

# COMUNE DI CONFIGNI

Provincia di Rieti

## **PIAO** **Piano Integrato di Attività ed Organizzazione** **2023- 2025**

(Art. 6 commi da 1 a 4 DL n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021)

Ente con meno di 50 dipendenti

### **Sottosezione 2.3 Rischi corruttivi e Trasparenza**

(art. 3 lett. c) del DM 30/6/2022 n. 132)

## **ALLEGATO 1**

### **Elenco delle principali aree di rischio generali e rischi collegati**

#### **AREE DI RISCHIO GENERALI**

<b>Aree di rischio generali</b> (come da aggiornamento 2015 PNA)	<b>Riferimento</b>	<b>Sintesi dei rischi collegati</b>
A) Acquisizione e progressione del personale (generale)	Aree di rischio generali - Allegato 2 del PNA 2013, corrispondente ad autorizzazioni e concessioni (lettera a, comma 16 art. 1 della Legge 190/2012)	<ul style="list-style-type: none"><li>- reato contro la PA;</li><li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li><li>- costituire in maniera irregolare la commissione di concorso al fine di reclutare candidati particolari;</li><li>- eludere i vincoli relativi a incarichi, collaborazioni, assunzioni;</li><li>- effettuare una valutazione e selezione distorta</li><li>- accordare illegittimamente progressioni economiche o di carriera allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;</li><li>- abusare dei processi di stabilizzazione al fine di reclutare</li></ul>

		<p>candidati particolari;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- effettuare verifiche blande o eccessive atte a favorire alcune candidature;</li> <li>- eliminare in maniera fraudolenta alcune candidature;</li> <li>- fornire motivazioni speciose modo da escludere un candidato;</li> <li>- predisporre in maniera insufficiente meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari</li> </ul>
<p>B) Contratti Pubblici (ex affidamento di lavori, servizi e forniture) (generale)</p>	<p>Aree di rischio generali - Legge 190/2012 – PNA 2013 e Aggiornamento 2015 al PNA, con particolare riferimento al paragrafo 4. Fasi delle procedure di approvvigionamento.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- reato contro la PA;</li> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale)</li> <li>- definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicita', ma alla volonta' di premiare interessi particolari (scegliendo di dare prioritari alle opere pubbliche destinate ad essere realizzate da un determinato operatore economico);</li> <li>- abuso delle disposizioni che prevedono la possibilita' per i privati di partecipare all'attivita' di programmazione al fine di avvantaggiarli nelle fasi successive;</li> <li>- nomina di responsabili del procedimento in rapporto di contiguita' con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti) o privi dei requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza;</li> <li>- fuga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate, che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volonta' di bandire determinate gare o i contenuti della documentazione di gara;</li> <li>- l'attribuzione impropria dei vantaggi competitivi mediante utilizzo distorto</li> </ul>

		<p>dello strumento delle consultazioni preliminari di mercato;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo di sistemi di affidamento, di tipologie contrattuali (ad esempio, concessione in luogo di appalto) o di procedure negoziate e affidamenti diretti per favorire un operatore;</li><li>- predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione;</li><li>- definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es. clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione);</li><li>- prescrizioni del bando e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti; l'abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto al fine di eludere le disposizioni sulle procedure da porre in essere;</li><li>- formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici;</li><li>-possibilita' che i vari attori coinvolti (quali, ad esempio, RP, commissione di gara, soggetti coinvolti nella verifica dei requisiti, etc.) manipolino le disposizioni che governano i processi sopra elencati al fine di pilotare l'aggiudicazione della gara (azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara;</li><li>- l'applicazione distorta dei criteri di</li></ul>
--	--	---

		<p>aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- la nomina di commissari in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti; alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara che in fase successiva di controllo);</li><li>- alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti;</li><li>- possibilita' che i contenuti delle verifiche siano alterati per pretermettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria;</li><li>- violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari;</li><li>- mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto;</li><li>- abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore (ad esempio, per consentirgli di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni o di dover partecipare ad una nuova gara);</li><li>- alterazioni o omissioni di attivita' di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante, sia attraverso l'effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilita' dei flussi finanziari;</li><li>- l'attribuzione dell'incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza dei requisiti;</li><li>- il rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici o la mancata denuncia di</li></ul>
--	--	---

	PNRR	<p>difformita' e vizi dell'opera</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rischi di infiltrazione criminale nell'impiego dei fondi rivenienti dal PNRR</li> <li>- sviamento delle risorse rispetto all'obiettivo</li> <li>- reato di riciclaggio</li> <li>- rischio di finanziamento del terrorismo</li> </ul>
G) Incarichi e nomine (generale)	Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b)	<p>reato contro la PA;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> <li>- assenza dei presupposti programmatori e/o una motivata verifica delle effettive carenze organizzative con il conseguente rischio di frammentazione di unita' operative e aumento artificioso del numero delle posizioni da ricoprire;</li> <li>- mancata messa a bando ovvero omessa procedura selettiva per incarichi di P.O ;</li> <li>- accordi per l'attribuzione di incarichi in fase di definizione e costituzione della commissione giudicatrice;</li> <li>- eccessiva discrezionalità nella fase di valutazione dei candidati, con l'attribuzione di punteggi incongruenti che favoriscano specifici candidati;</li> </ul>
C) Autorizzazione o concessione e	Aree di rischio generali - Allegato 2 del PNA 2013,	- reato contro la PA;

<p>provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario (generale)</p>	<p>corrispondente ad autorizzazioni e concessioni (lettera a, comma 16 art. 1 della Legge 190/2012)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> <li>- abuso della qualita' o dei poteri pubblici per costringere a dare o a promettere indebitamente, denaro o altra utilita'</li> <li>- ricezione indebita, per se' o per un terzo, di denaro o altra utilita' o accettazione della promessa per esercitare per l'esercizio delle funzioni o dei poteri pubblicistici</li> <li>- ricezione indebita, per se' o per un terzo, di denaro o altra utilita' o accettazione della promessa per omettere o ritardare o per aver omissso o ritardato un atto dell'ufficio, ovvero per compiere o per aver compiuto un atto contrario ai doveri di ufficio nello svolgimento delle funzioni o del servizio, in violazione di norme di legge o di regolamento, ovvero omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto o negli altri casi prescritti, intenzionalmente procurare a se' o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arrecare ad altri un danno ingiusto</li> <li>- indebitamente rifiutare un atto dell'ufficio che, per ragioni di giustizia o di sicurezza pubblica, o di ordine pubblico o di igiene e sanita', deve essere compiuto senza ritardo entro trenta giorni dalla richiesta di chi vi abbia interesse</li> <li>- non compiere l'atto dell'ufficio e non rispondere per esporre le ragioni del ritardo</li> <li>- violazione dei Codici di comportamento o di altre disposizioni sanzionabili in via disciplinare</li> <li>- pregiudizi patrimoniali all'amministrazione di appartenenza o</li> </ul>
--	---	---

		ad altro ente pubblico - pregiudizi alla immagine dell'amministrazione
D) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario corrispondenti a Concessione ed erogazione sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, vantaggi economici (generale)	Aree di rischio generali - Allegato 2 del PNA 2013, corrispondente alla concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati (lettera c, comma 16 art. 1 della Legge 190/2012)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- reato contro la PA;</li> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> <li>- abuso della qualita' o dei poteri pubblici per costringere a dare o a promettere indebitamente, denaro o altra utilita' - ricezione indebita, per se' o per un terzo, di denaro o altra utilita' o accettazione della promessa per esercitare per l'esercizio delle funzioni o dei poteri pubblicistici</li> <li>- ricezione indebita, per se' o per un terzo, di denaro o altra utilita' o accettazione della promessa per omettere o ritardare o per aver ommesso o ritardato un atto dell'ufficio, ovvero per compiere o per aver compiuto un atto contrario ai doveri di ufficio nello svolgimento delle funzioni o del servizio, in violazione di norme di legge o di regolamento, ovvero omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto o negli altri casi prescritti, intenzionalmente procurare a se' o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arrecare ad altri un danno ingiusto</li> <li>- indebitamente rifiutare un atto dell'ufficio che, per ragioni di giustizia o di sicurezza pubblica, o di ordine pubblico o di igiene e sanita', deve essere compiuto senza ritardo entro trenta giorni dalla richiesta di chi vi abbia interesse</li> <li>- non compiere l'atto dell'ufficio e non rispondere per esporre le ragioni del ritardo</li> <li>- violazione dei Codici di comportamento o di altre disposizioni sanzionabili in via disciplinare -</li> </ul>

		pregiudizi patrimoniali all'amministrazione di appartenenza o ad altro ente pubblico - pregiudizi alla immagine dell'amministrazione
E) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio (generale)	Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b)	<p>reato contro la PA;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> <li>- ritardare l'erogazione di compensi dovuti rispetto ai tempi contrattualmente previsti; - liquidare fatture senza adeguata verifica della prestazione;</li> <li>- sovrapprestare o fatturare prestazioni non svolte; - effettuare registrazioni di bilancio e rilevazioni non corrette/non veritiere,</li> <li>- permettere pagamenti senza rispettare la cronologia nella presentazione delle fatture, provocando in tal modo favoritismi e disparita' di trattamento tra i creditori dell'ente;</li> <li>- nella gestione dei beni immobili, condizioni di acquisto o locazione che facciano prevalere l'interesse della controparte rispetto a quello dell'amministrazione;</li> </ul>
F) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni (generale)	Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b)	<p>- reato contro la PA;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> <li>- omissioni e/o esercizio di discrezionalità e/o parzialità tali da consentire ai destinatari oggetto dei controlli di sottrarsi ai medesimi e/o alle prescrizioni/sanzioni derivanti con conseguenti indebiti vantaggi;</li> </ul>
H) affari legali e contenzioso ( <b>N.B. Si evidenzia che il Comune non dispone di un ufficio legale</b> )	Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b)	<p>- reato contro la PA;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> </ul>



		- omettere procedure competitive nell'attribuzione degli incarichi legali e identificare il legale sulla base del criterio della fiducia
--	--	--

## Elenco delle principali aree di rischio specifiche e rischi collegati

### AREE DI RISCHIO SPECIFICO

aree di rischio specifiche (come da aggiornamento 2015 PNA)	Riferimento	sintesi dei rischi collegati
I) Smaltimento dei rifiuti <b>( N.B il servizio e gestito a livello di Unione da società partecipata)</b>	<b>Aree di rischio specifiche – Parte Speciale III del PNA 2018</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- reato contro la PA;</li> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> <li>- formulazione generica o poco chiara del Piano, oppure inadeguatezza delle previsioni impiantistiche necessarie a soddisfare il fabbisogno rispetto ai flussi reali (che possono essere sottostimati, determinando successivamente situazioni di emergenza, o sovrastimati, con conseguente previsione di impianti non necessari);</li> <li>- Assenza di chiare e specifiche indicazioni in merito alle necessita' cui fare fronte e alle scelte di gestione complessiva cui devono corrispondere le scelte tecniche. Da cio' consegue che scelte tecniche non chiaramente orientate dal Piano possono favorire interessi particolari;</li> <li>- asimmetria informativa e conseguente presentazione (e accoglimento) di osservazioni solo da parte di alcuni soggetti che godono di posizioni privilegiate;</li> <li>- accoglimento di alcune osservazioni a vantaggio di interessi particolari;</li> <li>- assenza del Piano o Piano troppo generico o troppo datato che</li> </ul>

		<p>comporta il determinarsi di situazioni di emergenza che fanno si' che l'autorizzazione possa essere rilasciata in assenza dei requisiti o non in coerenza con le necessita';</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- inadeguata verifica dei presupposti autorizzativi, in particolare quando gli enti titolari sono di piccole dimensioni e il personale non sufficientemente qualificato;</li><li>- tempi di conclusione dei procedimenti molto lunghi (anche per effetto delle criticita' sopra richiamate) o, al contrario, contrarsi artificialmente per improprie accelerazioni motivate da situazioni di emergenza;</li><li>- complessita' tecnica delle norme puo' determinare valutazioni orientate a favorire interessi privati in caso di modifiche da apportare all'installazione (che possono essere considerate o no sostanziali in maniera impropria, determinando obblighi diversi per il gestore e diverse procedure);</li><li>- omissione di controlli su alcune installazioni; effettuazioni di controlli con ritardo o con frequenza inferiore rispetto a quanto previsto o a quanto di regola praticato; esecuzione di controlli immotivatamente ricorrenti e insistenti su determinate installazioni o determinati gestori;</li><li>- composizione opportunistica delle squadre ispettive, evitando la rotazione e favorendo la creazione di contiguita' fra controllori e controllati, o comunque non prestando la dovuta attenzione all'assenza di conflitti di interesse del personale ispettivo;</li><li>- esecuzione delle ispezioni in modo disomogeneo, a vantaggio/svantaggio</li></ul>
--	--	--

		di determinati soggetti; - omissioni nell'eseguire le ispezioni o nel riportarne gli esiti;
L) Pianificazione urbanistica	<b>Aree di rischio specifiche – PNA 2015</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- reato contro la PA;</li> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> <li>- mancanza di chiare e specifiche indicazioni preliminari, da parte degli organi politici, e in fase di redazione del piano, sugli obiettivi delle politiche di sviluppo territoriale alla cui concretizzazione le soluzioni tecniche devono essere finalizzate;</li> <li>- 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 dall'esterno in fase di pubblicazione del piano e raccolta delle osservazioni;- modifica con l'accoglimento di osservazioni che risultino in contrasto con gli interessi generali di tutela e razionale assetto del territorio;</li> <li>- decorso infruttuoso del termine di legge a disposizione degli enti per adottare le proprie determinazioni, al fine di favorire l'approvazione del piano senza modifiche in relazione al concorso di regioni, province e città metropolitane al procedimento di approvazione;</li> <li>- istruttoria non approfondita del piano in esame da parte del responsabile del procedimento in relazione al concorso di regioni, province e città metropolitane al procedimento di approvazione;</li> <li>- accoglimento delle controdeduzioni comunali alle proprie precedenti riserve sul piano, pur in carenza di</li> </ul>

		<p>adeguate motivazioni in relazione al concorso di regioni, province e città metropolitane al procedimento di approvazione;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- mancata coerenza con il piano generale (e con la legge), che si traduce in uso improprio del suolo e delle risorse naturali in fase di adozione del piano attuativo;</li><li>- 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 in sede di calcolo degli oneri della convenzione urbanistica;</li><li>- non corretta individuazione delle opere di urbanizzazione necessarie e dei relativi costi, con sottostima/sovrastima delle stesse che può comportare un danno patrimoniale per l'ente, venendo a falsare i contenuti della convenzione riferiti a tali valori (scomputo degli oneri dovuti, calcolo del contributo residuo da versare, ecc.);</li><li>- individuazione di un'opera come prioritaria, laddove essa, invece, sia a beneficio esclusivo o prevalente dell'operatore privato; l'indicazione di costi di realizzazione superiori a quelli che l'amministrazione sosterebbe con l'esecuzione diretta;</li><li>- errata determinazione della quantità di aree da cedere (inferiore a quella dovuta ai sensi della legge o degli strumenti urbanistici 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;</li></ul>
--	--	--

		<p>nell'acquisizione di aree gravate da oneri di bonifica anche rilevanti;</p> <p>- abuso della discrezionalità tecnica nella monetizzazione delle aree a standard che e può essere causa di eventi rischiosi, non solo comportando 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; - scarsa trasparenza e conoscibilità dei contenuti del piano attuativo, mancata o non adeguata valutazione delle osservazioni pervenute, dovuta a indebiti condizionamenti dei privati interessati, al non adeguato esercizio della funzione di verifica dell'ente sovraordinato; -</p>
<p>M) Controllo circolazione stradale (N.B. il servizio di polizia municipale è gestito a livello di UNIONE)</p>		<p>reato contro la PA;</p> <p>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</p> <p>- abuso della qualità o dei poteri pubblici per costringere a dare o a promettere indebitamente, denaro o altra utilità</p> <p>- ricezione indebita, per se' o per un terzo, di denaro o altra utilità o accettazione della promessa per esercitare per l'esercizio delle funzioni o dei poteri pubblicistici - ricezione indebita, per se' o per un terzo, di denaro o altra utilità o accettazione della promessa per omettere o ritardare o per aver omissso o ritardato un atto dell'ufficio, ovvero per compiere o per aver compiuto un atto contrario ai doveri di ufficio nello svolgimento delle funzioni o del servizio, in violazione di norme di</p>

		<p>legge o di regolamento, ovvero omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto o negli altri casi prescritti, intenzionalmente procurare a se' o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arrecare ad altri un danno ingiusto</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- indebitamente rifiutare un atto dell'ufficio che, per ragioni di giustizia o di sicurezza pubblica, o di ordine pubblico o di igiene e sanita', deve essere compiuto senza ritardo</li> <li>- entro trenta giorni dalla richiesta di chi vi abbia interesse non compiere l'atto dell'ufficio e non rispondere per esporre le ragioni del ritardo</li> <li>- violazione dei Codici di comportamento o di altre disposizioni sanzionabili in via disciplinare</li> <li>- pregiudizi patrimoniali all'amministrazione di appartenenza o ad altro ente pubblico - pregiudizi alla immagine dell'amministrazione</li> </ul>
<p>N) Attività funebri e cimiteriali</p>		<p>reato contro la PA;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- illecito amministrativo-contabile (danno erariale);</li> <li>- comunicazione in anticipo di un decesso ad una determinata impresa di onoranze funebri in cambio di una quota sugli utili;</li> <li>- segnalazione ai parenti, da parte degli addetti alle camere mortuarie e/o dei reparti, di una specifica impresa di onoranze funebri, sempre in cambio di una quota sugli utili;</li> <li>- richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilita' in relazione all'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti previsti (es. per la vestizione della</li> </ul>

		salma da parte di un operatore sanitario)
O) Accesso e Trasparenza		- reato contro la PA; - illecito amministrativo-contabile (danno erariale);
P) Gestione dati e informazioni, e tutela della privacy		- reato contro la PA; - illecito amministrativo-contabile (danno erariale);
Q) Progettazione		reato contro la PA; - illecito amministrativo-contabile (danno erariale);
R) Interventi di somma urgenza		reato contro la PA; - illecito amministrativo-contabile (danno erariale);
S) Agenda Digitale, digitalizzazione e informatizzazione processi		reato contro la PA; - illecito amministrativo-contabile (danno erariale);
T) Amministratori		reato contro la PA; - illecito amministrativo-contabile (danno erariale);
U) Società partecipate		reato contro la PA; - illecito amministrativo-contabile (danno erariale);
V) Titoli abilitativi edilizi		reato contro la PA; - illecito amministrativo-contabile (danno erariale);