



# **COMUNE DI NEONELI**

**PROVINCIA DI ORISTANO**

## **PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE PER IL TRIENNIO 2025–2027**

**Approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 8 del 26.02.2025**

## **Contenuti**

Il PIAO semplificato, cui sono tenuti i Comuni con meno di 50 dipendenti, ai sensi dell'art. 6 del D.M. del 30.06.2022, deve avere i seguenti contenuti:

Sezione 1 - scheda anagrafica dell'Amministrazione

Sezione 2 - performance e anticorruzione

Sottosezione di programmazione rischi corruttivi e trasparenza: contiene l'aggiornamento della mappatura dei processi per le seguenti aree di rischio:

- autorizzazione/concessione;
- contratti pubblici;
- concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi;
- concorsi e prove selettive;
- processi, individuati dal RPCT e dai Responsabili dei Servizi, ritenuti di maggiore rilievo per il raggiungimento degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

Sottosezione di performance: relativa alla definizione degli obiettivi di performance del personale.

Sezione 3 - organizzazione e capitale umano

- a. Sottosezione struttura organizzativa: illustra il modello organizzativo adottato dall'Amministrazione;
- b. Sottosezione organizzazione del lavoro agile: indica la strategia e gli obiettivi di sviluppo di modelli di organizzazione del lavoro, anche da remoto, adottati dall'Amministrazione;
- c. Sottosezione piano triennale dei fabbisogni di personale: indica la programmazione delle cessazioni dal servizio, effettuata sulla base della disciplina vigente e la stima dell'evoluzione dei fabbisogni di personale in relazione alle scelte in materia di reclutamento, operate sulla base della digitalizzazione dei processi, delle esternalizzazioni o internalizzazioni o dismissioni di servizi, attività o funzioni.

## **PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE 2025-2027**

### **SEZIONE 1 - SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE**

Denominazione: Comune di Neoneli

Indirizzo: Via Roma 83 - 09080 Neoneli (OR)

Codice fiscale e Partita IVA: 80031650957

Sindaco: Salvatore Cau

Numero dipendenti al 31.12.2024: 7

Numero abitanti al 31.12.2024: 591

Telefono: 078367747

Sito internet: [www.comune.neoneli.or.it](http://www.comune.neoneli.or.it)

E-mail: [info@comune.neoneli.or.it](mailto:info@comune.neoneli.or.it)

PEC: [protocollo@pec.comune.neoneli.or.it](mailto:protocollo@pec.comune.neoneli.or.it)

### **SEZIONE 2 - PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE**

#### **SOTTOSEZIONE RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA**

## **PIANO PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE PER IL TRIENNIO 2025-2027.**

### **Sommario**

- 1. Il contesto esterno al Comune**
- 2. Il contesto interno al Comune**
- 3. Mappatura dei processi delle aree a rischio**
- 4. Azioni e misure di prevenzione**
  - 4.1. Autorizzazioni e concessioni**
    - 4.1.A. Rilascio dei titoli abilitativi edilizi
    - 4.1.B. Vigilanza dell'attività edilizia
  - 4.2. Contratti pubblici**
    - 4.2.A. Misure di prevenzione per la gestione degli appalti di lavori, servizi e forniture
    - 4.2.B. Misure di prevenzione per la gestione della procedura aperta (bandi di gara)
    - 4.2.C. Misure di prevenzione per l'affidamento degli appalti di lavori, di servizi e forniture mediante affidamento diretto
    - 4.2.D. Misure di prevenzione per le varianti di contratto
  - 4.3. Concessione ed erogazione di sovvenzioni e contributi**
    - 4.3.A. area dei provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Misure di prevenzione per i procedimenti amministrativi - Pubblicazione dei termini dei procedimenti e dei documenti che corredano l'istanza di parte
    - 4.3.B. area dei provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Misure di prevenzione per la concessione di contributi di natura socio-economica - Misure di prevenzione per la concessione di contributi a soggetti senza scopo di lucro - Misure di prevenzione in tema di affidamento a terzi di beni di proprietà comunale
  - 4.4 Concorsi e prove selettive**
  - 4.5. Processi ritenuti di maggiore rilievo per il raggiungimento degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico**
    - 4.5.1. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
    - 4.5.2. Governo del territorio
    - 4.5.3. Conferimento di incarichi di studio, ricerca, consulenza
    - 4.5.4. Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni
    - 4.5.5. Gestione del contenzioso
    - 4.5.6. Vigilanza
    - 4.5.7. Misure di prevenzione dei rischi valide per tutti i procedimenti
- 5. Altre misure**
  - 5.1. Formazione dei dipendenti
  - 5.2. Il codice di comportamento
- 5. Altre misure**
  - 5.1. La formazione dei dipendenti
  - 5.2. Il codice di comportamento dei dipendenti
  - 5.3. La tutela del dipendente whistleblower
  - 5.4. La rotazione ordinaria e straordinari
- 6. I referenti interni**
- 7. Il programma per la trasparenza e l'integrità**

## 1. Il contesto esterno al Comune

Il Comune di Neoneli, 604 abitanti al 31.12.2023, è situato nella regione del Barigadu. Il contesto produttivo è caratterizzato dalla viticoltura e dall'allevamento del bestiame.

La comunità di Neoneli vive una fase di crisi legata a fattori modificativi del mondo del lavoro e del sistema dell'economia locale, collegata al modificarsi del sistema economico generale e ai mutamenti sociali locali e globali, conseguenti al modificarsi degli stili di vita, dei consumi, della mobilità, degli orientamenti, delle preferenze e delle scelte individuali.

Operando in una situazione economica negativa e quindi in una situazione di disagio socio-economico, l'Amministrazione Comunale organizza la sua azione con la finalità principale di sostenere il tessuto sociale ed economico con misure significative in materia di welfare e di animazione e promozione culturale e con una serie di opere pubbliche finalizzate al miglioramento generale delle infrastrutture, avendo come obiettivi di fondo la riduzione delle carenze strutturali in due ambiti fondamentali per la comunità: i servizi e le infrastrutture.

Non sono rilevabili pressioni da parte di soggetti estranei all'Amministrazione che incidano sulla regolare attività e terzietà dell'azione di governo, nè sugli organi gestionali nè su quelli politici.

## 2. Il contesto interno al Comune

La rappresentazione sintetica dell'articolazione politica e gestionale del Comune è la seguente:

Organi di indirizzo politico

- Sindaco
- Giunta comunale
- Consiglio comunale

Organi di gestione amministrativa:

- Responsabili di Servizio amministrativo finanziario tecnico
- Segretario comunale

La dotazione organica del personale a tempo indeterminato è la seguente:

servizio	profilo professionale	area di inquadramento
amministrativo	specialista in attività amministrative	funzionari ed EQ
	specialista in attività amministrative	funzionari ed EQ
	assistente sociale	funzionari ed EQ
finanziario	specialista in attività contabili	funzionari ed EQ
	agente di polizia locale	istruttori
tecnico	specialista in attività tecniche e progettuali	funzionari ed EQ

	collaboratore tecnico manutentivo	operatori esperti
--	-----------------------------------	-------------------

L'attività degli uffici e servizi deve essere oggetto di analisi attraverso la mappatura dei processi, al fine di definire aree potenzialmente esposte a rischi corruttivi, in funzione della natura e delle peculiarità della stessa.

La mappatura del rischio è rivolta alle aree di rischio obbligatorie, identificate dal Piano Nazionale Anticorruzione che ha ricondotto i procedimenti alle seguenti quattro aree:

- affidamento di lavori, servizi e forniture
- provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario
- provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario
- acquisizione e progressione del personale

ampliate con le seguenti:

- gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio;
- controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni.

### 3. Mappatura dei processi delle aree a rischio

Nelle tabelle seguenti si espongono, per ciascuna area di rischio, i processi ed i rischi potenziali:

<b>AREA DI RISCHIO: ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE</b>	
<b>processi</b>	<b>rischi</b>
Reclutamento	<p>Previsione di requisiti di accesso personalizzati e insufficienza di 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.</p> <p>Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari.</p> <p>Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari e/o mancanza di procedura di trasparenza nella scelta e nomina dei Commissari.</p> <p>Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari.</p>

Progressioni orizzontali o verticali	Progressioni orizzontali o verticali accordate illegittimamente allo scopo di agevolare alcuni dipendenti.
Conferimento di incarichi di collaborazione	Motivazione generica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali, allo scopo di agevolare soggetti particolari.
<b>AREA DI RISCHIO: AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE</b>	
<b>processi</b>	<b>rischi</b>
Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Restringimento della concorrenza, attraverso la definizione delle specifiche tecniche o l'indicazione nel progetto/capitolato di prodotti che favoriscano un determinato operatore economico.
Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	Elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni, al fine di agevolare un particolare operatore economico.
Requisiti di qualificazione	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un particolare operatore economico (clausole del bando che stabiliscono requisiti di qualificazione).
Requisiti di aggiudicazione	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un determinato operatore economico.
Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel bando/disciplinare di gara, cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.
Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.
Procedure negoziate	Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un determinato operatore economico.
Affidamenti diretti	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un determinato operatore economico.
Revoca del bando	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario.
Redazione del cronoprogramma	Mancanza di precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'appaltatore di non essere eccessivamente vincolato ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando i presupposti

	<p>per la richiesta di eventuali extra guadagni da parte dello stesso esecutore.</p> <p>Pressioni dell'appaltatore sulla direzione dei lavori, affinché possa essere rimodulato il cronoprogramma in funzione dell'andamento reale della realizzazione dell'opera.</p>
Varianti in corso di esecuzione del contratto	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni.
Subappalto ed avvalimento	Accordi collusivi tra gli operatori economici partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso.
Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza dell'operatore economico all'interno della commissione.

**AREA DI RISCHIO: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO E IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

<b>processi</b>	<b>rischi</b>
Provvedimenti di tipo autorizzatorio (incluse fattispecie similari: abilitazioni, approvazioni, nulla-osta, licenze, registrazioni, dispense, permessi a costruire)	<p>Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa).</p> <p>Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo, al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali).</p>
Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (ad esempio in materia edilizia o commerciale)	<p>Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e corsie preferenziali nella trattazione delle proprie pratiche.</p> <p>Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati.</p>
Provvedimenti di tipo concessorio (incluse fattispecie similari, quali: deleghe, ammissioni, certificazioni a vario titolo, cambi di residenza, rilascio carte d'identità)	<p>Corresponsione di tangenti per ottenere omissioni di controllo e corsie preferenziali nella trattazione delle proprie pratiche.</p> <p>Richiesta e/o accettazione impropria di regali, compensi o altre utilità in connessione con l'espletamento delle proprie funzioni o dei compiti affidati.</p> <p>Ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive</p>

	o preminenti di controllo (ad es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti).
--	--

**AREA DI RISCHIO: PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

<b>processi</b>	<b>rischi</b>
Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Riconoscimento indebito di indennità a cittadini non in possesso dei requisiti di legge al fine di agevolare determinati soggetti. Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di somme dovute al fine di agevolare determinati soggetti. Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi comunitari. Rilascio di concessioni edilizie con pagamento di contributi inferiori al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.

**AREA DI RISCHIO: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO**

<b>processi</b>	<b>rischi</b>
Procedimenti relativi ai tributi locali e delle entrate	Omesso accertamento - riscossione, conteggio errato, omessa applicazione delle norme
Emissione di mandati di pagamento sulla base di liquidazioni	Emissione di titoli di pagamento in assenza dei presupposti

**AREA DI RISCHIO: CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI**

<b>processi</b>	<b>rischi</b>
Attività di controllo su attività edilizia	Omesso controllo su abusi e illeciti edilizi - Accordi per mancato espletamento del procedimento
Attività di pianificazione territoriale, edilizia privata e pubblica	Rilascio di titoli autorizzativi illegittimi su richieste di destinazioni d'uso o di varianti agli strumenti urbanistici - Alterazione dei requisiti per assegnazione di alloggi
Procedimenti di verifica della regolarità degli esercizi e delle attività produttive	Omesso controllo su abusi e illeciti in materia di commercio, attività produttive, esercizi pubblici, strutture ricettive - Accordi per mancato espletamento del procedimento
Attività di controllo su viabilità, suolo pubblico.	Omesso controllo - Rilascio di titoli autorizzativi in violazione della normativa
Attività di vigilanza e polizia municipale	Accordi per attività di illegittima gestione e cessione indebita dei dati in possesso dell'amministrazione - Mancato accertamento di violazione di leggi - Cancellazione di sanzioni - Alterazione di dati



## **4. AZIONI E MISURE DI PREVENZIONE**

### **4.1. AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI**

#### **4.1.A. Rilascio dei titoli abilitativi edilizi**

Soggetti interessati:

- Consiglio Comunale, per gli atti di indirizzo politico;
- Responsabile Servizio Tecnico, per la parte gestionale.

Gran parte delle attività connesse all'avvio di attività produttive e dell'edilizia privata è assoggettata ad un regime di relativa liberalizzazione, fondato sul sistema dell'autocertificazione e della dichiarazione da parte dei privati che intendano svolgere le attività; lo Sportello Unico per le Attività Produttive e per l'Edilizia (SUAPE) è l'interlocutore unico per gli imprenditori che vogliono avviare o sviluppare un'attività e per i cittadini che devono realizzare un intervento edilizio in Sardegna.

Il SUAPE è uno strumento concepito allo scopo di semplificare e concludere in minor tempo i procedimenti, che devono essere indirizzati ad un solo ufficio del Comune, il quale li istruisce e rilascia il provvedimento di autorizzazione (Area Tecnica).

Il coordinamento regionale SUAPE è l'ufficio regionale che cura il portale, la modulistica e l'uniforme applicazione del procedimento da parte di tutti gli enti competenti.

Tale processo di liberalizzazione e di semplificazione presuppone che, a fronte delle dichiarazioni presentate dagli operatori privati sotto la propria responsabilità, sia svolta un'adeguata attività di verifica, formale e sostanziale, delle dichiarazioni stesse, nonché un approfondito controllo ed un'azione costante e puntuale di verifica sul rispetto delle prescrizioni da parte dell'ufficio comunale.

Il procedimento di verifica della regolarità della documentazione, dei procedimenti e delle attività deve essere effettuato sulle dichiarazioni ed autocertificazioni dei privati, al fine di evitare possibili abusi.

Assume pertanto un ruolo essenziale il sistematico svolgimento delle funzioni di controllo, verifica, ispezione e sanzione da parte dell'Area Tecnica, cui devono essere tempestivamente inoltrate le dichiarazioni uniche e gli esiti dei procedimenti avviati mediante lo sportello unico.

Articolazione del procedimento:

istruttoria

richiesta di integrazioni documentali

calcolo del contributo di costruzione

controllo del titolo rilasciato.

Rischi: possibile contiguità con professionisti o destinatari del procedimento, al fine di orientare le decisioni sul provvedimento finale; omissioni o ritardi nello svolgimento dell'attività di controllo.

Valutazione dei rischi: medio–bassa.

Misure di prevenzione:

obbligo del responsabile del procedimento e del responsabile di Servizio di dichiarare ogni situazione di conflitto di interessi, anche potenziale;

- il responsabile del procedimento deve esporre chiaramente in ogni titolo abilitativo edilizio, trattandosi di attività di natura vincolata, il presupposto normativo e il percorso

decisionale che supportano e giustificano il provvedimento, anche nei casi di c.d. edilizia libera.

#### **4.1.B. Vigilanza dell'attività edilizia**

Soggetti interessati:

- Consiglio Comunale, per gli atti di indirizzo politico;
- Responsabile Servizio Tecnico, per la parte gestionale.

Articolazione del procedimento:

- individuazione degli illeciti edilizi
- esercizio del potere sanzionatorio, repressivo e ripristinatorio
- eventuale sanatoria degli abusi attraverso il procedimento di accertamento di conformità.

Rischi: omissione o parziale esercizio dell'attività di verifica dell'attività edilizia in corso.

Valutazione dei rischi: medio–bassa.

Misure di prevenzione:

obbligo del responsabile del procedimento e del responsabile di area di dichiarare ogni situazione di conflitto di interessi, anche potenziale;

- il responsabile del procedimento deve esporre chiaramente in ogni provvedimento, trattandosi di attività di natura vincolata, il presupposto normativo e il percorso decisionale che lo supportano e giustificano;

il Responsabile Servizio Tecnico deve predisporre obiettivi ed indicatori di attività che consentano di monitorare l'attività di controllo dei titoli edilizi rilasciati, in relazione all'esito delle segnalazioni ricevute.

## **4.2. CONTRATTI PUBBLICI**

### **4.2.A. Misure di prevenzione per la gestione degli appalti di lavori, servizi e forniture**

Ogni forma di affidamento di lavori, servizi e forniture deve essere preceduta dalla decisione di contrarre: questa deve riportare la tracciatura del percorso decisionale e deve essere adeguatamente motivata, secondo l'art. 17 del d.lgs. 36/2023.

A seguire, la regolare acquisizione del codice di identificazione gara, di cui deve essere data espressa menzione in ogni atto del procedimento.

Prima di procedere alla pubblicazione degli atti di gara, il responsabile deve adottare una specifica determinazione di approvazione

Il contratto deve riportare i riferimenti alle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari.

Le offerte, sia quella tecnica che quella economica, devono essere viste dai componenti della commissione al momento della loro apertura, prima di essere verificate e valutate.

Fatta eccezione per i casi in cui la commissione debba procedere alla valutazione di elementi discrezionali, l'aggiudicazione deve avvenire sempre in seduta pubblica: il luogo, la data e l'ora dell'inizio delle operazioni di apertura delle buste, che precedono l'aggiudicazione, sono comunicati sul sito istituzionale del Comune per darne formale notizia agli operatori economici invitati e ad ogni altro controinteressato.

Per le procedure aperte e ristrette, nella determinazione di aggiudicazione deve essere dato atto dell'avvenuta pubblicazione della procedura secondo quanto previsto dal d.lgs. 36/2023.

Nella determinazione di aggiudicazione si deve riportare il percorso amministrativo che ha preceduto l'affidamento.

Prima dell'aggiudicazione di un appalto di lavori, servizi e forniture devono essere posti in essere i controlli di cui all'art. 99 del d.lgs. 36/2023.

La documentazione comprovante il possesso dei requisiti di carattere generale, tecnico-organizzativo ed economico-finanziario, per la partecipazione alle procedure disciplinate dal codice degli appalti viene acquisita presso la Banca dati nazionale dei contratti pubblici, istituita presso l'Autorità Nazionale Anticorruzione: nell'atto che chiude il procedimento di aggiudicazione si deve attestare l'avvenuta verifica in fase di controllo.

I documenti che attestano il possesso dei requisiti richiesti devono essere catalogati e conservati nel fascicolo elettronico del procedimento.

Rischi:

- impiego di uno strumento o di un istituto improprio per l'affidamento;
- non corretta determinazione del valore del contratto;
- non corretta valutazione delle offerte;
- presenza di offerte anomale;
- immotivata revoca del bando;
- scostamenti dal cronoprogramma;
- varianti in corso d'opera non giustificate;
- utilizzo dell'offerta economicamente più vantaggiosa per favorire un determinato operatore economico;
- accordi collusivi tra operatori economici per manipolare l'esito della procedura di affidamento;
- scorretto utilizzo del subappalto;
- scorretto utilizzo degli strumenti previsti per gli interventi d'urgenza;
- scorretto utilizzo dei rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali;
- relazioni di parentela o affinità sussistenti tra titolari, amministratori, soci e dipendenti degli operatori economici partecipanti alla gara o affidatari e il responsabile unico del procedimento.

Valutazione dei rischi: medio-alti.

Misure di prevenzione generali:

- definire requisiti di partecipazione alle gare e di valutazione delle offerte chiari e adeguati, al fine di assicurare il confronto concorrenziale;
- rispettare il divieto di frazionamento e di aumento artificioso dell'importo contrattuale;
- assicurare la seduta pubblica anche in caso di procedure negoziate, ad eccezione delle procedure telematiche nelle quali le offerte sono aperte da remoto;
- limitare gli affidamenti diretti ai soli casi previsti dalla legge;
- negli affidamenti diretti applicare il principio di rotazione degli operatori economici (art. 49 d.lgs. 36/2023);
- definire l'oggetto del contratto in modo certo e puntuale;
- controllare le offerte che appaiano anomale;
- trasferire il rischio d'impresa nei rapporti di partenariato;
- verificare la congruità dei prezzi di acquisto e di cessione di beni immobili e per la costituzione o cessione di diritti reali;
- validare i progetti esecutivi delle opere pubbliche e sottoscrivere i verbali di cantierabilità;
- acquisire preventivamente i piani di sicurezza e vigilare sulla loro applicazione;
- rispettare le prescrizioni relative agli acquisti a mezzo Consip o SardegnaCAT; procedere agli acquisti preferibilmente sulle predette piattaforme del mercato elettronico;
- verificare la congruità dei prezzi di acquisto di beni e servizi effettuati al di fuori delle convenzioni Consip o SardegnaCAT;
- revocare il bando di gara solo per oggettive ragioni finanziarie o organizzative o per comprovati motivi di interesse pubblico;

- contenere gli scostamenti dai cronoprogrammi, esponendone le ragioni tecnico-organizzative e/o finanziarie;
- autorizzare le varianti in corso d'opera con provvedimento adeguatamente motivato;
- autorizzare il subappalto con provvedimento adeguatamente motivato;
- affidare gli interventi di urgenza ad operatori economici di comprovata capacità professionale, secondo corrette condizioni economiche, nel rispetto del principio di rotazione;
- inserire nei bandi, nei capitolati e nei contratti la clausola che le controversie sono devolute all'autorità giudiziaria, con esclusione della competenza arbitrale;
- utilizzare l'offerta economicamente più vantaggiosa nei casi previsti per legge (art. 108 d.lgs. 36/2023);
- denunciare all'autorità giudiziaria notizie di accordi collusivi tra operatori economici per manipolare l'esito della procedura di affidamento;
- rispettare l'obbligo di astensione del responsabile unico del procedimento e del responsabile di area in caso di conflitto di interessi, anche potenziale;
- rispettare l'obbligo dei commissari di gara di sottoscrivere prima dell'inizio delle operazioni una dichiarazione di assenza di situazioni di incompatibilità con gli operatori partecipanti alla gara/concorso;
- garantire adeguata vigilanza sull'esecuzione dei contratti di appalto di lavori, servizi e forniture e sull'esecuzione dei contratti per l'affidamento della gestione dei servizi pubblici locali;
- ogni forma di affidamento di lavori, servizi e forniture deve essere preceduta dalla determinazione di contrarre, che deve individuare gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte (art. 17 d.lgs. 36/2023);
- prima di procedere alla pubblicazione del bando/avviso di gara, il responsabile del procedimento deve approvarlo con determinazione;
- nei bandi/avvisi di gara deve essere riportato il CIG (codice di identificazione gara) (art. 83 d.lgs. 36/2023);
- nella determinazione di aggiudicazione deve essere riportato il percorso amministrativo che ha preceduto l'affidamento;
- nelle procedure aperte e ristrette, la determinazione di aggiudicazione deve indicare gli estremi dell'avvenuta pubblicazione del bando/avviso secondo quanto previsto dagli artt. 84-85 del d.lgs. 36/2023;
- le offerte, sia quella tecnica che quella economica, devono essere viste dai componenti della commissione al momento della loro apertura, prima di essere verificate e valutate;
- fatta eccezione per i casi in cui la commissione deve procedere alla valutazione di elementi discrezionali, l'aggiudicazione deve avvenire in seduta pubblica: il luogo, la data e l'ora dell'inizio delle operazioni di apertura delle buste, che precedono l'aggiudicazione, sono comunicati sul sito istituzionale del Comune per darne notizia agli operatori economici invitati ed ai controinteressati;
- i documenti che attestano il possesso dei requisiti richiesti devono essere protocollati e inseriti nel fascicolo elettronico del procedimento;
- per l'affidamento di un appalto di lavori, servizi e forniture devono essere effettuati i controlli preliminari previsti dagli artt. 52 (per gli appalti di importo inferiore a 40.000 euro) e 99 (per gli appalti di importo superiore a 40.000 euro) del d.lgs. 36/2023;
- il contratto d'appalto deve riportare i riferimenti alle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari;
- le varianti devono essere adeguatamente motivate e alle stesse deve essere allegata una relazione tecnica del responsabile unico del procedimento che illustri le motivazioni tecniche a base della variante (art. 120 del d.lgs. 36/2023); nei casi individuati dall'allegato II.14 al d.lgs. 36/2023, la variante deve essere comunicata all'ANAC.

#### **4.2.B. Misure di prevenzione per la gestione della procedura aperta (bandi di gara)**

L'elaborazione dei bandi di gara può essere il frutto di accordi corruttivi; la previsione di alcuni requisiti, piuttosto che altri, può consentire o precludere la partecipazione alle gare a determinati operatori economici anziché ad altri.

Si parla di “bandi a profilo”, modellati sui requisiti specifici di un determinato operatore economico, con la previsione di requisiti talmente stringenti da limitare o definire in anticipo gli stessi potenziali concorrenti, di conseguenza annullando la valenza stessa della gara, anzi minandone il significato e di conseguenza il valore giuridico a questa ricondotto.

L'elaborazione di un bando di questo tipo può occultare un patto di natura collusiva tra il responsabile del procedimento e l'operatore economico interessato all'appalto e quindi una specifica violazione della libera concorrenza, oltre che la commissione di una fattispecie criminosa.

Pertanto, i bandi di gara devono contenere tutti gli elementi che concorrono a garantire la corretta e migliore esecuzione della prestazione, sia sotto il profilo finanziario che tecnico, in applicazione dell'art. 83 del d.lgs. 36/2023.

#### **4.2.C. Misure di prevenzione per l'affidamento degli appalti di lavori, di servizi e forniture mediante affidamento diretto**

L'appalto mediante affidamento diretto deve essere sempre preceduto dalla decisione di contrarre, che deve contenere:

- l'oggetto
- l'importo
- il contraente
- le ragioni della sua scelta
- i requisiti di carattere generale
- se necessari, i requisiti inerenti alla capacità economico-finanziaria e tecnico-professionale.

Nella scelta dell'operatore economico è necessario applicare il principio di rotazione.

#### **4.2.D. Misure di prevenzione per le varianti di contratto**

Un elevato rischio di corruzione sussiste per le varianti di contratto, in considerazione del fatto che il responsabile unico del progetto o il direttore dei lavori possono certificare che una variante sia necessaria senza che la stessa presenti ragioni verificabili concretamente: l'indice di rischio è rappresentato dalla diretta proporzionalità tra l'aggravio di spesa per l'Ente ed il costo dello scambio celato all'interno della variante fraudolenta.

Di conseguenza, è necessario che le varianti siano adeguatamente motivate e che ad esse sia allegata una relazione tecnica del responsabile unico del progetto che illustri puntualmente le ragioni poste a fondamento della variante, indicandone la tipologia in relazione all'art. 120 del d.lgs. 36/2023 e le motivazioni tecniche; il responsabile unico del progetto deve attestare che nessuna responsabilità grava sul progettista.

Nei casi in cui la progettazione è di competenza del responsabile unico del progetto, compete allo stesso certificare che nessuna responsabilità grava sul progettista.

Nei casi previsti dall'allegato II.14, la variante deve essere comunicata all'ANAC.

#### **4.3. CONCESSIONE ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI E CONTRIBUTI**

##### **4.3.A. AREA DEI PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI PRIVI DI EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

###### **Misure di prevenzione per i procedimenti amministrativi - Pubblicazione dei termini dei procedimenti e dei documenti che corredano l'istanza di parte**

A pena di divieto di liquidazione della retribuzione di risultato, i Responsabili di Servizio hanno l'obbligo di:

- definire i tempi dei procedimenti del Servizio di competenza, nonché della loro pubblicazione sul sito web del Comune;
- definire l'elenco dei documenti che l'interessato ha l'onere di produrre a corredo della domanda e del termine entro cui il provvedimento sarà emanato, nonché della loro pubblicazione sul sito web del Comune.

##### **4.3.B. AREA DEI PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO**

###### **Misure di prevenzione per la concessione di contributi di natura socio-economica**

Nessun contributo di natura socio-economica può essere liquidato in assenza di adeguata direttiva della Giunta.

###### **Misure di prevenzione per la concessione di contributi a soggetti senza scopo di lucro**

Nessun contributo ad enti associativi senza scopo di lucro può essere erogato in assenza di adeguata direttiva della Giunta.

###### **Misure di prevenzione in tema di affidamento a terzi di beni di proprietà comunale**

Nessun affidamento a terzi del godimento di beni del Comune può essere disposto senza o specifica previsione regolamentare o specifica direttiva della Giunta Comunale.

In assenza di direttive della Giunta a favore di soggetti individuati, il Responsabile deve porre in essere una procedura di evidenza pubblica, da pubblicare sul sito web istituzionale del Comune; il termine di presentazione delle offerte non può essere inferiore a 15 giorni dalla data di pubblicazione.

#### **4.4. CONCORSI E PROVE SELETTIVE**

Nell'intero procedimento concorsuale dev'essere assicurata l'individuazione della commissione di concorso in una dimensione di assoluta trasparenza nella scelta dei componenti e nella predisposizione delle tracce da proporre per l'estrazione della prova scritta, nonché delle domande da somministrare alle prove orali.

Ai componenti della commissione ed al segretario verbalizzante, ove possibile, deve essere applicato il principio della rotazione.

Ad ogni concorso pubblico (a tempo indeterminato o determinato, a tempo pieno o parziale) deve essere assicurata pubblicità, in base alla legge, anche attraverso la pubblicazione delle tracce delle prove e dei verbali della Commissione.

Per la presentazione delle domande il termine non può mai essere inferiore a 30 giorni dalla data di pubblicazione del bando sulla piattaforma unica del reclutamento InPA. Deve essere assicurato il puntuale rispetto della normativa in tema di concorsi pubblici di cui al D.P.R. 487/1994.

#### **4.5. PROCESSI RITENUTI DI MAGGIORE RILIEVO PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI PERFORMANCE A PROTEZIONE DEL VALORE PUBBLICO**

##### **4.5.1. AREA DI RISCHIO: GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO**

###### **Misure di prevenzione**

La riscossione dei tributi comunali e delle entrate, l'impegno e liquidazione delle spese spettano del Responsabile del procedimento, cui compete ogni fase gestionale; nei suoi riguardi non possono essere esercitate forme, sia dirette che indirette, di pressione.

È fatto obbligo al responsabile del procedimento tracciare chiaramente il percorso normativo e decisionale che supportano e giustificano l'emissione di titoli di pagamento o accertamento delle entrate e la correttezza dei presupposti, nonché i provvedimenti di accertamento - riscossione, conteggio della misura dei tributi e delle entrate, indicando la normativa applicata.

##### **4.5.2. AREA DI RISCHIO: CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI, SANZIONI**

###### **Misure di prevenzione per la verifica sulle attività soggette a procedimenti semplificati**

Gran parte delle attività connesse all'avvio di attività produttive e dell'edilizia privata è assoggettata ad un regime di relativa liberalizzazione, fondato sul sistema dell'autocertificazione e della dichiarazione da parte dei privati che intendano svolgere le attività.

Lo Sportello unico per le attività produttive e per l'edilizia (SUAPE) è l'interlocutore unico per gli imprenditori che vogliono avviare o sviluppare un'attività in Sardegna e per i cittadini che devono realizzare un intervento edilizio. Si tratta di uno strumento innovativo in grado di semplificare e concludere in minor tempo le pratiche, che vanno indirizzate presso un solo ufficio del Comune; questo istruisce le pratiche e, quando occorre, rilascia il provvedimento di autorizzazione. Il Coordinamento regionale SUAPE è l'ufficio regionale che cura il portale, la modulistica e l'uniforme applicazione del procedimento da parte di tutti gli enti competenti. Tale processo di liberalizzazione e di semplificazione presuppone che - a fronte delle dichiarazioni presentate dagli operatori privati sotto la propria responsabilità - vi sia un'adeguata attività di verifica, formale e sostanziale, riguardo alle dichiarazioni stesse, nonché un approfondito controllo ed un'azione costante e puntuale di verifica sul rispetto delle prescrizioni da parte dell'amministrazione comunale. Il processo di verifica della regolarità della documentazione, dei procedimenti e delle attività deve essere effettuato sulle dichiarazioni ed autocertificazioni dei privati, al fine di evitare che il processo di semplificazione si risolva in un via libera indiscriminato ed incontrollato a possibili abusi. Assume pertanto un ruolo essenziale il corretto e sistematico svolgimento delle funzioni di controllo, verifica, ispezione e sanzione da parte degli operatori di polizia locale, cui devono essere tempestivamente inoltrate le dichiarazioni uniche e gli esiti dei procedimenti avviati mediante lo Sportello unico.

Le attività della polizia locale sono svolte sul presupposto di una preventiva programmazione delle attività da svolgere, effettuata dall'agente di polizia locale su base mensile e plurisettimanale, con l'indicazione:

- delle situazioni e delle aree di intervento interessate in forma prioritaria
- delle modalità di rilevazione, di intervento e dei supporti da impiegare
- delle modalità di spostamento
- delle zone del territorio da presidiare, con frequenza e percorsi
- degli orari e delle giornate da riservare ad accertamenti mirati e a verifiche particolari con riferimento a situazioni critiche
- delle modalità di riscontro, attraverso rapporti e relazioni, delle attività assegnate

Le attività di controllo saranno svolte con riferimento ai seguenti ambiti:

- traffico viabilità e sicurezza stradale
- commercio e attività produttive, artigianali e di servizio
- pubblici esercizi, circoli, alberghi, attività di trattenimento
- integrità del patrimonio boschivo
- attività edilizia
- tutela ambientale
- igiene urbana, pulizia e decoro dell'abitato
- verifica sull'osservanza di ordinanze

L'agente di polizia locale predispone, con frequenza periodica richiesta dal Sindaco, un rapporto scritto contenente indicazioni dettagliate e specifiche riferite:

- al numero di controlli effettuati e la frequenza per ognuno dei settori di attività
- alle zone del territorio da presidiare e dei percorsi effettuati
- al numero di infrazioni rilevate
- al numero di segnalazioni o denunce eventualmente effettuate
- alle zone del territorio sottoposte a verifica
- alla metodologia di controllo utilizzata, alle modalità di spostamento ed ai supporti utilizzati.

#### **4.5.3. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio**

Soggetti interessati:

- Consiglio e Giunta Comunale, per gli atti di indirizzo politico;
- Responsabile Servizio Tecnico, Responsabile Servizio Amministrativo, Responsabile Servizio Finanziario, per i procedimenti di rispettiva competenza, per la parte gestionale.

Rischi:

- ritardi nelle liquidazioni e nei pagamenti;
- riconoscimento indebito di esenzioni da tributi, canoni o contributi;
- mancata o ritardata riscossione delle entrate patrimoniali o tributarie;
- ritardata denuncia di sinistri all'assicurazione;
- errata determinazione del prezzo di cessione di beni patrimoniali.

Valutazione dei rischi: medi.

Misure di prevenzione:

- rispetto dell'ordine cronologico degli atti di liquidazione nell'emissione degli ordinativi di pagamento;
- indicare negli avvisi di accertamento delle entrate il percorso normativo che ne giustifica l'emissione;
- effettuare controlli sulle dichiarazioni sostitutive di certificazione prodotte per il riconoscimento di esenzioni;
- interrompere con atti appositi i termini di decadenza o prescrizione dei crediti;
- dare sollecito avvio alle procedure esecutive in caso di mancato pagamento dei tributi;



- effettuare comunicazione tempestiva all'assicurazione di ogni sinistro che possa comportare responsabilità del Comune verso terzi;
- effettuare una stima motivata del valore dei beni comunali oggetto di compravendita o permuta.

#### **4.5.4. Governo del territorio**

##### **Pianificazione urbanistica generale.**

Soggetti interessati:

- Consiglio Comunale, per gli atti di indirizzo politico;
- Responsabile Servizio Tecnico, per la parte gestionale.

Articolazione del procedimento:

- redazione del piano
- pubblicazione del piano e raccolta delle osservazioni
- approvazione del piano
- approvazione di varianti

Rischi: modifiche dalle quali derivi per i privati interessati un significativo aumento delle potestà edificatorie o del valore d'uso degli immobili; accoglimento di osservazioni che risultino in contrasto con gli interessi generali di tutela e razionale assetto del territorio.

Valutazione dei rischi: medio–bassa, in relazione alla realtà territoriale, priva di insediamenti di rilevante valore economico o che possano modificare significativamente l'assetto del territorio o il contesto ambientale o paesaggistico.

Misure di prevenzione:

- l'incarico di redazione del piano deve avvenire nel rispetto della normativa vigente in materia di appalto di servizi e dei principi dell'evidenza pubblica, previa verifica dell'assenza di cause di incompatibilità o di conflitto di interesse per il responsabile del procedimento e l'operatore economico affidatario dell'appalto;
- prima dell'avvio del processo di redazione del piano, il Consiglio Comunale deve approvare gli obiettivi generali del piano, i criteri generali e linee guida per la definizione delle conseguenti scelte pianificatorie;
- deve essere data ampia diffusione di tali documenti di indirizzo tra la popolazione locale, prevedendo forme di partecipazione dei cittadini sin dalla fase di redazione del piano;
- devono essere predeterminati e pubblicizzati i criteri generali che verranno utilizzati in fase istruttoria per la valutazione delle osservazioni;
- le decisioni di accoglimento delle osservazioni che modificano il piano adottato dovranno contenere una motivazione puntuale, con particolare riferimento agli impatti sul contesto ambientale, paesaggistico e culturale.

##### **Pianificazione urbanistica attuativa: piani attuativi d'iniziativa privata; piani attuativi di iniziativa pubblica; convenzioni urbanistiche; permessi di costruire convenzionati.**

Soggetti interessati:

- Consiglio Comunale, per gli atti di indirizzo politico;
- Responsabile Servizio Tecnico, per la parte gestionale.

Articolazione del procedimento:

- fase di presentazione e redazione del piano/convenzione
- approvazione del piano attuativo/convenzione
- esecuzione del piano/convenzione, comprese le opere di urbanizzazione.

Rischi: mancata coerenza con il piano generale e con la normativa vigente; contrasto con gli interessi generali di tutela e razionale assetto del territorio; 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 relazione alle convenzioni urbanistiche: l'individuazione di un'opera come prioritaria, laddove essa, invece, sia a beneficio esclusivo o prevalente dell'operatore privato, oppure l'indicazione di costi di realizzazione superiori a quelli che l'amministrazione sosterebbe con l'esecuzione diretta; in relazione alle aree necessarie per opere di urbanizzazione primaria e secondaria: errata determinazione della quantità di aree da cedere, inferiore a quella dovuta ai sensi della normativa o degli strumenti urbanistici sovraordinati; 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; acquisizione di aree gravate da oneri di bonifica anche rilevanti.

Valutazione dei rischi: medio – bassa, per le stesse motivazioni relative alla pianificazione generale.

Misure di prevenzione:

- verifica da parte del responsabile del procedimento del rispetto degli indici e parametri edificatori e degli standard urbanistici stabiliti dal piano generale e della traduzione grafica delle scelte urbanistiche concernenti la viabilità interna, l'ubicazione dei fabbricati, la sistemazione delle attrezzature pubbliche, l'estensione dei lotti da edificare;
- approvazione di linee guida che disciplinino la procedura da seguire e introducano specifiche forme di trasparenza e rendicontazione;
- attestazione del responsabile del procedimento del fatto che la determinazione degli oneri è stata attuata sulla base dei valori attuali;
- per le convenzioni urbanistiche: previsione di una specifica motivazione in merito alla necessità di far realizzare direttamente al privato le opere di urbanizzazione secondaria; calcolo del valore delle opere da scomputare utilizzando i prezziari regionali, anche tenendo conto dei prezzi che l'amministrazione ottiene solitamente in esito a procedure di appalto per la realizzazione di opere analoghe; previsione di garanzie aventi caratteristiche analoghe a quelle richieste in caso di appalto di opere pubbliche, ferma restando la possibilità di adeguarle, anche tenendo conto dei costi indicizzati, in relazione ai tempi di realizzazione degli interventi;
- per le aree necessarie per opere di urbanizzazione primaria e secondaria: corretta quantificazione e individuazione delle aree, contestualmente alla stipula della convenzione e richiesta di specifiche garanzie in ordine a eventuali oneri di bonifica.

### **Conferimento di incarichi di studio, ricerca, consulenza.**

Soggetti interessati:

- Giunta Comunale per gli atti di indirizzo politico;
- Responsabile Servizio Tecnico, Responsabile Servizio Amministrativo, Responsabile Servizio Finanziario, per i procedimenti di rispettiva competenza, per la parte gestionale.

Rischi:

- procedimento di nomina modellato per un soggetto specifico;
- relazioni di parentela o affinità sussistenti tra il destinatario dell'incarico e gli amministratori, il responsabile del procedimento o il Responsabile di Servizio.

Valutazione dei rischi: medio-bassi, in quanto i vincoli procedurali e i limiti di spesa previsti dalla legge per incarichi di studio, ricerca e consulenza impediscono l'affidamento di incarichi di significativa rilevanza economica.

Misure di prevenzione:

- rispetto delle previsioni normative procedurali e dei limiti di spesa;

- prevedere meccanismi oggettivi e trasparenti in ordine ai requisiti attitudinali e professionali dei destinatari dell'incarico;
- procedura di selezione con predeterminazione di criteri oggettivi per l'assegnazione dell'incarico;
- per gli incarichi di ridotto valore economico, assicurare comunque la rotazione tra i professionisti;
- nel conferimento degli incarichi di consulenza, studio e ricerca a soggetti esterni: acquisire dichiarazione di assenza di professionalità interne all'ente;
- far precedere le nomine presso enti, aziende, società e/o istituzioni dipendenti dal Comune da una procedura ad evidenza pubblica.

#### **4.5.5. Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni**

Soggetti interessati:

- Consiglio e Giunta Comunale, per gli atti di indirizzo politico;
- Responsabile Servizio Tecnico, Responsabile Servizio Amministrativo, Responsabile Servizio Finanziario, per i procedimenti di rispettiva competenza, per la parte gestionale.

Rischi:

- verbalizzazione imprecisa o insufficiente;
- omessa o ritardata applicazione di sanzioni amministrative;
- ritardata esecuzione degli atti di applicazione delle sanzioni amministrative pecuniarie.

Valutazione dei rischi: medi.

Misure di prevenzione:

- redazione di verbali completi ed esaustivi;
- rispetto dei termini stabiliti dalla normativa o dal regolamento comunale per l'accertamento, la contestazione, l'applicazione e la notificazione delle sanzioni;
- sollecita iscrizione a ruolo delle sanzioni amministrative pecuniarie e relativo monitoraggio.

#### **4.5.6. Gestione del contenzioso**

Soggetti interessati:

- Giunta Comunale, per gli atti di indirizzo politico;
- Responsabile Servizio Tecnico, Responsabile Servizio Amministrativo, Responsabile Servizio Finanziario, per le parti di rispettiva competenza, per la parte gestionale.

Rischi:

- insufficiente o ritardata gestione dei contenziosi;
- affidamento a legali di non comprovata specializzazione;
- corresponsione di compensi professionali non correttamente determinati.

Valutazione dei rischi: medio-bassi.

Misure di prevenzione:

- tempestivo incarico di rappresentanza e difesa in giudizio ad avvocato libero professionista per la trattazione dei contenziosi, per evitare decadenze processuali, con proposta di direttive alla Giunta;
- affidamento dell'incarico di difesa legale ad avvocati con esperienza nel settore oggetto del contenzioso;
- rotazione degli incarichi;
- monitoraggio del contenzioso, tramite regolare corrispondenza con l'avvocato incaricato;
- controllo della corrispondenza dei compensi professionali ai parametri di legge.

#### **4.5.7. Misure di prevenzione dei rischi valide per tutti i procedimenti**

Nell'istruttoria dei procedimenti il responsabile deve:

- rispettare l'ordine cronologico di protocollo delle domande;
- redigere il provvedimento finale in modo chiaro e comprensibile;
- rispettare il divieto di aggravio del procedimento.

Nella redazione dei provvedimenti deve:

- motivare adeguatamente l'atto, specie nei provvedimenti in cui si esercita ampia discrezionalità amministrativa e tecnica; l'onere di motivazione è tanto più ampio quanto più ampio è il margine di discrezionalità; curare che il provvedimento riporti in premessa la motivazione;
- rispettare i principi di semplicità e di chiarezza e scrivere i provvedimenti con linguaggio comprensibile, per consentire a tutti coloro che vi abbiano interesse di esercitare con pienezza il diritto di accesso e di partecipazione;
- la premessa è la descrizione del procedimento svolto, con indicazione di tutti gli atti prodotti di cui si è tenuto conto per arrivare alla decisione finale, al fine di consentire a tutti coloro vi abbiano interesse di ricostruire il procedimento amministrativo;
- la motivazione indica i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche che hanno determinato la decisione e deve essere precisa, chiara e completa;
- il responsabile del procedimento e il responsabile di area, competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale devono astenersi in caso di conflitto di interessi, segnalare ogni situazione di conflitto, anche potenziale, al responsabile della prevenzione della corruzione;
- pubblicare sul sito istituzionale i moduli per la presentazione delle domande e l'elenco degli atti da allegare;
- assicurare la tracciabilità dei procedimenti amministrativi e dei relativi meccanismi decisionali;
- monitorare i rapporti di più elevato valore economico intercorrenti tra il Comune e i soggetti esterni (controparti contrattuali, soggetti destinatari di incarichi, soggetti destinatari di autorizzazioni, concessioni di vantaggi economici, soggetti destinatari di controlli, verifiche o ispezioni), verificando eventuali relazioni di parentela o di affinità sussistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i dipendenti degli stessi soggetti e gli amministratori e i dipendenti comunali.

### **5. ALTRE MISURE**

#### **5.1. La formazione dei dipendenti**

Il RPCT promuove azioni formative mirate in tema di anticorruzione a beneficio dei Responsabili di Servizio, dei Responsabili di procedimento, di tutto il personale: il Servizio Amministrativo formalizza l'affidamento degli appalti di servizio aventi ad oggetto i seminari di formazione nel rispetto delle disposizioni del RPCT.

#### **5.2. Il Codice di comportamento**

Il Codice di comportamento è parte integrante del piano di prevenzione della corruzione.

Considerato che il DPR 62/2013 è stato integrato dal DPR 13 giugno 2023 n. 81, recante "Regolamento concernente modifiche al decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013, n. 62, recante: «Codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165», il codice

di comportamento è stato integrato ed approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 49 del 02.09.2024.

### **5.3. La tutela del dipendente whistleblower**

Relativamente al whistleblowing (dipendente che segnala fatti o atti indici di cattiva amministrazione), dal 15.07.2023 sono in vigore le nuove procedure stabilite dal D.lgs. n. 24/2023, che impone l'obbligo di adozione di un canale interno per le segnalazioni, a tutela dell'autore.

Sono previste sanzioni fino a 50.000 euro nel caso in cui l'ANAC accerti la mancata istituzione del canale interno di segnalazione, la mancata adozione di procedure per l'effettuazione e la gestione delle segnalazioni, che l'adozione di tali procedure non sia conforme a quella richiesta dalla legge, o che non sia stata svolta l'attività di verifica e analisi delle segnalazioni ricevute

Essendo il Comune associato ad ASMEL, il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza, tramite lo SportelloAnticorruzione.it promosso da ASMEL, ha attivato tramite l'Ufficio Protocollo la piattaforma Whistleblowing, che ha le seguenti funzionalità:

- accesso riservato e sicuro per il segnalante (whistleblower);
- inserimento delle segnalazioni tramite una procedura intuitiva e di facile compilazione;
- trasmissione della segnalazione in maniera del tutto riservata;
- notifica mail al RPCT di avviso di una nuova segnalazione;
- accesso per il RPCT ad un'area riservata dove prendere visione delle segnalazioni ricevute.

### **5.4. La rotazione ordinaria e straordinaria**

La rotazione del personale addetto ai procedimenti inseriti nelle aree a più elevato rischio di corruzione è stata introdotta nel nostro ordinamento, quale misura di prevenzione della corruzione, dalla legge n. 190/2012.

Il Sindaco dovrebbe far ruotare i dipendenti apicali negli incarichi di Responsabile di Servizio, al fine di evitare il consolidamento di rischiose posizioni di privilegio nella gestione di determinate attività, dipendenti dalla circostanza che uno stesso funzionario si occupi personalmente per lungo tempo dello stesso tipo di procedimento e si relazioni sempre con gli stessi utenti.

L'elevata specializzazione professionale del personale dell'area apicale dei funzionari ed elevata qualificazione, destinatari degli incarichi di Responsabili di Servizio, non consente la rotazione ordinaria degli incarichi.

La rotazione straordinaria è una misura di prevenzione della corruzione obbligatoria, prevista dall'art. 16, comma primo, lett. l-quater) del D.Lgs. 165/2001, nei casi di avvio di procedimenti penali o disciplinari per condotte di natura corruttiva.

## **6. I REFERENTI INTERNI**

I soggetti individuati per le azioni di contrasto alla corruzione sono i seguenti:

### **La Giunta Comunale**

approva il piano e adotta tutti gli atti di indirizzo di carattere generale finalizzati alla prevenzione della corruzione.

### **Il Segretario Comunale RPCT:**

- A. propone alla Giunta il piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza;
- B. redige il referto sull'attuazione del piano dell'anno precedente, basato sulle relazioni presentate dai Responsabili di Servizio sui risultati realizzati in esecuzione del piano;
- C. individua il personale da inserire in programmi di formazione specifici;
- D. propone al Sindaco della rotazione straordinaria dei Responsabili di Servizio nei casi di avvio di procedimenti penali o disciplinari per condotte di natura corruttiva.

### **I Responsabili dei Servizi**

Sono i principali referenti del RPCT per l'attuazione e il monitoraggio del piano anticorruzione:

- applicano le misure e le azioni di prevenzione e contrasto alla corruzione stabilite dal piano triennale;
- propongono al RPCT misure idonee a prevenire e contrastare i fenomeni di corruzione e a controllarne il rispetto da parte dei dipendenti;
- forniscono al RPCT le informazioni richieste per l'individuazione delle attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio corruzione e formulano specifiche proposte volte alla prevenzione del rischio;
- effettuano il monitoraggio delle attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio corruzione svolte nel Servizio cui sono preposti, disponendo, con provvedimento motivato, la rotazione straordinaria del personale nei casi di avvio di procedimenti penali o disciplinari per condotte di natura corruttiva;
- intraprendono con tempestività le iniziative necessarie ove vengano a conoscenza di un illecito; attivano e concludono, se competenti, il procedimento disciplinare; segnalano tempestivamente l'illecito all'Ufficio per i procedimenti disciplinari, prestando la propria collaborazione; inoltrano tempestiva denuncia all'autorità giudiziaria penale o segnalazione alla Corte dei Conti per le rispettive competenze;
- informano tempestivamente il RPCT in merito al mancato rispetto dei tempi di conclusione dei singoli procedimenti e alle misure adottate per eliminare le anomalie;
- verificano il rispetto dell'ordine cronologico, fatti salvi i casi di urgenza che devono essere espressamente dichiarati, nella trattazione dei procedimenti;
- informano il RPCT circa lo stato di esecuzione del piano triennale.

### **TRASPARENZA**

Il Responsabile di Servizio deve:

- rendere pubblici tutti i contributi erogati con individuazione del soggetto beneficiario, nel rispetto delle regole di tutela della riservatezza;
- rendere pubblici tutti gli incarichi conferiti, provvedere alla pubblicazione periodica di tutte le determinazioni;
- rilasciare una dichiarazione in merito all'assenza di cause di inconferibilità ed incompatibilità e di non essere destinatari di condanne, anche solamente in primo grado, per reati commessi da pubblici ufficiali contro la pubblica amministrazione;
- comunicare, prima di assumere le funzioni, eventuali partecipazioni azionarie e gli altri interessi finanziari che possano porli in conflitto di interessi con la funzione pubblica che gli deve essere affidata;
- dichiarare se ha parenti e affini entro il secondo grado, coniuge o convivente che esercitano attività politiche, professionali o economiche che li pongano in contatti frequenti con l'ufficio che dovranno dirigere o che siano coinvolti nelle decisioni o nelle attività inerenti all'ufficio;
- curare la pubblicazione nel sito web dell'ente degli atti e delle informazioni di

rispettiva competenza.

## ATTIVITÀ CONTRATTUALE

Il Responsabile di Servizio deve:

- procedere agli affidamenti diretti nei termini previsti dalle disposizioni vigenti, con adeguata motivazione, applicando il criterio di rotazione, salvo casi di necessità, urgenza, opportunità da giustificare adeguatamente;
- predisporre una relazione tecnica per giustificare l'eventuale ricorso a proroghe, a rinnovi, a nuovi affidamenti contrattuali allo stesso soggetto;
- utilizzare i sistemi di affidamento tramite Consip/SardegnaCAT, previa verifica di congruità delle condizioni economiche;
- informare il RPCT circa lo stato di esecuzione del piano triennale;
- procedere, almeno quattro mesi prima della scadenza dei contratti d'appalto per la fornitura di beni e servizi e dei contratti di concessione, all'indizione delle procedure di selezione secondo le modalità stabilite dal D.Lgs. 36/2023;
- vietare l'inserimento nei bandi di gara di clausole dirette, in qualsiasi forma, ad individuare dati o riferimenti tecnici o altre modalità che possano comportare il riconoscimento od il condizionamento dei partecipanti alla gara o riferite a caratteristiche possedute in via esclusiva da specifici beni, servizi o fornitori;
- vietare il frazionamento o l'aumento illegittimo dell'importo
- tenere un elenco degli affidamenti diretti.

## MISURE ORGANIZZATIVE

Il Responsabile di Servizio deve:

- applicare il codice di comportamento ed effettuare il relativo monitoraggio;
- effettuare il monitoraggio dell'attuazione delle disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità degli incarichi;
- assicurare la formazione dei dipendenti che operano nelle attività a più elevato rischio di corruzione;
- utilizzare un sistema informatico che impedisca modifiche ai procedimenti ed ai provvedimenti del Responsabile di Servizio;
- tutelare i dipendenti che segnalano illeciti;
- esercitare il controllo di regolarità amministrativa ed il monitoraggio sul rispetto dei regolamenti e procedure;
- programmare periodicamente l'approvvigionamento di beni, servizi e lavori;
- monitorare i tempi di conclusione dei procedimenti per le attività a più elevato rischio di corruzione;
- monitorare il rispetto del criterio cronologico di trattazione delle domande;
- verificare il rispetto dell'orario di lavoro dei dipendenti;
- disporre rotazione straordinaria dei dipendenti qualora siano accertati fatti o atti connessi a eventi corruttivi;
- monitorare i rapporti con contraenti o soggetti interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere;
- verificare eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i dipendenti degli stessi soggetti e i responsabili e i dipendenti dell'amministrazione.

Le attività di monitoraggio delle attività e dei procedimenti maggiormente esposti al rischio di corruzione, con i risultati del monitoraggio, le azioni svolte ed i tempi

procedimentali, saranno attestate in una relazione annuale al RPCT da pubblicare sul sito web istituzionale del Comune.

### **Il nucleo di valutazione**

- verifica la corretta applicazione del piano di prevenzione della corruzione da parte dei Responsabili di Servizio;
- applica il sistema di valutazione per la definizione della retribuzione di risultato spettante ai Responsabili di Servizio.

### **I dipendenti del Comune**

- partecipano al processo di gestione del rischio;
- osservano le misure contenute nel piano triennale;
- segnalano le situazioni di illecito al Responsabile di Servizio;
- segnalano casi di personale conflitto di interessi al Responsabile di Servizio;
- nel rispetto della disciplina in materia di procedimento amministrativo, rendono accessibili agli interessati, in ogni momento, le informazioni relative ai provvedimenti e ai procedimenti amministrativi, comprese quelle relative allo stato della procedura, ai relativi tempi e all'ufficio competente in ogni singola fase.

### **I collaboratori del Comune**

- applicano le misure contenute nel piano
- segnalano al RPCT le situazioni di illecito.

## **7. IL PROGRAMMA PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITÀ**

### **1. Il sito web istituzionale**

Il Comune è dotato di un sito web istituzionale, visibile al link <http://www.comune.neoneli.or.it> nella cui home page è collocata la sezione denominata "Amministrazione trasparente", all'interno della quale vanno pubblicati i dati, le informazioni e i documenti ai sensi del D.Lgs. 33/2013.

Nel sito è disponibile l'albo pretorio on line, realizzato per consentire la pubblicazione degli atti e dei provvedimenti amministrativi, in un'ottica di informatizzazione e semplificazione delle procedure.

Sono attive le caselle di posta elettronica certificata (PEC) indicate nel sito e censite nell'indice delle Pubbliche Amministrazioni (IPA – [www.indicepa.gov.it](http://www.indicepa.gov.it)).

Il Comune persegue l'obiettivo di garantire la qualità delle informazioni pubblicate on line, nella prospettiva di raggiungere un appropriato livello di trasparenza, nella consapevolezza che le informazioni da pubblicare devono essere selezionate, classificate e coordinate per consentirne la reale fruibilità. Per tale ragione la pubblicazione di dati, informazioni e documenti nella sezione "Amministrazione Trasparente" avviene nel rispetto dei seguenti criteri generali:

- 1) completezza: la pubblicazione deve essere esatta, accurata e riferita a tutte le unità organizzative;
- 2) aggiornamento e archiviazione: per ciascun dato o categoria di dati deve essere indicata la data di pubblicazione e di aggiornamento, nonché l'arco temporale cui lo stesso dato o categoria di dati si riferisce. La decorrenza, la durata delle pubblicazioni e la cadenza temporale degli aggiornamenti sono definite in conformità a quanto stabilito da specifiche norme di legge e, in mancanza, dal D.Lgs. n. 33/2013. Il Comune procede all'archiviazione delle informazioni e dei dati o alla loro eliminazione secondo quanto stabilito, caso per caso, dal D.Lgs. 33/2013 o da altre fonti normative;
- 3) dati aperti e riutilizzo: i documenti, le informazioni e i dati oggetto di pubblicazione



obbligatoria sono resi disponibili in formato di tipo aperto e sono riutilizzabili secondo quanto prescritto dall'art. 7 D.Lgs. 33/2013 e dalle disposizioni legislative in esso richiamate, fatti salvi i casi in cui l'utilizzo del formato di tipo aperto e il riutilizzo dei dati siano stati espressamente esclusi dal legislatore;

4) trasparenza e privacy: è garantito il rispetto del d.lgs. n. 196/2003 in materia di protezione dei dati personali, ai sensi degli artt. 1, comma 2, e 4, comma 4, D.Lgs. 33/2013 che dispone: *“nei casi in cui norme di legge o di regolamento prevedano la pubblicazione di atti o documenti, le pubbliche amministrazioni provvedono a rendere non intellegibili i dati personali non pertinenti o, se sensibili o giudiziari, non indispensabili rispetto alle specifiche finalità di trasparenza della pubblicazione”*.

## **2. Obiettivi**

Gli obiettivi che l'Amministrazione Comunale intende perseguire con il presente programma per la trasparenza e l'integrità sono i seguenti:

- attuazione del D.Lgs. 33/2013;
- definizione dei flussi informativi e di azioni correttive e di miglioramento della qualità delle informazioni;
- semplificazione dei procedimenti e dei processi di canalizzazione dei dati;
- attivazione di servizi online;
- iniziative di comunicazione della trasparenza e strumenti di rilevazione dell'utilizzo dei dati pubblicati.

## **3. Trasparenza e performance**

Il D.lgs. 33/2013 ha ribadito la necessità di integrazione tra performance e trasparenza, sia per ciò che riguarda la pubblicità degli atti e delle informazioni prodotte dal ciclo di gestione della performance, sia in relazione alla previsione di obiettivi di trasparenza nel piano della performance. Le pagine web dedicate alla performance all'interno della sezione “Amministrazione Trasparente” devono garantire la conoscibilità dei dati e delle informazioni relative al ciclo di gestione della performance dell'ente, con particolare riferimento a:

- sistema di misurazione e valutazione della performance;
- piano della performance;
- relazione sulla performance.

La pubblicazione di tali strumenti consente di:

- promuovere la conoscenza ed il controllo diffuso della programmazione, dei risultati attesi e di quelli raggiunti;
- favorire la cultura della rendicontazione.

## **4. Soggetti**

All'attuazione del programma concorrono i seguenti soggetti:

### **- i Responsabili dei Servizi devono garantire:**

- la pubblicazione dei dati, delle informazioni e dei documenti previsti e richiesti dal d.lgs. 33/2013, secondo le indicazioni date dal RPCT;
- la completezza, la tempestività della pubblicazione dei dati e il loro aggiornamento con le modalità richieste dalla norma e dall'ANAC (formato aperto o formato non aperto);
- la trasmissione dei dati (o la loro immissione in una banca dati informatica o in un archivio), qualora l'attività del servizio di riferimento consista nella comunicazione di

dati ad un altro servizio incaricato della pubblicazione.

**I referenti per la trasparenza**, individuati dai Responsabili di Servizi:

- collaborano all'attuazione del programma;
- coadiuvano e supportano nell'adempimento degli obblighi di pubblicazione;
- curano direttamente la pubblicazione dei dati.

**I soggetti detentori dei dati**, cioè i dipendenti dell'ente tenuti a garantire la pubblicazione di dati, informazioni o documenti riguardanti i procedimenti amministrativi loro delegati o altra attività istituzionale di competenza, hanno il compito di assicurare la tempestiva e completa fornitura del dato, dell'informazione e del documento da pubblicare all'incaricato della pubblicazione e ne garantiscono la corretta trasmissione nel formato di tipo aperto.

#### **8. Il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza:**

- controlla l'attuazione del programma; segnala al Sindaco e all'ANAC i casi di mancato o ritardato adempimento degli obblighi di pubblicazione;
- controlla la regolare attuazione dell'accesso civico, generalizzato, documentale;
- aggiorna il programma;
- dà direttive ai Responsabili di Servizio.

#### **5. Modalità per l'aggiornamento delle pubblicazioni**

Aggiornamento tempestivo: se è prescritto l'aggiornamento tempestivo dei dati, la pubblicazione avviene nei 30 giorni successivi alla variazione intervenuta o al momento in cui il dato si rende disponibile.

Aggiornamento trimestrale o semestrale: se è prescritto l'aggiornamento trimestrale o semestrale, la pubblicazione è effettuata nei 30 giorni successivi alla scadenza del trimestre o del semestre.

Aggiornamento annuale: se è prescritto l'aggiornamento annuale, la pubblicazione avviene nel termine di 30 giorni dalla data in cui il dato si rende disponibile o da quella in cui esso deve essere formato o deve pervenire all'amministrazione sulla base di specifiche disposizioni normative.

#### **6. Monitoraggio e vigilanza sull'attuazione degli obblighi di trasparenza**

Il monitoraggio sull'attuazione degli obblighi di trasparenza è affidato ai Responsabili di Servizio, ciascuno per la parte di competenza.

Il monitoraggio e la vigilanza sullo stato di attuazione del programma spettano al RPCT.

Il monitoraggio avviene di regola con periodicità semestrale; è inserito nel sistema dei controlli interni e viene effettuato in occasione del controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti al fine di verificare che gli stessi ed i dati ivi contenuti vengano resi pubblici secondo le norme sulla trasparenza.

Compete al **nucleo di valutazione** l'attestazione periodica sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione, utilizzando le informazioni e i dati relativi all'attuazione degli obblighi di trasparenza ai fini della misurazione e valutazione delle performance sia organizzativa, sia individuale del responsabile della pubblicazione.

#### **7. Modalità di attuazione delle disposizioni sull'accesso**

Si distinguono tre tipi di accesso:

- **documentale**, riservato ai portatori di interessi tutelati dall'ordinamento;

- **civico**, consentito a chiunque per i documenti che devono essere pubblicati sul sito internet;
- **generalizzato**, consentito a chiunque senza motivazione e con finalità di controllo.

### **L'accesso documentale**

L'accesso generalizzato deve essere tenuto distinto dall'accesso ai documenti amministrativi di cui agli artt. 22 e seguenti della L. n. 241/1990, c.d. accesso documentale. La finalità di quest'ultimo è di porre i soggetti interessati in grado di esercitare al meglio le facoltà partecipative, oppositive e difensive che l'ordinamento attribuisce loro a tutela delle posizioni giuridiche qualificate di cui sono titolari. Dal punto di vista soggettivo, il richiedente deve dimostrare di essere titolare di un *"interesse diretto, concreto e attuale, corrispondente ad una situazione giuridicamente tutelata e collegata al documento al quale è chiesto l'accesso"*. L'accesso documentale non è utilizzabile al fine di sottoporre l'Amministrazione ad una forma di controllo, mentre il diritto di accesso generalizzato è riconosciuto proprio *"allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche e di promuovere la partecipazione al dibattito pubblico"*.

### **L'accesso civico**

Ai sensi dell'art. 5, co. 1 del D.Lgs. n. 33/2013 *"l'obbligo previsto dalla normativa vigente in capo alle pubbliche amministrazioni di pubblicare documenti, informazioni o dati comporta il diritto di chiunque di richiedere i medesimi, nei casi in cui sia stata omessa la loro pubblicazione"*. Esso è circoscritto ai soli atti, documenti e informazioni oggetto di obblighi di pubblicazione e costituisce un rimedio alla mancata osservanza degli obblighi di pubblicazione, sovrapponendo al dovere di pubblicazione il diritto del privato di accedere a documenti, dati e informazioni interessati dall'inadempimento. L'accesso generalizzato non sostituisce l'accesso civico.

I due diritti di accesso, accomunati dal riconoscimento a chiunque, indipendentemente dalla titolarità di una situazione giuridica soggettiva connessa, si muovono su binari differenti, come si ricava anche dall'inciso inserito all'inizio del comma 5 dell'art. 5 del D.Lgs. n. 33/2013, *"fatti salvi i casi di pubblicazione obbligatoria"*, nel quale viene disposta l'attivazione del contraddittorio in presenza di controinteressati per l'accesso generalizzato.

### **L'accesso generalizzato**

L'accesso generalizzato è espressione di una libertà che incontra, quali unici limiti, da un lato il rispetto della tutela degli interessi pubblici e/o privati indicati all'art. 5-bis, commi 1 e 2, del D.Lgs. n. 33/2013, dall'altro il rispetto delle norme che prevedono specifiche esclusioni (art. 5-bis, comma 3).

### **Il procedimento per l'accesso civico**

Per le richieste di accesso civico deve essere seguito il seguente procedimento:

- la richiesta di accesso civico pervenuta all'Ufficio Protocollo deve essere trasmessa al Responsabile del Servizio competente, che procede alla pubblicazione o dà direttiva al responsabile del procedimento di pubblicare l'atto e ne informa il richiedente;
- il Responsabile del Servizio/Procedimento pubblica nel sito web del Comune tempestivamente, non oltre 30 giorni, il documento/informazione/dato richiesto e comunica al richiedente l'avvenuta pubblicazione e il collegamento ipertestuale; se il documento/informazione/dato richiesto risulta già pubblicato nel rispetto della normativa vigente, il responsabile della pubblicazione ne informa il richiedente inviandogli il collegamento ipertestuale;

- nel caso in cui il responsabile del servizio competente ritardi o ometta la pubblicazione o non fornisca risposta, il richiedente può ricorrere al segretario comunale, titolare del potere sostitutivo di cui all'art. 2, comma 9-bis, L. 241/90, il quale attiverà i meccanismi sostitutivi, consentendo al richiedente di accedere al documento/informazione/dato richiesto.

## **SOTTOSEZIONE DI PROGRAMMAZIONE PERFORMANCE**

### **PIANO DEGLI OBIETTIVI DI PERFORMANCE DEI DIPENDENTI COMUNALI PER L'ANNO 2025:**

a) obiettivi di performance organizzativa:

**a1 - assicurare la regolarità dei servizi e delle funzioni assegnati;**

**a2 – assicurare la massima tempestività nei pagamenti delle fatture;**

b) obiettivi di performance individuale:

Servizio Amministrativo:

1. **garantire l'aggiornamento tempestivo del sito internet con comunicazioni di interesse generale della popolazione e aggiornamento della sezione Amministrazione Trasparente, per l'intero anno;**

Servizio Finanziario:

1. **garantire l'approvazione in Consiglio del rendiconto di gestione per l'esercizio 2024 entro il 30.04.2025 e del bilancio di previsione 2026-2028 entro il 31.12.2025;**

Servizio Tecnico:

1. **garantire la presentazione in Consiglio della proposta del Piano Urbanistico Comunale preliminare entro il 31.03.2025;**

c) comportamenti organizzativi di performance individuale:

integrazione: peso 20/100

- integrazione con i dipendenti finalizzata al mantenimento di un ambiente di lavoro sereno;
- integrazione con gli amministratori sugli obiettivi assegnati;
- integrazione con gli utenti dei servizi finalizzata al mantenimento dei livelli stabiliti dall'Amministrazione;

orientamento alla qualità dei servizi: peso 20/100

- rispetto dei termini dei procedimenti;
- capacità di organizzare e gestire il tempo di lavoro rispetto agli obiettivi assegnati;

soluzione dei problemi: peso 20/100

- capacità di individuare le caratteristiche dei problemi;
- capacità di definire le azioni da adottare;

gestione risorse umane: peso 20/100

- capacità di motivare, coinvolgere, far crescere professionalmente il personale affidato, stimolando un clima organizzativo favorevole alla produttività;
- capacità di definire programmi ed interventi, controllandone l'andamento;
- capacità di prevenire e mediare rispetto ad eventuali conflitti fra il personale;
- capacità di distribuire equamente i compiti e i carichi di lavoro fra i collaboratori;

- capacità di valutare le prestazioni dei propri collaboratori;
- rapporti con l'utenza: peso 20/100
- capacità di ascolto e di orientamento degli utenti;
  - disponibilità ad incontrare gli utenti, a prenderne in carico le richieste instaurando relazioni corrette e positive, di curare le risposte ai singoli quesiti;
  - disponibilità ad informare l'utente circa le caratteristiche e i tempi del servizio erogato.

## **PIANO DEGLI OBIETTIVI DI PERFORMANCE DEL SEGRETARIO COMUNALE PER L'ANNO 2025:**

a) obiettivi di performance organizzativa:

**1. assicurare la regolarità dei servizi e delle funzioni assegnati;**

b) obiettivi di performance individuale:

**1. aggiornamento dei regolamenti comunali, a richiesta dell'Amministrazione Comunale, per l'intero anno;**

c) comportamenti organizzativi di performance individuale:

integrazione: peso 20/100

- integrazione con i dipendenti finalizzata al mantenimento di un ambiente di lavoro sereno;
- integrazione con gli amministratori sugli obiettivi assegnati;
- integrazione con gli utenti dei servizi finalizzata al mantenimento dei livelli stabiliti dall'Amministrazione;

orientamento alla qualità dei servizi: peso 20/100

- rispetto dei termini dei procedimenti;
- capacità di organizzare e gestire il tempo di lavoro rispetto agli obiettivi assegnati;

soluzione dei problemi: peso 20/100

- capacità di individuare le caratteristiche dei problemi;
- capacità di definire le azioni da adottare;

gestione risorse umane: peso 20/100

- capacità di motivare, coinvolgere, far crescere professionalmente il personale affidato, stimolando un clima organizzativo favorevole alla produttività;
- capacità di definire programmi ed interventi, controllandone l'andamento;
- capacità di prevenire e mediare rispetto ad eventuali conflitti fra il personale;
- capacità di distribuire equamente i compiti e i carichi di lavoro fra i collaboratori;
- capacità di valutare le prestazioni dei propri collaboratori;

rapporti con l'utenza: peso 20/100

- capacità di ascolto e di orientamento degli utenti;
- disponibilità ad incontrare gli utenti, a prenderne in carico le richieste instaurando relazioni corrette e positive, di curare le risposte ai singoli quesiti;
- disponibilità ad informare l'utente circa le caratteristiche e i tempi del servizio erogato.

## **SEZIONE 3 - ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO**

### **SOTTOSEZIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA**

**L'organigramma del Comune si articola in:**

- tre strutture di massima dimensione denominate Servizi (Amministrativo, Finanziario, Tecnico), a ciascuna delle quali è preposto un dipendente area funzionari ed EQ con incarico di elevata qualificazione;
- il Segretario Comunale, con funzioni di direzione amministrativa, controllo e coordinamento, in convenzione con altri Comuni;
- il Sindaco, con funzioni di direzione politica e controllo circa l'attuazione degli obiettivi assegnati.

**Salario accessorio:** con deliberazione della Giunta Comunale n. 18 del 07.03.2024, prendendo atto della ricostruzione dei fondi di produttività degli anni 2022-2023 effettuata da un operatore economico specializzato, al fine di recuperare le maggiori somme erogate, è stato stabilito:

- l'azzeramento del fondo per le risorse decentrate spettante al personale non titolare di incarico di elevata qualificazione;
- l'azzeramento della retribuzione di risultato e la riduzione da € 8.447,27 ad € 7.124,75 della retribuzione di posizione, spettanti ai dipendenti con incarico di elevata qualificazione.

**Assunzioni effettuate:** con decorrenza dal 01.12.2024 è stato coperto il posto vacante di specialista in attività amministrative, area funzionari ed elevata qualificazione, a tempo indeterminato pieno, a seguito della definizione del concorso pubblico effettuato.

**La dotazione organica** del personale a tempo indeterminato del Comune è la seguente:

servizio	Contingente/ area professionale di inquadramento/ tempo di lavoro	posti vacanti	profilo professionale	titolo di studio ulteriori requisiti per l'accesso
amministrativo	n. 2 area funzionari ed elevata qualificazione tempo pieno	0	specialista in attività amministrative	laurea in giurisprudenza o equipollente - patente di guida B
	n. 1 area funzionari ed elevata qualificazione tempo pieno	0	assistente sociale	laurea in servizi sociali o equipollente - iscrizione albo assistenti sociali - patente di guida B
finanziario	n. 1 area funzionari ed elevata qualificazione tempo pieno	0	specialista in attività contabili	laurea in economia e commercio o equipollente - patente di guida B
	n. 1 area istruttori tempo pieno	0	agente di polizia locale	diploma di scuola media superiore - patente di guida B
tecnico	n. 1 area funzionari ed elevata qualificazione tempo pieno	0	specialista in attività tecniche e progettuali	laurea in ingegneria o equipollente - patente di guida B
	n. 1	0	collaboratore	licenza scuola media

	area operatori esperti tempo pieno		tecnico manutentivo	inferiore - patente di guida B
totale	7	0		

## **SOTTOSEZIONE DI PROGRAMMAZIONE ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO AGILE**

### **REGOLAMENTO PER L'APPLICAZIONE DEL LAVORO AGILE**

#### **Articolo 1 - Definizione e obiettivi**

1. Il presente regolamento ha l'obiettivo di stabilire le modalità di accesso dei dipendenti all'attività lavorativa con modalità di lavoro agile, nel rispetto della normativa vigente.

2. Il lavoro agile è una modalità di esecuzione del rapporto di lavoro subordinato stabilita mediante accordo tra le parti, anche con forme di organizzazione per fasi, cicli e obiettivi, senza precisi vincoli di orario o di luogo di lavoro, con l'utilizzo di strumenti tecnologici per lo svolgimento dell'attività lavorativa. La prestazione lavorativa viene eseguita in parte all'interno dei locali comunali e in parte all'esterno, senza una postazione fissa, entro i limiti di durata massima dell'orario di lavoro giornaliero e settimanale, derivanti dalla legge e dalla contrattazione collettiva.

3. Gli obiettivi primari da raggiungere con il lavoro agile sono i seguenti:

- incrementare la competitività;
- agevolare la conciliazione dei tempi di vita e di lavoro;
- promuovere la mobilità sostenibile, tramite la riduzione degli spostamenti casa-lavoro-casa, nell'ottica di una politica ambientale sensibile alla diminuzione del traffico urbano, in termini di volumi e di percorrenze;
- introdurre nuove soluzioni organizzative che favoriscano lo sviluppo di una cultura gestionale orientata al lavoro per obiettivi e risultati, orientata ad un incremento di produttività;
- razionalizzare e adeguare l'organizzazione del lavoro a seguito dell'introduzione delle nuove tecnologie e reti di comunicazione pubblica, realizzando economie di gestione.

4. Il lavoro agile non è assimilabile al telelavoro (o lavoro a distanza), secondo cui le pubbliche amministrazioni possono installare, nell'ambito delle proprie disponibilità di bilancio, apparecchiature informatiche e collegamenti telefonici e telematici necessari e possono autorizzare i dipendenti ad effettuare, a parità di trattamento economico, la prestazione lavorativa in luogo diverso dalla sede di lavoro, previa determinazione delle modalità per la verifica dell'adempimento della prestazione lavorativa; nel telelavoro il dipendente è vincolato a lavorare da una postazione fissa prestabilita, con gli stessi limiti di orario che avrebbe nella sede ordinaria; il carico di lavoro, gli oneri e i tempi della prestazione devono essere equivalenti a quelli dei lavoratori che svolgono la prestazione nella sede ordinaria di lavoro.

#### **Articolo 2 – Presupposti per l'ammissione al lavoro agile**

1. Il dipendente può essere ammesso al lavoro agile quando sussistono, a giudizio del Responsabile del Servizio, i seguenti requisiti:

- la modalità di lavoro agile é compatibile con le esigenze di servizio della propria struttura;
- é possibile delocalizzare almeno in parte le attività assegnate al dipendente, senza che sia necessaria la costante presenza fisica nella sede di lavoro;
- il dipendente ha la disponibilità di una postazione informatica idonea allo svolgimento della prestazione lavorativa in luogo diverso dalla sede ordinaria di lavoro;

- il dipendente ha la possibilità di organizzare l'esecuzione della prestazione lavorativa nel rispetto degli obiettivi prefissati ed in piena autonomia;
  - il Responsabile di Servizio ha la possibilità di monitorare e valutare i risultati delle attività svolte dal dipendente in modalità di lavoro agile, in relazione al rispetto degli obiettivi programmati.
2. Possono presentare richiesta di lavoro agile i dipendenti in servizio a tempo indeterminato, pieno o parziale, a tempo determinato o in comando da altro Ente.
  3. Hanno priorità le richieste: delle dipendenti nei tre anni successivi alla conclusione del periodo di congedo di maternità, dei dipendenti con figli in condizioni di disabilità, dei dipendenti con contratto di lavoro a tempo pieno rispetto a quelli con contratto di lavoro a tempo parziale.
  4. Se il richiedente è Responsabile di Servizio, l'autorizzazione spetta al Segretario Comunale
  5. La richiesta di ammissione al lavoro agile, il progetto di lavoro individuale e l'accordo ente-dipendente dovranno essere redatti secondo modelli che saranno approvati con atto del Segretario Comunale.

### **Articolo 3 – Modalità di svolgimento del lavoro agile**

1. Per accedere al lavoro agile i dipendenti devono dichiarare di essere adeguatamente informati sui seguenti aspetti:
  - modalità tecnica di connessione da remoto con la sede di lavoro comunale mediante pc;
  - aspetti di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro e rischi connessi all'utilizzo dei dispositivi tecnologici;
  - previsioni normative in materia di privacy e tutela dei dati personali cui hanno accesso in ragione dell'attività lavorativa mediante i propri dispositivi tecnologici (smartphone, tablet, pc).
2. La strumentazione necessaria al dipendente per lo svolgimento dell'attività lavorativa in modalità di lavoro agile (pc, connessione, telefono, etc.), come ogni spesa collegata direttamente o indirettamente allo svolgimento della prestazione lavorativa in modalità di lavoro agile (elettricità, riscaldamento, ADSL, fibra, etc.) sono a carico del dipendente, senza diritto al rimborso da parte del Comune.
3. In caso di problematiche tecniche o di sicurezza informatica che impediscano o ritardino sensibilmente lo svolgimento dell'attività lavorativa in modalità di lavoro agile, anche derivanti da rischi di perdita o divulgazione di informazioni dell'Amministrazione, il dipendente deve dare tempestiva informazione al Responsabile di Servizio e, se le suddette problematiche dovessero rendere impossibile la prestazione lavorativa, può essere richiamato in sede.
4. Il dipendente in lavoro agile può comunque essere richiamato in sede dal Responsabile per sopravvenute esigenze di servizio.
5. Durante la prestazione lavorativa in modalità di lavoro agile, il dipendente deve effettuare la prestazione in locali riservati, riparati e protetti, è tenuto alla assoluta riservatezza sui dati e informazioni dell'Amministrazione in suo possesso o disponibili sul sistema informatico dell'Amministrazione, ad adottare tutte le precauzioni necessarie a garantire la salvaguardia e lo svolgimento delle attività in condizioni di sicurezza e ad usare e custodire i dati e le informazioni con la massima cura e diligenza.
6. La modalità del lavoro agile deve consentire il mantenimento dello stesso livello qualitativo di prestazione e di risultati che il dipendente avrebbe conseguito presso la sede ordinaria di lavoro.
7. Il Responsabile di Servizio deve effettuare un monitoraggio mirato e costante circa il raggiungimento degli obiettivi fissati e l'impatto sull'efficacia e sull'efficienza dell'azione amministrativa.



#### **Articolo 4 – Modalità di adesione al lavoro agile - accordo ente-dipendente**

1. Per avviare il lavoro agile deve essere perfezionato il seguente iter procedimentale:

- a) approvazione della richiesta di ammissione al lavoro agile da parte del Responsabile del Servizio, il quale deve verificare che le attività, tenuto conto della natura e delle modalità di svolgimento, non richiedano una presenza continuativa del dipendente presso la sede ordinaria di lavoro, non prevedano un contatto costante con l'utenza, non prevedano una turnazione con altri dipendenti e che l'attività lavorativa in modalità di lavoro agile sia compatibile con le esigenze complessive del Servizio;
- b) predisposizione da parte del dipendente del progetto individuale di lavoro agile, contenente l'identificazione delle attività da svolgere e degli obiettivi da raggiungere, la fascia di reperibilità, l'articolazione delle giornate e gli ulteriori elementi ritenuti necessari;
- c) sottoscrizione dell'accordo di lavoro agile ente-dipendente.

2. I contenuti dell'accordo di lavoro agile ente-dipendente sono:

- a. le modalità di esecuzione della prestazione lavorativa;
- b. la durata del progetto;
- c. la fascia di reperibilità;
- d. i tempi di riposo;
- e. le misure tecniche e organizzative per la disconnessione dalle strumentazioni di lavoro;
- f. il preavviso in caso di recesso;
- g. le modalità di controllo sulla prestazione lavorativa;
- h. le condotte, connesse all'esecuzione della prestazione lavorativa in luogo diverso dalla sede ordinaria di lavoro, che danno luogo all'applicazione di sanzioni disciplinari.

3. Il dipendente ammesso a lavoro agile partecipa alle iniziative di informazione/formazione riguardanti: la salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, i rischi connessi all'utilizzo dei dispositivi tecnologici, le misure di sicurezza sul corretto utilizzo degli strumenti dell'amministrazione, anche ai fini della sicurezza del patrimonio informativo e della salvaguardia dei servizi.

#### **Articolo 5 - Tempi e strumenti del lavoro agile**

1. Per il dipendente autorizzato, lo svolgimento del lavoro agile deve fare riferimento al progetto approvato, al fine di accertarne la compatibilità con le esigenze di servizio, con le dinamiche organizzative dell'Ufficio, con le caratteristiche di area d'inquadramento / profilo professionale, con i procedimenti assegnati, con il tempo di lavoro.

2. Il Responsabile valuta le richieste di lavoro agile in modo da garantire una presenza di personale nella sede ordinaria di lavoro adeguata in ragione delle esigenze di servizio. La programmazione può essere settimanale o mensile. L'utilizzo del lavoro agile deve essere disposta mediante turnazione con gli altri dipendenti dell'Ufficio/Servizio interessati, tenendo conto del personale disponibile.

3. Per sopravvenute esigenze di servizio, la giornata programmata di lavoro agile può essere revocata dal Responsabile di Servizio con effetto immediato, previa comunicazione il giorno precedente.

4. I dipendenti possono effettuare il lavoro agile per un massimo di 12 giornate al mese, di cui 3 giornate massimo a settimana. Il mancato utilizzo delle giornate di lavoro agile autorizzate nella settimana non consente lo spostamento delle stesse in giorni successivi; non è consentita attività in lavoro agile nelle giornate di chiusura programmata degli uffici comunali.

5. Ai dipendenti che documentino gravi, urgenti e non altrimenti conciliabili situazioni di salute, personali e familiari, deve essere garantito di svolgere la prestazione lavorativa in modalità agile, anche derogando al criterio della prevalenza dello svolgimento della prestazione lavorativa in presenza.

6. L'orario di lavoro durante il lavoro agile è quello dell'orario di servizio stabilito per ciascun dipendente, riportato nel progetto individuale approvato, con le flessibilità proprie del lavoro agile. Le giornate lavorative in lavoro agile devono essere usufruite a giornata intera.

7. Al fine di garantire l'efficace interazione con il Responsabile di Servizio e l'ottimale svolgimento della prestazione lavorativa, il dipendente autorizzato deve garantire la reperibilità nell'arco della giornata, in fasce orarie anche discontinue, la cui articolazione è riportata nel progetto individuale approvato.

8. Il dipendente autorizzato deve comunicare al Responsabile un recapito telefonico cellulare, in modo da garantire la reperibilità nel rispetto delle fasce orarie stabilite.

9. Le modalità di registrazione delle giornate di lavoro agile nel software di controllo automatizzato delle presenze sono stabilite dal Responsabile del procedimento di gestione dello stesso.

10. Il dipendente in lavoro agile, se per sopraggiunti e imprevisti motivi personali deve interrompere la prestazione lavorativa, deve darne tempestiva comunicazione al Responsabile, indicando l'orario di inizio e di fine servizio. Le ore rimanenti non lavorate sono coperte con la banca delle ore, fatta eccezione per l'assenza per malattia (a giornata intera o ad ore) o per la malattia del bambino (a giornata intera).

11. Fatte salve le fasce di reperibilità indicate nel progetto individuale approvato, al dipendente autorizzato è garantito il rispetto dei tempi di riposo e il diritto alla disconnessione dalle strumentazioni tecnologiche, con modalità stabilite nell'accordo ente-dipendente approvato.

## **Articolo 6 - Trattamento giuridico - economico**

1. I dipendenti autorizzati al lavoro agile non subiscono penalizzazioni ai fini del riconoscimento di professionalità e della progressione di carriera. L'ammissione al lavoro agile non incide sulla natura giuridica del rapporto di lavoro subordinato, né sul trattamento economico in godimento.

2. La prestazione lavorativa del lavoro agile è considerata come servizio, pari a quello ordinariamente reso nella sede ordinaria di lavoro, utile ai fini degli istituti di carriera, del computo dell'anzianità di servizio, del trattamento economico accessorio.

3. Per effetto della distribuzione flessibile del tempo di lavoro, nelle giornate di lavoro agile non sono riconosciuti le prestazioni di lavoro straordinario, permessi ed altri istituti che comportino riduzioni di orario (a titolo esemplificativo: permessi per visite mediche). È ammessa la cumulabilità della giornata di lavoro agile con le ferie per mezza giornata. Durante la giornata di lavoro agile non sono riconosciuti trattamenti compensativi di alcun genere: trasferte, indennità, buono pasto.

4. Il dipendente autorizzato al lavoro agile ha diritto alla tutela contro gli infortuni sul lavoro e le malattie professionali dipendenti da rischi connessi alla prestazione lavorativa resa all'esterno dei locali comunali.

5. Il dipendente autorizzato ha diritto alla tutela contro gli infortuni sul lavoro occorsi durante il normale percorso di andata e ritorno dal luogo di abitazione a quello prescelto per lo svolgimento della prestazione lavorativa all'esterno dei locali comunali, nei limiti e alle condizioni stabilite dalla legge, quando la scelta del luogo della prestazione sia dettata da esigenze connesse alla prestazione stessa o dalla necessità del lavoratore di conciliare le esigenze di vita con quelle lavorative e risponda a criteri di ragionevolezza.

## **Articolo 7 - Obblighi di custodia e riservatezza**

1. Il dipendente deve custodire con diligenza la documentazione, i dati e le informazioni dell'Amministrazione Comunale utilizzati nell'esecuzione della prestazione lavorativa in

lavoro agile, nonché al rispetto del Regolamento UE 679/2016 e del D.lgs. 196/2003 in materia di protezione dei dati personali.

2. Nell'esecuzione della prestazione lavorativa in lavoro agile, il dipendente deve rispettare il codice di comportamento dei dipendenti pubblici e il codice di comportamento integrativo dei dipendenti comunali. L'inosservanza delle disposizioni del presente regolamento costituisce comportamento rilevante ai fini disciplinari e determina l'applicazione di sanzioni disciplinari.

#### **Articolo 8 - Sicurezza sul lavoro**

1. L'Amministrazione Comunale garantisce la salute e la sicurezza del dipendente nell'esercizio dell'attività lavorativa in modalità di lavoro agile; a tal fine il Responsabile gli consegna un'informativa sui rischi generali e specifici connessi alla modalità di esecuzione della prestazione lavorativa, nonché indicazioni utili affinché il dipendente possa operare una scelta consapevole del luogo in cui espletare l'attività lavorativa.

2. Il dipendente che svolge la propria prestazione lavorativa in modalità di lavoro agile deve rispettare ed applicare correttamente le direttive contenute nel presente regolamento, nella informativa e prendersi cura della propria salute.

3. Nell'eventualità di un infortunio durante il lavoro agile, il dipendente deve fornire tempestiva e dettagliata informazione al Responsabile di Servizio.

#### **Articolo 9 – Recesso dall'accordo di lavoro agile**

1. Il Responsabile del Servizio e il dipendente autorizzato, durante il periodo di svolgimento del progetto individuale di lavoro agile possono recedere dall'accordo e interrompere il progetto, con comunicazione motivata, con un preavviso di tre giorni; nel caso di lavoratori disabili, il termine di preavviso del recesso da parte del Responsabile di Servizio è di dieci giorni. In presenza di un giustificato motivo, ciascuno dei contraenti può recedere dall'accordo senza preavviso.

2. Il Responsabile del Servizio può recedere dall'accordo con effetto immediato, se il dipendente in lavoro agile risulti inadempiente alle previsioni contenute nell'accordo ente-dipendente o nel presente regolamento o non sia in grado di svolgere l'attività assegnata in piena autonomia o qualora i risultati del monitoraggio dell'attività lavorativa non siano in linea con l'obiettivo di consentire il mantenimento dello stesso livello quali-quantitativo di prestazione e di risultati che il dipendente avrebbe conseguito presso la sede ordinaria di lavoro.

3. Il Responsabile del Servizio può recedere dall'accordo a seguito di successiva valutazione circa la sussistenza dei requisiti e di eventuale incompatibilità delle attività assegnate al dipendente.

#### **Articolo 10 - Informazione**

1. I Responsabili di Servizio monitorano l'impatto organizzativo degli accordi di lavoro agile sull'efficacia e l'efficienza dell'attività amministrativa e sulla qualità dei servizi erogati dai dipendenti autorizzati; adeguano l'attività di monitoraggio individuando indicatori al fine di valutare l'efficienza, l'efficacia ed economicità delle attività svolte in modalità agile.

2. I Responsabili di Servizio trasmettono ad inizio d'anno al Sindaco, al Segretario Comunale, alle RSU e alle OO.SS. una relazione riportante: i dati salienti dei progetti di lavoro agile approvati, i risultati ottenuti, le criticità riscontrate.

#### **Articolo 11 - Disposizioni finali**

1. Per quanto non previsto dal presente regolamento si applicano le disposizioni previste dalla normativa e dalla contrattazione collettiva vigente.

2. Il regolamento entra in vigore dal giorno successivo di pubblicazione all'albo pretorio.

## **SOTTOSEZIONE PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE**

Si attesta preliminarmente, ai sensi dell'art. 33 del d.lgs. 165/2001, che l'Ente non ha personale in posizione di soprannumero o in eccedenza.

### **PIANO DEI FABBISOGNI DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2025-2027.**

Relativamente al fabbisogno di personale a tempo indeterminato, l'Amministrazione Comunale stabilisce quanto segue:

anni 2025-2027:

- nessuna assunzione di personale a tempo indeterminato.

Relativamente al fabbisogno di personale a tempo determinato, l'Amministrazione Comunale stabilisce quanto segue:

anni 2025-2027:

- nessuna assunzione di personale a tempo determinato.

Circa la compatibilità della spesa di personale programmata con i vincoli alla spesa disposti:

- dall'art. 1, comma 562, della L. 296/2006;
- dall'art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019 convertito in L. 58/2019 e dal D.M. del 17.03.2020

si rinvia a quanto contenuto nei seguenti documenti elaborati dal Servizio Finanziario:

- GC00 PIAO 2025-2027 - allegato calcolo spesa personale e facoltà assunzionali 2025-2027

documento che nel dettaglio espone quanto segue:

pagina 1 LIMITI DI SPESA 2025-2027:

- la media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati (2021-2022-2023), al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultimo rendiconto approvato (2023) ammonta ad € 1.474.580,94 (art. 2, comma 1, lett. b, DM 17.03.2020);
- la spesa complessiva per il personale sostenuta dal Comune nel 2023 ammonta ad € 277.225,39 (impegni di competenza per tutto il personale dipendente, a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale ex art. 110 d.lgs. n. 267/2000, al lordo degli oneri riflessi e al netto dell'IRAP, rilevati dal rendiconto di gestione 2023) (art. 2, comma 1, lett. a, DM 17.03.2020);
- il rapporto fra la spesa di personale sostenuta nel 2023 e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati (2021-2021-2023) al netto del FCDE stanziato nel bilancio di previsione relativo al 2023, è pari al 18,80%;
- il Comune appartiene alla fascia dei comuni con meno di 1.000 abitanti (art. 3 DM 17.03.2020), per i quali il valore soglia del rapporto fra la spesa per tutto il personale (a tempo indeterminato e determinato) rilevata nell'ultimo rendiconto approvato e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati al netto del FCDE (art. 4, comma 1 e tabella 1, DM 17.03.2020) è del 29,50%, che è il valore soglia oltre il quale la spesa complessiva per tutto il personale non può

essere elevata; il Comune pertanto, relativamente alla spesa di personale a tempo indeterminato, si colloca fra gli enti cosiddetti “virtuosi”;

- in base all’art. 4, comma 2, del DM 14.09.2020, poiché la spesa per il personale si colloca al di sotto del valore soglia (di cui all’art. 4, tabella 1, del DM 17.03.2020), fermo restando quanto previsto dall’art. 5, il Comune può incrementare la spesa di personale registrata nell’ultimo rendiconto approvato (2023), per assunzioni di personale a tempo indeterminato, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell’equilibrio di bilancio asseverato dall’organo di revisione, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti, secondo le definizioni dell’art. 2, non superiore al valore soglia del 29,50%, cioè fino ad € 435.001,38;

- in base all’art. 5, comma 1, del DM 14.09.2020, i Comuni “virtuosi”, la cui spesa di personale si colloca al di sotto del valore soglia, fino al 31.12.2024 potevano incrementare annualmente, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa del personale registrata nel 2018, secondo la definizione dell’art. 2, in misura non superiore al valore percentuale indicato dall’art. 5, tabella 2, del DM 17.03.2020, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale, fermo restando il rispetto pluriennale dell’equilibrio di bilancio asseverato dall’organo di revisione e del valore soglia di cui all’art. 4, comma 1; dall’art. 5, tabella 2, del DM 17.03.2020 risulta che il Comune fino al 31.12.2024 poteva incrementare la spesa di personale sostenuta nel 2018, per assunzioni a tempo indeterminato, fino al 35,00% delle entrate correnti; dal 01.01.2025 la percentuale di incremento è ritornata quella prevista dalla tabella 1, cioè il 29,50%;

- il Comune, essendo “virtuoso” in quanto la sua spesa di personale si colloca al di sotto del valore soglia, deve rispettare il valore massimo di incremento della spesa di personale del 29,50% calcolato sulla spesa sostenuta nel 2023 di cui alla tabella 1 (€ 435.001,38);

- la spesa di personale sostenuta dal Comune nel 2023, che ammonta ad € 277.225,39, può essere incrementata fino al valore soglia del 29,50% e cioè fino ad € 435.001,38, con un incremento massimo di € 157.775,99;

pagina 2 DOTAZIONE ORGANICA:

è composta da n. 7 unità di personale, appartenenti a diverse aree di inquadramento e con diversi profili professionali, in servizio a tempo indeterminato pieno;

pagina 3 SPESA PERSONALE 2025

- la spesa complessiva di personale a tempo indeterminato programmata dal Comune per l’anno 2025, al netto dell’IRAP, ammonta ad € 315.104,44, con una differenza in meno rispetto al valore soglia di cui sopra di € 119.896,94; pertanto la spesa complessiva di personale programmata per l’anno 2025 è inferiore alla soglia massima consentita in applicazione dell’art. 4, comma 1, del DM 17.03.2020;

- parallelamente al vincolo alla spesa di personale disposto dall’art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019 convertito in L. 58/2019 e specificato dal DM 17.03.2020, per i Comuni continua ad operare il vincolo stabilito dall’art. 1, comma 557-quater della legge n. 296/2006 (Comuni con più di 1.000 abitanti sottoposti al patto di stabilità) e dall’art. 1, comma 562, della stessa legge (Comuni con meno di 1.000 abitanti non sottoposti al patto di stabilità);

- l'art. 1, comma 562, della L. 296/2006 dispone che per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008; tali enti possono procedere all'assunzione di personale nel limite delle cessazioni di rapporti di lavoro a tempo indeterminato complessivamente intervenute nel precedente anno, ivi compreso il personale di cui al comma 558; il limite di spesa per il personale a tempo indeterminato per l'anno 2008 è pari ad € 329.348,00, come indicato a pagina 17 del parere del Revisore dei conti sulla proposta del bilancio di previsione 2019-2021, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 03.04.2019;

- la spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato programmata per l'anno 2025, al netto dell'IRAP, pari ad € 315.104,44, è inferiore alla spesa complessiva di personale sostenuta nel 2008, pari ad € 329.348,00; ai sensi dell'art. 7 del DM 17.03.2020, l'eventuale maggiore spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli articoli 4 e 5 non rileverebbe ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1, commi 557-quater e dall'art. 562, della legge 296/2006;

- il confronto fra la spesa massima consentita ai sensi del DM 17.03.2020 (€ 435.001,38) e la spesa complessiva programmata per l'anno 2025 (€ 315.104,44) consente di verificare che il Comune ha una capacità assunzionale residua (non utilizzata nella presente programmazione) per assunzioni a tempo indeterminato che ammonta ad € 119.896,94;

- la spesa per il lavoro flessibile programmata per l'anno 2025 è pari ad € 0,00, inferiore al limite generale stabilito dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010 in misura pari alla spesa sostenuta per tali tipologie lavorative per l'anno 2009, quantificato in € 39.486,32 a pag. 20 del parere del Revisore dei conti sulla proposta del rendiconto di gestione per l'esercizio 2018, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 13.08.2019;

- il confronto fra la spesa massima consentita per il lavoro flessibile (€ 39.486,32) e la spesa programmata per il 2025 (€ 00,00), consente di verificare che il Comune ha una capacità assunzionale residua (non utilizzata nella presente programmazione) per assunzioni a tempo determinato di € 39.486,32;

#### pagina 4 SPESA PERSONALE 2026-2027

- la spesa di personale a tempo indeterminato programmata per gli anni 2026-2027, essendo la dotazione organica del Comune al completo, è uguale a quella prevista per l'anno 2025 pari ad € 315.104,44, con una differenza in meno rispetto al valore soglia di cui sopra di € 119.896,94; pertanto la spesa complessiva di personale programmata per l'anno 2025 è inferiore alla soglia massima consentita in applicazione dell'art. 4, comma 1, del DM 17.03.2020;

- la spesa per il lavoro flessibile programmata per gli anni 2026-2027 è pari ad € 0,00, inferiore al limite generale stabilito dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010 in misura pari alla spesa sostenuta per tali tipologie lavorative per l'anno 2009, quantificato in € 39.486,32 a pag. 20 del parere del Revisore dei conti sulla proposta del rendiconto di gestione per l'esercizio 2018, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 13.08.2019;