all'**impatto** e alla **probabilità** di ogni evento rischioso. Al fine di evitare sottostime dei rischi, le valutazioni effettuate sulla base dell'esperienza pluriennale dei RPCT sono state ponderate con il **criterio generale della prudenza** al fine di evitare la sottostima dei rischi. Si ritiene che il metodo utilizzato per valutare

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

il rischio sia corretto, tenuto conto che il principale indice utilizzato per stimare il livello della corruzione nei vari Stati è il Corruption perceptions index, elaborato annualmente dall'Organizzazione Transparency international.

LE AZIONI NECESSARIE PER L'ANALISI DELL'ESPOSIZIONE AL RISCHIO

A) SCELTA
DELL'APPROCCIO
VALUTATIVO

B) INDIVIDUAZIONE
DEI CRITERI DI
VALUTAZIONE

C) RILEVAZIONE DEI
DATI

D) FORMULAZIONE
GIUDIZIO SINTETICO

| LIVELLO DI RISCHIO | SIMBOLO |
|--------------------|---|
| BASSO |  |
| MEDIO |  |
| ALTO |  |

C) PONDERAZIONE DEL RISCHIO

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

L'obiettivo della ponderazione del rischio è di «agevolare, sulla base degli esiti dell'analisi del rischio, i processi decisionali riguardo a quali rischi necessitano un trattamento e le relative priorità di attuazione». In altre parole, la fase di ponderazione del rischio, prendendo come riferimento le risultanze della precedente fase, ha lo scopo di stabilire:

- le azioni da intraprendere per ridurre l'esposizione al rischio;
- le priorità di trattamento dei rischi, considerando gli obiettivi dell'organizzazione e il contesto in cui la stessa opera, attraverso il loro confronto.

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

Tale fase è volta ad individuare i correttivi e le modalità più idonee a prevenire i rischi sulla base delle priorità emerse in sede di valutazione degli eventi rischiosi. Non devono essere misure astratte ma misure progettate, con precise scadenze e devono essere individuati coloro che devono attuarle. Le misure devono essere fattibili e calibrate sull'organizzazione. Le misure sono di carattere obbligatorio quando sono previste dalle leggi o altre norme, e ulteriori, in quanto discrezionali in base alle caratteristiche strutturali dell'Ente. Devono essere misure congrue rispetto all'obiettivo, efficaci e sostenibili dal punto di vista economico e organizzativo e devono adattarsi alle caratteristiche dell'organizzazioni. Al fine di rendere veramente efficaci le misure di trattamento del rischio queste devono essere inserite negli strumenti di programmazione dell'Ente e in particolare nel Piano della Performance.

Le misure che verranno indicate nelle pagine successive si suddividono in misure **SPECIFICHE** e misure **GENERALI**. Le misure generali intervengono in maniera trasversale sull'intera amministrazione e si caratterizzano per la loro incidenza sul sistema complessivo della prevenzione della corruzione; le misure specifiche agiscono in maniera puntuale su alcuni specifici rischi individuati in fase di valutazione del rischio e si caratterizzano, dunque, per l'incidenza su problemi specifici. Pur traendo origine da presupposti diversi, sono entrambe altrettanto importanti e utili ai fini della definizione complessiva della strategia di prevenzione della corruzione dell'organizzazione

| Requisiti delle misure | |
|------------------------|--|
| 1. | Presenza ed adeguatezza di misure e/o di controlli specifici pre-esistenti sul rischio individuato e sul quale si intende adottare misure di prevenzione della corruzione. |
| 2. | Capacità di neutralizzazione dei fattori abilitanti il rischio |
| 3. | Sostenibilità economica e organizzativa delle misure |
| 4. | Adattamento alle caratteristiche specifiche dell'organizzazione |
| 5. | Gradualità delle misure rispetto al livello di esposizione del rischio residuo |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

La seconda fase del trattamento del rischio ha come obiettivo quello di programmare adeguatamente e operativamente le misure di prevenzione della corruzione dell'amministrazione. La programmazione delle misure rappresenta un contenuto fondamentale del PTPCT in assenza del quale il Piano risulterebbe privo dei requisiti di cui all'art. 1, co 5, lett. a) della legge 190/2012. La programmazione delle misure consente, inoltre, di creare una rete di responsabilità diffusa rispetto alla definizione e attuazione della strategia di prevenzione della corruzione, principio chiave perché tale strategia diventi parte integrante dell'organizzazione e non diventi fine a se stessa.

MISURE SPECIFICHE

MATRICE GESTIONE RISCHIO - MISURE SPECIFICHE

AREA DI RISCHIO: X

UNITA' RESPONSABILE: X

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|----------|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|--|--|--|
| PROCESSO | MACROFASI E FASI DEL PROCESSO | TIPOLOGIA DEL RISCHIO | VALUTAZIONE RISCHIO | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2023 | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2024 | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2025 |

Riga in alto: indica le aree a rischio, sia quelle cd. obbligatorie/generali individuate dall'art. 1, comma 16, della Legge n. 190/2012 (specificate ulteriormente nell'allegato n. 2 del PNA e della determinazione ANAC n. 12/2015), sia quelle "ulteriori" individuate da ogni Settore sulla base delle specifiche caratteristiche e funzioni svolte – viene indicato se l'area di rischio è trasversale all'Ente o specifica per uno o più Aree/Settori

Colonna n. 1: indica, per ogni area di rischio, i principali processi/procedimenti di competenza trasversale all'Ente o specifica dei vari settori o specifica. Tali procedimenti e processi sono stati accorpati per caratteristiche strutturali e funzionali, in base anche a quanto previsto dall'allegato 1 del PNA 2019.

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

Colonna n. 2: individua le varie macrofasi in cui sono stati suddivisi i processi/procedimenti mappati nella colonna 1, al fine di far emergere in maniera più puntuale le situazioni di rischio collegate a tali specifiche fasi. Le macrofasi sono state implementate, per alcuni processi, in attuazione delle determinazioni dell'ANAC n. 12/2015 e n. 831/2016 e successive.

Colonna n. 3: contiene la vera e propria mappatura dei rischi effettuata da ogni Settore, riferita ai processi/procedimenti di propria competenza e alle varie macrofasi degli stessi (indicate nella colonna 2). Le tipologie di rischio sono state individuate tenendo conto di quanto indicato negli allegati PNA 2019.

Colonna n. 4: Valutazione del rischio (si rimanda al paragrafo precedente "Il Sistema di gestione del rischio corruttivo – valutazione rischio").

Colonne n. 5-6-7: indicano gli interventi proposti da ogni Settore/Area, in un'ottica pluriennale, per la prevenzione dei fenomeni corruttivi concernenti le attività e i procedimenti di propria competenza.

MISURE SPECIFICHE

AREA DI RISCHIO: CONCORSI E PROVE SELETTIVE PER L'ASSUNZIONE DEL PERSONALE - PROGRESSIONI DI CARRIERA

UNITA' ORGANIZZATIVA: UFFICIO PERSONALE ASSOCIATO

Per quanto riguarda la gestione del rischio di tale aree si rinvia alla Sezione Prevenzione della Corruzione del PIAO 2023-2025 dell'Unione dei Comuni Terre dell'Olio e del Sagrantino, in quanto con delibera di Giunta dell'Unione n.30 del 03/12/2020 veniva costituito l'ufficio unico della funzione associata relativa alla gestione delle risorse umane dell'Unione dei Comuni "Terre dell'olio e del sagrantino" in tale sede si è proceduto a mappare anche i processi connessi al reclutamento di personale a tempo determinato da destinare all'attuazione degli interventi finanziati dal PNRR e a prevedere le adeguate misure di prevenzione.

AREA DI RISCHIO: AFFIDAMENTO INCARICHI (AI SENSI ART 7 D.LGS 165/01) (aggiornamento 2015 al PNA)

UNITA' ORGANIZZATIVA: SETTORE COMPETENTE

| Processo | Macro/Fasi del Processo | TIPOLOGIA DEL RISCHIO | VALUTAZIONE RISCHIO Valutazioni probabilità e impatto | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------------|-------------------------|---|--|--|----------|----------|
| AFFIDAMENTO INCARICHI | Programmazione | Mancata programmazione degli incarichi di studio, ricerca, consulenza |  Probabilità media Impatto medio | Formazione - Partecipazione corsi di formazione in materia di conferimento incarichi occasionali organizzati Villa Umbra o dall'Unione TOS | Conferma | Conferma |

PIAO 2023 - 2025**Piano Integrato di Attività e Organizzazione**

| | | | | | | |
|--|-----------------------------------|--|--|--|----------|----------|
| mediante contratti di lavoro autonomo ai sensi comma 6 art. 7 d.lgs 165/01 (consulenze studio, ricerca, ecc) | Definizione tipologia di incarico | Mancato rispetto divieto di stipulare contratti di collaborazione che si concretano in prestazioni di lavoro esclusivamente personali, continuative e le cui modalità di esecuzione siano organizzate dal committente anche con riferimento ai tempi e al luogo di lavoro. Utilizzo improprio dell'appalto di servizi in luogo dell'incarico di lavoro autonomo |  Probabilità media Impatto medio | Motivare le determinate in modo puntuale in relazione a: - l'oggetto della prestazione che deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente, ad obiettivi e progetti specifici e determinati e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione conferente; - l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno, che deve essere preventivamente accertata - prestazione di natura temporanea e altamente qualificata; d) determinazione preventiva della durata, oggetto e compenso della collaborazione | Conferma | Conferma |
| | Procedura di scelta incaricato | Mancato rispetto dei requisiti previsti dal comma 6 art. 7 d.lgs 165/01 Mancata specializzazione universitaria o mancata presenza requisiti che consentono di prescindere dalla specializzazione universitaria Mancata attivazione di procedura comparativa |  Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in | Attività formativa a cura Unione dei Comuni Applicazione regolamento in materia di conferimento incarichi Adeguatezza pubblicità all'avviso di selezione curricula | Conferma | Conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|---|---|---|--|--|--|
| | | Mancata pubblicazione o pubblicazione non adeguata dell'avviso relativo alla procedura comparativa | Italia (2016-2019) | | | |
| Affidamento incarico | <p>Valutazioni non imparziali dei curricula</p> <p>Mancata verifica requisiti morali e professionali</p> <p>Mancata richiesta autorizzazione art 53 d.lgs 165/01 in caso di dipendente pubblico</p> |  <p>Probabilità alta</p> <p>Impatto alto</p> <p>(si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in Italia (2016-2019)</p> | <p>Nomina commissione per valutazione Curricula</p> <p>Autodichiarazioni commissari e Responsabile adozione provvedimento in merito assenza conflitti di interesse</p> <p>Predefinizione nell'avviso criteri di valutazione</p> <p>Verifica autodichiarazioni</p> | | | |
| Adempimenti in materia di pubblicazione e trasmissione alla Corte dei Conti-sito Funzione Pubblica | <p>Mancata pubblicazione</p> <p>Mancata trasmissione Corte dei Conti</p> |  <p>Probabilità media</p> <p>Impatto medio</p> | <p>Pubblicazioni ai sensi art. 15 d.lgs 33/2013</p> <p>Pubblicazioni PERLAP.A.</p> <p>Trasmissione alla Corte dei Conti incarichi superiori a €. 5.000</p> | | | |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|------------------|-------------------------------------|---|---|--|--|
| | Proroga incarico | Mancato rispetto divieto di proroga |  Probabilità alta Impatto alto | Proroga dell'incarico originario è consentita, in via eccezionale, al solo fine di completare il progetto e per ritardi non imputabili al collaboratore, ferma restando la misura del compenso pattuito in sede di affidamento dell'incarico. | | |
|--|------------------|-------------------------------------|---|---|--|--|

PIAO 2023 - 2025**Piano Integrato di Attività e Organizzazione****AREA DI RISCHIO: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO E IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO -AUTORIZZAZIONI -CONCESSIONI (lettera a, comma 16 art. 1 della legge 190/2012)****UNITA' ORGANIZZATIVA: TUTTI I SETTORI/AREE COMPETENTI**

| Processo | Macro/Fasi del Processo | TIPOLOGIA DEL RISCHIO | VALUTAZIONE RISCHIO Valutazioni probabilità e impatto | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------------------|---|---|---|----------|----------|
| AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI (es Suolo pubblico, Cimiteriali, manifestazioni sportive, culturali, turistiche) | Ricevimento istanza | Disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti |  Probabilità media Impatto medio | Ruotare, quando possibile, l'istruttore assegnato all'esame dell'ammissibilità delle istanze | conferma | conferma |
| | Istruttoria | Mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza Discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria |  Probabilità media Impatto medio | Garantire il disbrigo delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione (salvo motivate esigenze organizzative) Assegnare istruttoria a soggetti diversi quando ovviamente possibile in relazione alla dotazione organica dell'Area | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025**Piano Integrato di Attività e Organizzazione**

| | | | | | | |
|--|--------------------------------|---|---|--|----------|----------|
| | Accoglimento /diniego motivato | Mancato rispetto dei tempi di rilascio Situazioni di conflitto di interesse Uso di falsa documentazione finalizzata al rilascio dell'autorizzazione |  Probabilità media Impatto medio | Rispetto del termine finale del procedimento. Monitoraggio tempi rilascio da parte Responsabile di Area Pubblicazione periodica di tutte le autorizzazioni nell'apposita sottosezione della Sezione Amministrazione Trasparente Indicazione del Responsabile del procedimento nell'atto Attestazione negli atti dell'inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse del RUP e dei dipendenti che prendono parte al procedimento Predisposizione e pubblicazione di modulistica per la presentazione delle domande di autorizzazione che contenga tutte le informazioni necessarie al controllo – verifica delle attestazioni | conferma | conferma |
| | Ricevimento segnalazione | Mancata acquisizione agli atti – mancato avvio dei controlli |  Probabilità media Impatto medio | Automatizzazione sistemi di acquisizione SCIA- SUAPE | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025**Piano Integrato di Attività e Organizzazione**

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|----------|----------|
| ATTIVITA' SVOLTE SULLA BASE DI AUTOCERTIFICAZIONI (SCIA) | Controlli Eventuale richiesta documentazione integrativa | Mancato svolgimento controlli sulla documentazione presentata |  Probabilità media Impatto medio | Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione, almeno il 10% su quanto autocertificato) | conferma | conferma |
| | Eventuale provvedimento interdittivo | Mancata adozione provvedimento motivato di prosecuzione dell'attività e di rimozione degli eventuali effetti dannosi o mancato rispetto dei 60 giorni Mancato esercizio poteri di "autotutela" in caso decorsi termini di 60 giorni in presenza requisiti art. 21 nonies legge 241/90 |  Probabilità media Impatto medio | Predisposizione e formalizzazione di un atto in cui si attestano gli esiti sui controlli effettuati Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia, da pubblicare sulla home page del sito istituzionale dell'ente Predisposizione e pubblicazione di modulistica per la presentazione dell'autocertificazione che contenga tutte le informazioni necessarie al controllo di legittimità da parte degli uffici | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025**Piano Integrato di Attività e Organizzazione**

AREA DI RISCHIO: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO E IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO : EROGAZIONE SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI, AUSILI FINANZIARI, VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PERSONE ED ENTI PUBBLICI E PRIVATI (lettera c, comma 16 art. 1 della legge 190/2012)

UNITA' ORGANIZZATIVA: SETTORI COMPETENTI CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AI SERVIZI SOCIALI

| Processo | Macro/Fasi del Processo | TIPOLOGIA DEL RISCHIO | VALUTAZIONE RISCHIO Valutazioni probabilità e impatto | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--|--|---|---|----------|----------|
| CONCESSIONE CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI CULTURALI SPORTIVE E SOCIALI | Determinazione dei criteri | Mancata predeterminazione dei criteri |  Probabilità media Impatto medio | Predefinire i criteri per l'assegnazione dei contributi – adozione regolamenti Riferimento art. 12 legge 241/90 | conferma | conferma |
| | Procedura di evidenza pubblica se necessaria | Mancata pubblicazione avviso informativo |  Probabilità alta Impatto alto | Adegua pubblicazione sul sito relativa alle informazioni inerenti i contributi che si intendono attribuire, la documentazione relativa e la modulistica completa | conferma | conferma |
| | Ricezione istanza | Mancato rispetto dell'ordine di arrivo delle istanze |  Probabilità media Impatto medio | Precise indicazioni nel bando se l'assegnazione dei fondi viene effettuato sulla base dell'ordine cronologico di presentazione istanza (fondi a capienza limitata). | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|-------------------------------|--|--|--|----------|----------|
| | | | | | | |
| | Istruttoria | Mancato rispetto dei tempi procedimento Mancata verifica dei requisiti soggettivi |  Probabilità media Impatto medio | Monitoraggio tempi procedimento Predisporre modelli di richiesta contributo contententi le autodichiarazioni necessarie | conferma | conferma |
| | Riconoscimento dei contributi | Discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni. Discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire Discrezionalità nella valutazione dei progetti Situazioni di conflitto di interesse nell'erogazione dei contributi e nell'individuazione dei detestinatari |  Probabilità alta Impatto alto Dato atto della discrezionalità della valutazione in relazione alla rilevanza dell'attività per cui si richiede un contributo | Motivare in modo analitico i provvedimenti di assegnazione (di regola delibere di Giunta) in relazione alle caratteristiche soggettive del richiedente (es: associazione senza scopo di lucro) e la rilevanza per la comunità dell'attività per cui si richiede il contributo (attività realizzata in base al principio di sussidiarietà orizzontale art. 118 Cost). Riferimento all'art. 12 legge 241/90. Rispetto principi elaborati dalla giurisprudenza Corte dei Conti in relazione all'erogazione contributi (soggetti Terzo Settore) Predefinire i criteri nell'avviso – istituire commissione per valutazione progetti Indicazione RUP Attestazione negli atti dell'inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse del RUP e dei dipendenti che prendono parte al procedimento Definire modalità per controllo, anche a campione, requisiti per accedere al contributo | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|-----------------|--|--|--|----------|----------|
| | Rendicontazione | Mancata o non adeguata rendicontazione della attività svolta Mancata verifica della rendicontazione |  Probabilità media Impatto medio | Subordinare la liquidazione del contributo alla rendicontazione In caso di anticipo, chiedere dichiarazione in merito al rispetto obbligo rendicontazione, pena revoca contributo | | |
| | Pubblicazione | Mancata pubblicazione |  Probabilità alta Impatto alto (la pubblicazione è condizione di efficacia dell'atto) | Pubblicazione sito amministrazione trasparente ai sensi art. 26 2 27 d.lgs 33/2013 | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025
Piano Integrato di Attività e Organizzazione

AREA DI RISCHIO: CONTRATTI PUBBLICI - AFFIDAMENTO LAVORI, SERVIZI E FORNITURE (lettera b, comma 16 art. 1 della legge 190/2012)

UNITA' ORGANIZZATIVA: TRASVERSALE

Il Codice dei Contratti, approvato con il D.Lgs. 50/2016, fin dalla sua origine è stato interessato da modifiche e deroghe che hanno ridefinito tale materia anche in modo sostanziale. In particolare con i cd "Decreti Semplificazione" adottati per far fronte alla crisi economica scaturita dalla pandemia da COVID 19 (D.L 76/2020) e per semplificare e velocizzare l'azione amministrativa ai fini dell'attuazione degli interventi finanziati dal PNRR (D.L. 77/2021), è stata prevista una disciplina derogatoria valida per gli affidamenti contrattuali avviati entro il **30.06.2023**. Tali deroghe hanno riguardato in particolare le modalità di affidamento sotto soglia disciplinate dall'art. 36 del Codice dei Contratti, attraverso il significativo aumento delle soglie nell'ambito delle quali è consentito l'affidamento diretto e la procedura negoziata. Nel frattempo, in attuazione degli impegni assunti con l'adozione del PNRR, dove si prevede la riforma Codice dei Contratti quale riforma abilitante, è stata adottata la Legge 21 giugno 2022, n. 78, "Delega al Governo in materia di contratti pubblici", pubblicata nella GURI n. 146 del 24 giugno 2022. La Presidenza del Consiglio dei Ministri, con il comunicato del 28 marzo, ha reso noto che "Il Consiglio dei ministri, ha approvato il decreto legislativo recante il Codice dei contratti pubblici, in attuazione della legge delega sopra indicata. Mentre l'entrata in vigore (formale) è prevista per il 1 aprile 2023, le disposizioni del Codice con i relativi allegati, acquistano efficacia il 1° luglio 2023. Alla luce di quanto sopra, come misura di prevenzione fondamentale, sarà quella di attivare un percorso formativo adeguato alla rilevanza delle innovazioni previste nei prossimi mesi.

Tenuto conto della rapida evoluzione della materia, nella seguente tabella viene riportata una mappatura con la normativa attualmente vigente, tenuto conto anche di quanto previsto nel PNA 2022.

| PROCESSO | MACROFASI DEL PROCESSO | TIPOLOGIA DEL RISCHIO | VALUTAZIONE RISCHIO | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2023 | 2024 | 2025 |
|--|---|---|--|--|-----------------|-----------------|
| <p>AFFIDAMENTO DIRETTO</p> <p>Art. 1, d.l. n. 76/ 2020 come modificato dal d.l. n. 77/2021 – disciplina</p> | <p>Programmazione: analisi dei e definizione dei fabbisogni</p> | <p>Inadeguatezza della programmazione – erronea valutazione delle esigenze</p> <p>Mancata aggregazione dei fabbisogni al fine di favorire affidamenti sotto soglia</p> <p>Ritardi nella programmazione delle procedure di affidamento: ricorso improprio all'istituto del rinnovo e della proroga</p> | <p></p> <p>Probabilità bassa Impatto basso</p> | <p>Rilevazioni interne sui fabbisogni lavori servizi e forniture per la predisposizione dei documenti di programmazione di lavori, beni e servizi.</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|---|--|--|---|--|---|--|--|
| <p>derogatoria appalti sotto soglia</p> <p>Quando la determina a contrarre o altro atto equivalente sia adottato entro il 30 giugno 2023</p> | | | <p>Mancato inserimento nei documenti di programmazione degli affidamenti (Programma triennale Opere Pubbliche – Programma Biennale Servizi e forniture)</p> | | <p>Monitoraggio scadenze contratti per procedere ai nuovi affidamenti</p> <p>Verifica inserimento appalti e concessioni nel Piano Triennale Lavori Pubblici ed elenco annuale – e nel Piano biennale fabbisogno beni e servizi-</p> | | |
|---|--|--|---|--|---|--|--|

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|-----------------|-----------------|
| <p>In particolare: per gli appalti di servizi e forniture di importo fino a 139 mila € e lavori fino a 150 mila € affidamento diretto, anche tramite determina a contrarre ex art. 32, co. 2, del Codice, anche senza consultazione di 2 o più OO.EE</p> | | <p>Progettazione della procedura di affidamento:</p> <p>definizione dell'oggetto e dell'importo dell'affidamento e scelta della procedura di affidamento</p> | <p>Non corretta quantificazione dei fabbisogni di beni e servizi specialmente nei casi di ripartizione in lotti, contestuali o successivi, o ripetizione dell'affidamento nel tempo per non superare le soglie - rischio frazionamento artificioso</p> <p>PNA 2022: con le nuove soglie introdotte dai “Decreti semplificazione” aumenta il rischio di frazionamento artificioso, oppure che il valore stimato dell'appalto sia alterato, in modo da non superare la soglia per l'affidamento diretto.</p> <p>Non corretta gestione dell'opzione di rinnovo – da computare nel valore a base dell'affidamento</p> <p>Non corretta gestione della proroga tecnica</p> | <p> Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 “La corruzione in Italia (2016-2019)”) </p> | <p>Dettagliare la motivazione nella determina di affidamento in merito alle ragioni tecniche ed economiche che giustificano un affidamento sotto soglia</p> <p>Prevedere in sede di controlli interni di regolarità amministrativa art 147 bis che i Responsabili trasmettano al Segretario le determine di affidamento diretto che hanno valori prossimi alle soglie.</p> <p>Dare atto nella determina di affidamento delle modalità di stima del valore dell'appalto</p> <p>Motivare in relazione alla mancata suddivisione in lotti se necessario</p> <p>Computare nel valore dell'affidamento l'eventuale rinnovo</p> <p>Prevedere nella determina/contratto la possibilità di ricorrere alla proroga</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
|--|--|--|--|--|---|-----------------|-----------------|

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|-------------|--|--|---|------------------------|------------------------|
| | | Nomina RUP | <p>Mancanza dei Requisiti da parte del RUP</p> <p>PNA 2022: condizionamento dell'intera procedura di affidamento ed esecuzione dell'appalto attraverso la nomina di un RUP non in possesso di adeguati requisiti di professionalità ai sensi art. 31 Codice appalti e Linee Guida ANAC</p> |  Probabilità media Impatto medio | Rispetto Linee Guida ANAC nr. 3, approvate con deliberazione n. 1096 del 26 ottobre 2016 Aggiornate con deliberazione del Consiglio n. 1007 dell'11 ottobre 2017, in materia di RUP | | |
| | | Affidamento | <p>Mancato rispetto normativa in materia di Consip e MEPA</p> <p>Mancato ricorso, se necessario, alla Centrale di Committenza</p> <p>Mancato rispetto principio della rotazione degli operatori economici</p> <p>Situazioni di conflitto di interesse</p> |  Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in Italia (2016-2019) | <p>Prevedere nelle determine riferimento alla normativa MEPA – In caso mancato ricorso Consip e Mepa dare atto nella determima presupposti giuridici e di fatto che escludono tale procedure (es affidamento inferiore €. 5.000)</p> <p>Richiamare nelle determine la normativa in materia di Centrali uniche di committenza</p> <p>Attuazione del principio di rotazione rispetto al precedente aggiudicatario Motivazione analitica in caso di nuovo affidamento diretto ad operatore uscente Applicazione delle Linee Guida ANAC nr. 4 del 2019.</p> | <p>confirma</p> | <p>confirma</p> |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|---|--|---|---|----------|----------|
| | | | | | <p>Formazione in merito alle procedure di affidamento sotto soglia e al principio di rotazione</p> <p>Dichiarazione del Responsabile del Provvedimento e del RUP dell'assenza di situazioni di conflitto di interesse, ai sensi art. 42 Codice Contratti, Codice di Comportamento dipendenti pubblici, e art. 6-bis legge 241 (autodichiarazione ai sensi DPR 445/2000 o attestazione nel corpo della determina – la dichiarazione deve avere data certa)</p> <p>Formazione in materia di conflitto di interesse, con particolare riferimento alle linee guida ANAC nr. 15/2019.</p> <p>Predisposizione bozza di attestazione assenza conflitto di interesse (rinvio alle misure generali e sezione dedicata al PNRR)</p> | | |
| | | Verifica requisiti di partecipazione e tecnico professionali se richiesti | Mancato possesso dei requisiti da parte dell'operatore economico |  Probabilità alta Impatto alto | Effettuazione controlli anche sulla base delle Linee Guida Anac nr. 4/2019 in relazione all'importo dell'appalto affidato in modo diretto (sotto 5.000 | confirma | confirma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|---|--|---|---|----------|----------|
| | | | | (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 “La corruzione in Italia (2016-2019) | euro, tra 5.000 e 20.000, da 20.000 a 40.000) | | |
| | | Stipula contratto (scrittura privata, o scambio corrispondenza) | Mancato rispetto termini per stipula contratto |  Probabilità media Impatto medio | Inviare comunicazione agli operatori economici in merito alle tempistiche per la sottoscrizione del contratto. | confirma | confirma |
| PROCEDURE NEGOZiate Per gli appalti di servizi e forniture di valore pari a 139 mila € e fino alla soglia comunitaria e lavori di valore pari o superiore a 150.000 € e inferiore a 1 milione di euro procedura negoziata ex art. 63 del Codice, previa consultazione di | | Programmazione: analisi dei e definizione dei fabbisogni | Inadeguatezza della programmazione – erronea valutazione delle esigenze Mancata aggregazione dei fabbisogni al fine di favorire affidamenti sotto soglia Ritardi nella programmazione delle procedure di affidamento: ricorso improprio all’istituto del rinnovo e della proroga Mancato inserimento nei documenti di programmazione degli affidamenti (Programma triennale Opere Pubbliche – Programma Biennale Servizi e forniture) |  Probabilità bassa Impatto basso | Rilevazioni interne sui fabbisogni lavori servizi e forniture per la predisposizione dei documenti di programmazione di lavori, beni e servizi. Monitoraggio scadenze contratti per procedere ai nuovi affidamenti Verifica inserimento appalti e concessioni nel Piano Triennale Lavori Pubblici ed elenco annuale – e nel | confirma | confirma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>almeno 5 OO.EE., ove esistenti.</p> <p>Nella scelta degli OO.EE. da invitare alla procedura negoziata si applica un criterio di rotazione degli inviti, che tenga conto anche di una diversa dislocazione territoriale delle imprese invitate.</p> <p>Per gli appalti di lavori pari o</p> | | | | | <p>Piano biennale fabbisogno beni e servizi-</p> | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|---|-----------------|-----------------|
| <p>superiore a 1 milione di € e fino alla soglia europea procedura negoziata ex art. 63 del Codice, previa consultazione di almeno 10 OO.EE., ove esistenti.</p> | | <p>Progettazione della gara: definizione dell'oggetto e dell'importo dell'affidamento e scelta della procedura di affidamento</p> | <p>Non corretta quantificazione dei fabbisogni di beni e servizi specialmente nei casi di ripartizione in lotti, contestuali o successivi, o ripetizione dell'affidamento nel tempo per non superare le soglie - rischio artificioso frazionamento</p> <p>Non corretta gestione dell'opzione di rinnovo – da computare nel valore a base dell'affidamento</p> <p>Non corretta gestione della proroga tecnica</p> | <p> Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 “La corruzione in Italia (2016-2019)</p> | <p>Dettagliare la motivazione nella determina di a contrarre in merito alle ragioni tecniche ed economiche che giustificano l'affidamento sotto soglia</p> <p>Dare atto nella determina delle modalità di stima del valore dell'appalto Computare nel valore dell'affidamento l'eventuale rinnovo Esplicitare nella determina a contrarre:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fine che si intende perseguire con il contratto; 2. L'oggetto del contratto; 3. La forma contrattuale; 4. Contenuto essenziale del contratto; 5. Modalità di scelta del contraente <p>Prevedere in sede di controlli interni di regolarità amministrativa, ai sensi art 147-bis, che i Responsabili trasmettano al Segretario gli atti relativi ad affidamenti che presentano un valore prossimo alle soglie, al fine</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
|--|--|--|--|---|---|-----------------|-----------------|

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|
| | | | Non corretta applicazione della normativa in materia di suddivisione in lotti – | | di verificare la correttezza della procedura. Computare nel valore dell'affidamento l'eventuale rinnovo Prevedere nella determina/contratto la possibilità di ricorrere alla proroga Motivare in relazione alla mancata suddivisione in lotti se necessario | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|---|----------|----------|
| | | Nomina Rup | <p>Mancanza dei Requisiti da parte del RUP</p> <p>Mancanza dei Requisiti da parte del RUP</p> <p>PNA 2022: condizionamento dell'intera procedura di affidamento ed esecuzione dell'appalto attraverso la nomina di un RUP non in possesso di adeguati requisiti di professionalità ai sensi art. 31 Codice appalti e Linee Guida ANAC</p> |  Probabilità media Impatto medio | <p>Rispetto Linee Guida ANAC nr. 3, approvate con deliberazione n. 1096 del 26 ottobre 2016</p> <p>Aggiornate con deliberazione del Consiglio n. 1007 dell'11 ottobre 2017, in materia di RUP</p> | conferma | conferma |
| | | <p>Indagine di mercato o consultazione elenchi per individuare operatori economici - predisposizione bando - lettera di invito</p> | <p>Mancata imparzialità nello svolgimento dell'indagine di mercato- mancata rotazione inviti</p> <p>Mancata/limitata pubblicità all'avviso pubblico/bando</p> <p>Bando-lettera invito "sartoriale" per favorire determinati operatori economici</p> <p>L'avviso non contiene gli elementi necessari per garantire una partecipazione informata degli operatori economici</p> <p>Mancata revisione dell'elenco con cancellazione operatori che abbiano perduto i requisiti di iscrizione</p> |  Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in Italia (2016-2019) | <p>Procedura gestita dalla CUC dell'Unione dei Comuni</p> <p>Si rinvia alle misure di prevenzione previste nella Sezione Prevenzione della corruzione 2023-2025 del PIAO dell'UNIONE TOS</p> | conferma | conferma |
| | | Nomina commissione aggiudicatrice in caso procedura con offerta | Mancata imparzialità nella scelta dei commissari |  | Procedura gestita dalla CUC dell'Unione dei Comuni | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|----------------------------|---|--|---|----------|----------|
| | | economicamente vantaggiosa | Situazione di conflitto di interesse commissari o assenza requisiti di competenza/esperienza | Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in Italia (2016-2019) | Si rinvia alle misure di prevenzione previste nella Sezione Prevenzione della corruzione 2023-2025 del PIAO dell'UNIONE TOS | | |
| | | Svolgimento gara | Non corretta gestione delle procedure di gara Mancata esclusione concorrenti Non corretta gestione del soccorso istruttorio Non corretta applicazione dei criteri di aggiudicazione Inesatta verifica anomalia al fine di favorire/penalizzare un determinato operatore |  Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in Italia (2016-2019) | Procedura gestita dalla CUC dell'Unione dei Comuni Si rinvia alle misure di prevenzione previste nella Sezione Prevenzione della corruzione 2023-2025 del PIAO dell'UNIONE TOS | conferma | conferma |
| | | Affidamento | Mancato ricorso convenzione Consip o al MEPA per affidamenti superiori €. 5.000 Mancato ricorso, se necessario, alla Centrale di Committenza |  Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 | Riferimenti nella determina normative MEPA Riferimenti nella determina contrarre normativa in materia di CUC | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|-----------------|-----------------|
| | | | <p>Mancata rotazione in caso di operatore economico uscente</p> <p>Situazioni di conflitto interesse RUP con gli operatori economici ai sensi art. 42 d.lgs 50/2016</p> | <p>ottobre 2019 “La corruzione in Italia (2016-2019)</p> | <p>Attuazione del principio di rotazione rispetto al precedente aggiudicatario Applicazione delle Linee Guida ANAC nr. 4 del 2019.</p> <p>Dichiarazione del Responsabile del Provvedimento e del RUP dell’assenza di situazioni di conflitto di interesse, ai sensi art. 42 Codice Contratti, Codice di Comportamento dipendenti pubblici, e art. 6bis legge 241 (autodichiarazione ai sensi DPR 445/2000 o attestazione nel corpo della determina – la dichiarazione deve avere data certa)</p> <p>Formazione in materia di conflitto di interesse, con particolare riferimento alle linee guida ANAC nr. 15/2019.</p> <p>Predisporre bozza di attestazione assenza conflitto di interesse. rinvio misure generali - conflitto di interesse</p> | | |
| | | <p>Verifica requisiti di partecipazione e tecnico professionali se richiesti</p> | <p>Mancata verifica requisiti di partecipazione</p> | <p></p> <p>Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre</p> | <p>Richiesta autocertificazione in merito requisiti generali art. 80 d.lgs. 50/2020. richiesta autocertificazioni requisiti speciali se previsti controlli sui requisiti art 80 D.lgs 50/2016 controlli requisiti tecnico-professionali richiesti</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|---------------------------------|--|---|--|--|--|----------|----------|
| | | | | 2019 “La corruzione in Italia (2016-2019) | | | |
| | | Stipula contratto (scrittura privata -forma pubblica amministrativa) | <p>Ritardo immotivato nella stipula del contratto</p> <p>Mancata stipula contratto</p> <p>Mancata verifica requisiti di partecipazione prima della stipula</p> <p>Mancato previsione garanzia definitiva/assicurative</p> <p>Mancata previsioni di penali</p> <p>Mancato inserimento clausole protocollo di legalità</p> |  <p>Probabilità media Impatto medio</p> | <p>stipula tempestiva contratto nel caso non si ricorra allo scambio corrispondenza commerciale, e comunque entro 60 giorni.</p> <p>Inserimento riferimenti a protocolli di legalità, codice di comportamento dipendenti pubblici e divieto pantouflage (rinvio alle misure generali)</p> <p>Uso modelli contratti standard</p> <p>Forma pubblica amministrativa per contratti di maggior valore</p> | conferma | conferma |
| GARA APERTA O RISTRETTA | | Si rinvia alle schede previste per le negoziate – si tenga inoltre conto di quanto evidenziato in merito agli affidamenti operati dalla Centrale di Committenza | | | | | |
| ESECUZIONE DEL CONTRATTO | | Consegna dei lavori/servizi | Ritardo immotivato nella consegna dei lavori |  <p>Probabilità media Impatto medio</p> | <p>Rispetto prescrizioni di legge</p> <p>Attivazione procedure di decadenza dell’aggiudicazione (rinvio focus PNRR)</p> | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|---|-----------------|-----------------|
| | | <p>Subappalto</p> <p>Art. 49, d.l. n. 77/2021 Modifiche alla disciplina del subappalto</p> <p>La disposizione normativa ha inciso sull'art. 105 del d.lgs. n. 50/2016, successivamente modificato Legge 23 dicembre 2021, n. 238 "Legge europea 2019-2020", in particolare rispetto al limite del ricorso al subappalto prevedendo che: a) dalla entrata in vigore del decreto e fino al 31 ottobre 2021 il subappalto non può superare la quota del 50 per cento dell'importo complessivo del contratto; b) dal 1° novembre 2021 è stato eliminato qualsiasi limite predeterminato al subappalto.</p> | <p>Incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto (fermo restando che, ai sensi dell'art. 105 del Codice, il contratto non può essere ceduto e non può essere affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni o lavorazioni appaltate).</p> <p>Incremento del rischio di possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara.</p> <p>Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma.</p> | <p></p> <p>Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in Italia 2016-2019"</p> | <p> Pubblicazione dei nominativi delle imprese subappaltatrici e degli importi contrattuali.</p> <p>Sensibilizzazione dei soggetti competenti preposti a mezzo della diffusione di circolari interne/linee guida comportamentali sugli adempimenti e la disciplina in materia di subappalto.</p> <p> Applicazione Codice Contratti, Codice Antimafia e Protocollo di legalità Controllo del Responsabile del procedimento e del Direttore dei lavori su procedure Attenta osservazione subappalti e noli a caldo Programmare controlli sui cantieri al fine di rilevare presenza di lavoratori non autorizzati Controlli sui mezzi utilizzati dalle ditte</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
|--|--|--|--|---|---|-----------------|-----------------|

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|--------------------------------|---|--|--|----------|----------|
| | Varianti | Non corretta gestione delle varianti in corso d'opera al fine di favorire l'impresa per recuperare il ribasso d'asta e modifiche contrattuali |  Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in Italia 2016-2019") | Puntuale motivazione sull'ammissibilità delle varianti. N. varianti Monitoraggio assolvimento obbligo di pubblicazione e trasmissione varianti all'ANAC ove dovute Puntuale motivazioni sulle modifiche contrattuali | conferma | conferma |
| | Proroghe | Utilizzo istituto proroga in modo difforme dalla legge Mancato rispetto delle scadenze previste dal cronoprogramma |  Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 "La corruzione in Italia 2016-2019") | Verifiche Rup Motivazione analitica delle proroghe | conferma | conferma |
| | Pagamenti stati di avanzamento | Pagamento stati di avanzamento in assenza di presupposti contrattuali o di somme non dovute |  Probabilità alta | Verifica dello stato avanzamento lavori Verifica tracciabilità | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | | |
|--|--|---|---|--|---|----------|----------|
| | | | | Impatto alto | | | |
| | | Gestione cauzioni | Mancato monitoraggio RUP sulle cauzioni – mancato reintegro cauzioni |  Probabilità media Impatto medio | Verifiche RUP | conferma | conferma |
| | | Collaudo Rilascio certificato di collaudo/verifica di conformità/regolare esecuzione | Falsa attestazione nell'emissione certificati Mancato accertamento vizi e difetti dell'opera o del servizio |  Probabilità media Impatto medio | Organizzare verifiche e ispezioni da parte del RUP Riscontro prima dei pagamenti Sal-Fine lavori delle realizzazioni attuate | conferma | conferma |
| | | Contenziosi | Modalità non conformi alla normativa per gestione contenzioni comprese le riserve Ricorso a transazioni a vantaggio di determinati operatori economici |  Probabilità alta Impatto alto (si veda Relazione Anac 17 ottobre 2019 “La corruzione in Italia 2016-2019 | Coinvolgimento Servizio legale ssociato | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025
Piano Integrato di Attività e Organizzazione

AREA DI RISCHIO: GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO (aggiornamento PNA 2015)

UNITA' ORGANIZZATIVA: SETTORI COMPETENTI - UFFICIO RAGIONERIA -UFFICIO PATRIMONIO

| Processo | Macro/Fasi del Processo | TIPOLOGIA DEL RISCHIO | VALUTAZIONE RISCHIO Valutazioni probabilità e impatto | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2023 | 2024 | 2025 |
|---|--|--|---|---|----------|----------|
| LIQUIDAZIONE SOMME PER PRESTAZIONE SERVIZI, LAVORI E FORNITURE | Verifica esecuzione prestazione | Assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione Mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie |  Probabilità media Impatto medio | Attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione o riferimento all'atto che lo attesti | conferma | conferma |
| | Verifica impegno di spesa Quantificazione importo spettante | Mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare Mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute |  Probabilità media Impatto medio | Definire verifiche periodiche sul rispetto del cronoprogramma attuativo allegato all'atto di attribuzione dell'incarico periodico al fine di verificare applicazione penali | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025**Piano Integrato di Attività e Organizzazione**

| | | | | | | |
|--|-----------------------------------|---|---|---|----------|----------|
| | Verifica requisiti beneficiario | Mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC) |  Probabilità media Impatto medio | Verifica della regolarità contributiva DURC e indicazione nell'atto degli estremi del documento acquisito puntuale Verifiche in materia di tracciabilità | conferma | conferma |
| | Predisposizione atto | Mancato rispetto tempi medi di pagamento |  Probabilità media Impatto medio | Attivazione progetti di performance organizzativa per velocizzare i tempi di pagamento Verifiche adempimenti trasparenza con | conferma | conferma |
| | Aspetti connessi alla trasparenza | Mancata pubblicazione sul sito Amministrazione trasparente art. 15 (incarichi), 26 e 27 (contributi, sussidi, vantaggi economici) d,lgs 33/2013 |  Probabilità media Impatto medio | Formazione in materia di trasparenza Attivazione procedure informatizzate per pubblicazione automatica determine di incarico e di riconoscimento contributi | conferma | conferma |
| | Istruttoria | Mancata predefinitone dei criteri per la concessione |  Probabilità media Impatto medio | Regolamento per concessione uso aree o immobili di proprietà pubblica | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|--|---|--|--|-----------------|-----------------|
| <p>CONCESSIONE USO AREE O IMMOBILI DI PROPRIETA' PUBBLICA</p> | <p>Procedura di concessione</p> | <p>Alterazione corretto svolgimento delle procedure di pubblicità/informazione per restringere la platea dei potenziali destinatari a vantaggio di taluni soggetti</p> <p>Mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica</p> <p>Mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali</p> | <p> Probabilità alta Impatto alto</p> | <p>Adeguatezza pubblicità avviso</p> <p>Definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso con indicazione dei criteri utilizzati puntuale</p> <p>Previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione puntuale</p> <p>Indicazione del Responsabile del Procedimento</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
| | <p>Conclusioni procedimento e concessione immobili</p> | <p>Situazioni di conflitto di interesse Discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi e oggettivi</p> | <p>Fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione periodica</p> <p>Attestazione assenza situazioni di conflitto di interesse</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> | |
| <p>RISCOSSIONE DIRETTA DI ENTRATE PER SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE</p> | <p>Definizione modalità di riscossione</p> | <p>Assenza di regolamentazione per la fruizione dei servizi a domanda individuale</p> | <p> Probabilità media Impatto medio</p> | <p>Verifica delle esenzioni effettuate periodica</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
| | <p>Verifica periodica</p> | <p>Mancato accertamento dei pagamenti spettanti ai singoli fruitori dei servizi</p> <p>Riconoscimento indebito di esenzione totale e/o parziale dal pagamento dei servizi</p> | <p> Probabilità media Impatto medio</p> | <p>Validazione, da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, del calcolo di stima delle entrate complessive effettuata dal responsabile del procedimento periodica</p> <p>Attestazione assenza situazioni di conflitto di interesse</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|---|--|---|---|---|----------|----------|
| | Incassi introiti in tesoreria | Mancato versamento nelle casse comunali Mancata riscossione Omissione dei controlli |  Probabilità media Impatto medio | Indicazione del Responsabile del Procedimento Indagini a campione sulle dichiarazioni rese dai richiedenti dei servizi | conferma | conferma |
| RISCOSSIONE CANONI LOCAZIONE CONCESSIONE | Definizione modalità di riscossione Verifica periodica 3Eventuali solleciti | Mancata riscossione del canone Mancata attivazione di procedure finalizzate alla riscossione Riconoscimento indebito di esenzione totale e/o parziale dal pagamento dei servizi Omissione dei controlli Calcolo pagamento entrate inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti |  Probabilità media Impatto medio | Pubblicazione dei dati complessivi su "Amministrazione Trasparente" nella sottosezione: "beni immobili e gestione del patrimonio" Verifica dell'adeguamento del canone Verifica dell'effettiva riscossione dei canoni Verifica degli incassi periodica Verifica assenza di conflitti di interessi periodica | conferma | conferma |
| EMISSIONE MANDATI PAGAMENTO | Accertamento del debito dell'ente Verifica atto di liquidazione da parte dell'ufficio competente Emissione mandato di pagamento Controlli a campione successivi | Pagamenti di somme non dovute - mancato rispetto dei tempi di pagamento Pagamenti effettuati senza il rispetto dell'ordine cronologico Mancata verifica di Equitalia Pagamento dei crediti pignorati |  Probabilità bassa Impatto basso | Riscontri in relazione IBAN indicato in sede di tracciabilità Verifica del rispetto dell'ordine cronologico; Garantire la pubblicazione, nell'apposita sezione Amministrazione Trasparente, nonché nella sezione in home page, dei tempi di pagamento di tutte le fatture accettate dall'amministrazione periodica | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|---|---|---|--|-----------------|-----------------|
| <p>FORNITURE ECONOMICI</p> | <p>Regolamentazione</p> <p>Gestione dell'economato</p> <p>Controlli periodici sull'andamento della gestione</p> | <p>Abuso della formula del pagamento tramite economato</p> <p>Discrezionalità nella scelta del fornitore</p> <p>Pagamenti di somme non dovute</p> <p>Omissione dei controlli</p> | <p></p> <p>Probabilità bassa Impatto basso</p> | <p>Adeguamento del regolamento per la gestione della cassa economale che preveda stringenti norme sul controllo dell'attività e che circoscriva le fattispecie per l'utilizzo della cassa economale</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
| <p>RISCOSSIONE TRIBUTARIA</p> | <p>Regolamentazione sulle modalità di riscossione</p> <p>Gestione riscossione</p> <p>Accertamenti tributari</p> | <p>Mancato accertamento</p> <p>Riconoscimento indebito di sgravio</p> <p>Attribuzione indebita di riduzioni o agevolazioni</p> <p>Mancato versamento nelle casse comunali</p> <p>Riconoscimento indebito di esenzione totale e/o parziale dal pagamento dei servizi</p> <p>Mancata riscossione</p> <p>Omissione dei controlli</p> | <p></p> <p>Probabilità media Impatto medio</p> | <p>Verifica delle esenzioni effettuate periodicamente</p> <p>Verifica degli incassi con cadenza trimestrale</p> <p>Codifica delle procedure deflative del contenzioso</p> <p>Indicazione del Responsabile del Procedimento</p> <p>Attestazione assenza di conflitti di interessi</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
| <p>AGGIORNAMENTO INVENTARIO</p> | <p>Regolamentazione</p> <p>Costante aggiornamento</p> <p>Verifica inventario</p> | <p>Mancata verifica della congruità dei dati forniti dagli uffici</p> <p>Mancata rilevazione incongruenze e commistioni di informazioni</p> | <p></p> <p>Probabilità bassa Impatto basso</p> | <p>Verifica puntuale di tutti gli atti di acquisizione prodotti dai diversi uffici responsabili</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
| <p>APPOSIZIONE VISTO SUGLI ATTI DI IMPEGNO DI SPESA</p> | <p>Esame dell'atto in oggetto</p> | <p>Ingiustificato mancato rispetto dell'ordine cronologico e del</p> | <p></p> <p>Probabilità bassa</p> | <p>Verifica rispetto ordine cronologico, fatti salvo gli atti prioritari</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |

PIAO 2023 - 2025
Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|--|---|---|---|-----------------|-----------------|
| | Verifica della fattispecie concreta Verifica della capienza finanziaria nei capitoli sui cui è fatto l'impegno Apposizione visto | termine ultimo di evasione degli atti Non rispetto del divieto di aggravio del procedimento. | Impatto basso | Rispetto del divieto di aggravio del procedimento Eventuali richieste di istruzione prioritaria devono essere comunicato tramite mail e motivate | | |
| ACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI | Verifica dei residui con particolare riferimento alla fase di riaccertamento in sede di rendiconto | mancato o non corretto accertamento residui |  Probabilità alta Impatto alto | Predisposizione e consegna al Responsabile Area Finanziaria di un prospetto con indicazione del trattamento di tutti i residui di competenza periodica esaustiva motivazione tecnica/giuridica/economica di tutti i residui cancellati | conferma | conferma |

AREA DI RISCHIO: GOVERNO DEL TERRITORIO (parte speciale VI -governo del territorio del PNA 2016)

UNITA' ORGANIZZATIIVA: SETTORE URBANISTICO -EDILIZIA

Con l'espressione "governo del territorio", nel presente PNA, si fa riferimento ai processi che regolano la tutela, l'uso e la trasformazione del territorio. A tale ambito si ascrivono principalmente i settori dell'urbanistica e dell'edilizia, come chiarito dalla giurisprudenza costituzionale sull'attribuzione alle regioni della potestà legislativa concorrente in materia

Il governo del territorio rappresenta da sempre, e viene percepito dai cittadini, come un'area ad elevato rischio di corruzione, per le forti pressioni di interessi particolaristici, che possono condizionare o addirittura precludere il perseguimento degli interessi generali.

Le principali cause di corruzione in questa materia sono determinate da:

a) estrema complessità ed ampiezza della materia, che si riflette nella disorganicità, scarsa chiarezza e stratificazione della normativa di riferimento e perdurante vigenza di una frammentaria legislazione precostituzionale ancorata alla legge urbanistica 17 agosto 1942, n. 1150. Tale complessità si ripercuote negativamente: sull'individuazione e delimitazione delle competenze spettanti alle diverse amministrazioni coinvolte e dei contenuti – con possibili duplicazioni – dei rispettivi, diversi, atti pianificatori; sui tempi di adozione delle decisioni; sulle risorse pubbliche; sulla fiducia dei cittadini, dei professionisti e degli imprenditori nell'utilità, nell'efficienza e nell'efficacia del ruolo svolto dai pubblici poteri;

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

- b) varietà e molteplicità degli interessi pubblici e privati da ponderare, che comportano che gli atti che maggiormente caratterizzano il governo del territorio – i piani generali dei diversi livelli territoriali – presentino un elevato grado di discrezionalità;
- c) difficoltà nell'applicazione del principio di distinzione fra politica e amministrazione nelle decisioni, le più rilevanti delle quali di sicura valenza politica;
- d) difficile applicazione del principio di concorrenza fra i soggetti privati interessati, condizionata dall'assetto della proprietà delle aree sulle quali incidono le scelte di destinazione territoriale e urbanistica;
- e) esistenza, alla base delle scelte di pianificazione, di asimmetrie informative tra soggetti pubblici e privati, accompagnate dalla difficoltà nella predeterminazione dei criteri di scelta;
- f) ampiezza delle rendite immobiliari in gioco.

| Processo | Macro/Fasi del Processo | TIPOLOGIA DEL RISCHIO | VALUTAZIONE RISCHIO Valutazioni probabilità e impatto | INTERVENTI DI TRATTAMENTO RISCHIO 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--|--|---|---|----------|----------|
| PROCESSI DI PIANIFICAZIONE COMUNALE | Redazione documento programmatico di indirizzo | Mancanza di chiare e specifiche indicazioni preliminari, da parte degli organi politici, sugli obiettivi delle politiche di sviluppo territoriale alla cui concretizzazione le soluzioni tecniche devono essere finalizzate. Indicazioni non supportate da motivazioni oggettive in relazione alle esigenze di sviluppo territoriale |  Probabilità altalmpatto alto (si veda parte speciale VI - governo del territorio del PNA 2016) | Esplicitazione delle motivazioni che sono alla base del documento programmatico Pubblicazione sul sito Amministrazione trasparente Convocazione conferenza istituzionale Motivare la scelta di affidare l'incarico di progettazione a professionisti esterni | conferma | conferma |
| | Redazione del piano | Scelte finalizzate a procurare un indebito vantaggio ai destinatari del provvedimento |  Probabilità altalmpatto alto | Verifica dell'assenza di cause di incompatibilità o casi di conflitto di interesse in capo a tutti i soggetti incaricati | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|--------------------|--|---|--|--|--|
| GENERALE (parte strutturale e parte operativa) E VARIANTI | | Possibile disparità di trattamento tra diversi operatori | (si veda parte speciale VI - governo del territorio del PNA 2016) | Ampia diffusione di tali documenti di indirizzo tra la popolazione locale, prevedendo forme di partecipazione dei cittadini sin dalla fase di redazione del piano Procedure di redazione previste dalla legge Regione Umbria 1/2015 Redazione documento programmatico Pubblicazione sul sito Amministrazione trasparente Convocazione conferenza istituzionale | | |
| | Adozione del Piano | Conflitto di interessi consiglieri comunali |  Probabilità bassa Impatto basso | applicazione normative previste dal TUEL in materia di conflitti di interesse da parte organi di governo | | |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|--|--|---|---|-----------------|-----------------|
| | <p>Pubblicazione del piano e raccolta delle osservazioni</p> | <p>asimmetrie informative, grazie alle quali gruppi di interessi o privati proprietari "oppositori" vengono agevolati nella conoscenza e interpretazione dell'effettivo contenuto del piano adottato, con la possibilità di orientare e condizionare le scelte</p> | <p> Probabilità alta Impatto alto</p> | <p>Divulgazione e massima trasparenza e conoscibilità delle decisioni fondamentali contenute nel piano adottato, anche attraverso l'elaborazione di documenti di sintesi dei loro contenuti in linguaggio non tecnico e la predisposizione di punti informativi per i cittadini</p> <p>attenta verifica del rispetto degli obblighi di pubblicazione di cui al d.lgs. 33/2013 da parte del responsabile del procedimento previsione della esplicita attestazione di avvenuta pubblicazione dei provvedimenti e degli elaborati da allegare al provvedimento di approvazione</p> <p>predeterminazione e pubblicizzazione dei criteri generali che saranno utilizzati in fase istruttoria per la valutazione delle osservazioni</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |
| | <p>Approvazione del piano</p> | <p>Piano adottato modificato con l'accoglimento di osservazioni che risultino in contrasto con gli interessi generali di tutela e razionale assetto del territorio cui è informato il piano stesso.</p> | <p> Probabilità alta Impatto alto</p> | <p>motivazione puntuale delle decisioni di accoglimento delle osservazioni che modificano il piano adottato, con particolare riferimento agli impatti sul contesto ambientale, paesaggistico e culturale;</p> <p>monitoraggio sugli esiti dell'attività istruttoria delle osservazioni, al fine di verificare quali e quante proposte presentate dai privati siano state accolte e con quali motivazioni.</p> | <p>conferma</p> | <p>conferma</p> |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|---|---|--|---|--|----------|----------|
| PIANI ATTUATIVI DI INIZIATIVA PRIVATA E PUBBLICA | Presentazione istanza - redazione piano | Per i piani attuativi si pongono i rischi già esaminati per le fasi di pubblicazione, decisione delle osservazioni e approvazione dei piani urbanistici generali cui si rinvia anche in merito alle possibili misure di prevenzione, sottolineando anzi che nel caso dei piani esecutivi il livello di rischio deve essere considerato più elevato, a causa della più diretta vicinanza delle determinazioni di piano rispetto agli interessi economici e patrimoniali dei privati interessati |  Probabilità alta Impatto alto | Per i piani attuativi si pongono i rischi già esaminati per le fasi di pubblicazione, decisione delle osservazioni e approvazione dei piani urbanistici generali cui si rinvia anche in merito alle possibili misure di prevenzione | conferma | conferma |
| | Istruttoria | | | | | |
| | Adozione del Piano | mancata coerenza con il piano generale (e con la legge), che si traduce in uso improprio del suolo e delle risorse naturali |  Probabilità alta Impatto alto | incontri preliminari del responsabile del procedimento con gli uffici tecnici e i rappresentanti politici competenti, diretti a definire gli obiettivi generali in relazione alle proposte del soggetto attuatore | | |
| | Pubblicazione del piano e raccolta delle osservazioni approvazione del piano | | | richiesta della presentazione di un programma economico finanziario relativo sia alle trasformazioni edilizie che alle opere di urbanizzazione da realizzare, il quale consenta di verificare non soltanto la fattibilità dell'intero programma di interventi, ma anche l'adeguatezza degli oneri economici posti in capo agli operatori periodica | | |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---|---|--|----------|----------|
| CONVENZIONE URBANISTICA | Calcolo oneri | Non corretta, non adeguata o non aggiornata commisurazione degli "oneri" dovuti, in difetto o in eccesso, rispetto all'intervento edilizio da realizzare, al fine di favorire eventuali soggetti interessati. Ciò può avvenire a causa di una erronea applicazione dei sistemi di calcolo, ovvero a causa di omissioni o errori nella valutazione dell'incidenza urbanistica dell'intervento e/o delle opere di urbanizzazione che lo stesso comporti |  Probabilità alta Impatto alto | Attestazione del responsabile dell'ufficio comunale competente, da allegare alla convenzione, dell'avvenuto aggiornamento delle tabelle parametriche degli oneri e del fatto che la determinazione degli stessi è stata attuata sulla base dei valori in vigore alla data di stipula della convenzione; pubblicazione delle tabelle a cura della regione e del comune, ove non sia già prevista per legge | conferma | conferma |
|------------------------------------|---------------|---|---|--|----------|----------|

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|---|---|--|---|--|--|
| | <p>Monetizzazione delle aree a standard</p> | <p>sovraordinati); nell'individuazione di aree da cedere di minor pregio o di poco interesse per la collettività, con sacrificio dell'interesse pubblico a disporre di aree di pregio per servizi, quali verde o parcheggi; nell'acquisizione di aree gravate da oneri di bonifica anche rilevanti</p> <p>Mancata cessione aree</p> <p>Discrezionalità tecnica degli uffici competenti che può comportare minori entrate per le finanze comunali, ma anche determinando una elusione dei corretti rapporti tra spazi destinati agli insediamenti residenziali o produttivi e spazi a destinazione pubblica, con sacrificio dell'interesse generale a disporre di servizi – quali aree a verde o parcheggi - in aree di pregio</p> | <p> Probabilità alta Impatto alto</p> | <p>tali garanzie, anche tenendo conto dei costi indicizzati, in relazione ai tempi di realizzazione degli interventi</p> <p>Monitoraggio da parte dell'amministrazione comunale sui tempi e gli adempimenti connessi alla acquisizione gratuita delle aree</p> <p>Adozione di criteri generali per la individuazione dei casi specifici in cui procedere alle monetizzazioni e per la definizione dei valori da attribuire alle aree, da aggiornare annualmente</p> <p>Previsione del pagamento delle monetizzazioni contestuale alla stipula della convenzione, al fine di evitare il mancato o ritardato introito, e, in caso di rateizzazione, richiesta in convenzione di idonee garanzie</p> | | |
|--|---|---|--|---|--|--|

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|---|---|--|---|--|----------|----------|
| TITOLI ABILITATIVI di Permessi costruire Scia Cila | Presentazione istanza istruttoria | Assegnazione istruttoria a tecnici in rapporto di contiguità con professionisti o aventi titolo al fine di orientare le decisioni edilizie. |  Probabilità alta Impatto alto | Formazione specifica in materia edilizia Formazione specifica sul codice di comportamento con particolare riferimento alla dichiarazione di ogni situazione di potenziale conflitto di interessi, Rotazione nell'assegnazione ai RUP dell'istruttoria delle pratiche, quando possibile in base alla dotazione organica | conferma | conferma |
| | Richiesta di integrazioni documentali | Richiesta di integrazioni documentali e di chiarimenti istruttori può essere l'occasione di pressioni, al fine di ottenere vantaggi indebita |  Probabilità alta Impatto alto | Fissazione di una quota ragionevole di controlli da effettuare e nella definizione di criteri oggettivi per la individuazione del campione. | conferma | conferma |
| | Rilascio (PDC) Effettuazione controlli su SCIA | Mancato rispetto termini conclusione del procedimento (PDC)/ effettuazione controlli su autodichiarazioni (SCIA) – mancata adozione provvedimenti sfavorevoli. Situazioni di conflitto di interesse |  Probabilità alta Impatto alto | Rispetto ai casi di non conclusione formale dell'istruttoria, pur in presenza di dette misure organizzative, è immaginabile lo svolgimento di un monitoraggio delle cause del ritardo e una verifica di quelle pratiche che, in astratto, non presentano oggettiva complessità | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025**Piano Integrato di Attività e Organizzazione**

| | | | | | | |
|--|--------------------------|--|---|---|----------|----------|
| | Calcolo oneri concessori | Errato calcolo del contributo, il riconoscimento di una rateizzazione al di fuori dei casi previsti dal regolamento comunale o comunque con modalità più favorevoli e la non applicazione delle sanzioni per il ritardo. |  Probabilità alta Impatto alto | Chiarezza dei meccanismi di calcolo del contributo, della rateizzazione e della sanzione e l'adozione di procedure telematiche che favoriscano una gestione automatizzata del processo. | conferma | conferma |
| | Verifiche controlli | rischi di omissioni o ritardi nello svolgimento di tale attività; inoltre può risultare carente la definizione di criteri per la selezione del campione delle pratiche soggette a controllo |  Probabilità alta Impatto alto | Puntuale regolamentazione dei casi e delle modalità di individuazione degli interventi da assoggettare a verifica | conferma | conferma |
| ESECUZIONE OPERE URBANIZZAZIONE DA PARTE DI PRIVATI | Realizzazione | Rischi analoghi a quelli previsti per l'esecuzione di lavori pubblici |  Probabilità alta Impatto alto | Costituzione apposita struttura interna che verifichi puntualmente la correttezza dell'esecuzione delle opere previste in convenzione. | conferma | conferma |

PIAO 2023 - 2025

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

| | | | | | | |
|--|----------|--|---|--|----------|----------|
| | Collaudo | Realizzazione di opere qualitativamente di minor pregio rispetto a quanto dedotto in obbligazione. (danno sia per l'ente, che sarà costretto a sostenere più elevati oneri di manutenzione o per la riparazione di vizi e difetti delle opere, sia per la collettività e per gli stessi acquirenti degli immobili privati realizzati che saranno privi di servizi essenziali ai fini dell'agibilità degli stessi. mancato rispetto delle norme sulla scelta del soggetto che deve realizzare le opere |  Probabilità alta Impatto alto | Vigilanza relativa all'accertamento della qualificazione delle imprese utilizzate, qualora l'esecuzione delle opere sia affidata direttamente al privato titolare del permesso di costruire, Verifica, del cronoprogramma e dello stato di avanzamento dei lavori, per assicurare l'esecuzione dei lavori nei tempi e modi stabiliti nella convenzione Nomina del collaudatore effettuata dal comune, con oneri a carico del privato attuatore, dovendo essere assicurata la terzietà del soggetto incaricato; | conferma | conferma |
| | Cessione | mancata cessione delle aree |  Probabilità alta Impatto alto | Previsione in convenzione, in caso di ritardata o mancata esecuzione delle opere, di apposite misure sanzionatorie quali il divieto del rilascio del titolo abilitativo per le parti d'intervento non ancora attua | conferma | conferma |