

*Ferrara Tua Srl*

*Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza per il triennio 2019-2021*



## **PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA PER IL TRIENNIO 2019-2021**

## SOMMARIO

SOMMARIO.....	2
PREMESSA NORMATIVA E METODOLOGICA: .....	3
1 IL CONTESTO IN CUI OPERA LA SOCIETÀ .....	10
1.1 Il contesto esterno .....	10
1.2 Il contesto interno.....	11
2 IL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA (RPCT).....	12
3 LE SANZIONI.....	12
3.1 Le sanzioni previste dalla L. 190/2012 in capo al RPCT e le sanzioni previste dal D.L. 90/2014 .....	12
3.2 Le sanzioni previste dal D. Lgs. 33/2013 .....	13
4 L'ORGANIZZAZIONE SOCIETARIA.....	14
5 ESPOSIZIONE AL RISCHIO CORRUZIONE - DEFINIZIONI .....	17
6 INDIVIDUAZIONE E VALUTAZIONE DELLE AREE/ATTIVITÀ AD ELEVATO RISCHIO DI CORRUZIONE.....	18
7 MISURE DI PREVENZIONE DEL FENOMENO CORRUTTIVO .....	20
7.1 Processi/Soggetti coinvolti.....	24
7.2 Altre misure di prevenzione e controllo .....	24
7.3 Programma della formazione .....	26
7.4 Procedure per l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione al rischio di fenomeni corruttivi	27
7.5 Codice di comportamento .....	27
7.6 Modalità di gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione di reati .....	27
7.7 Whistleblowing - Tutela del dipendente che segnala illeciti .....	28
7.8 Procedure per l'aggiornamento.....	29
7.9 Monitoraggio - Flussi informativi da e verso il Responsabile della prevenzione della corruzione..	29
7.9.1 - Monitoraggio .....	29
7.9.2 - Flussi informativi.....	30
7.10 Sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure anticorruzione adottate.....	30
7.11 Sistema informativo per attuare il flusso delle informazioni e consentire il monitoraggio sull'implementazione del Piano da parte dell'Amministrazione controllante .....	30
8 SEZIONE RELATIVA ALLA TRASPARENZA .....	32
8.1 Introduzione .....	32
8.2 Gli obiettivi e i tempi.....	32
8.3 Revisione misure organizzative trasparenza.....	32
8.4 Attuazione delle misure organizzative e degli obblighi di trasparenza .....	33
8.5 Dati.....	33
8.5.1 Usabilità e comprensibilità dei dati .....	33
8.5.2 Rinvio .....	34
8.6 Controllo e monitoraggio misure e obblighi di trasparenza .....	34
8.7 Giornate della trasparenza.....	35
8.8 Accesso civico: "semplice" e "generalizzato" .....	35
9 PUBBLICAZIONE DEL PIANO .....	36
10 PRINCIPALI LEGGI E LINEE GUIDA DI RIFERIMENTO.....	36
<b>Allegato 1 - Valutazione del rischio.....</b>	<b>39</b>

## **PREMESSA NORMATIVA E METODOLOGICA:**

Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza [ex L. 190/2012 (Rif. P.N.A.) e D. Lgs. 33/2013] – Coordinamento con il Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001

Alla luce delle disposizioni sopra indicate, Ferrara Tua Srl, società in controllo pubblico - ovvero società in house del Comune di Ferrara e del Comune di Vigarano Mainarda - risulta tenuta alla predisposizione di misure di prevenzione della corruzione (integrative di quelle adottate ai sensi del D. Lgs. 231/2001) nonché sottoposta agli obblighi di pubblicazione dei dati e di programmazione degli obiettivi in tema di trasparenza. Si è ritenuto fino ad oggi opportuno esplicitare tali misure di prevenzione della sicurezza integrative in un documento separato rispetto al Modello 231 (ovvero il presente Piano). Ciò permette di poter meglio dare evidenza anche alla sezione sulla trasparenza e alle finalità e responsabilità parzialmente differenti, e di facilitare le verifiche e i monitoraggi previsti da parte del RPCT.

Il Piano recepisce comunque integralmente gli obblighi e le procedure disposti del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalla società ai sensi del D. Lgs. 231/2001 ed è a sua volta integrativo del Modello organizzativo medesimo.

Nel predisporre il presente Piano si è quindi tenuto della normative che nel tempo si è evoluta e parzialmente modificata, nonché delle interpretazioni rese disponibili dall'Authority, con gli opportuni adeguamenti dovuti alla struttura e alle peculiarità della società.

In questa premessa si farà riferimento alle principali norme, che hanno costituito la base per la realizzazione del presente Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza. Per un elenco più esaustivo delle leggi, linee guide e comunicati, che comunque vanno considerate ed applicate nella gestione dei processi di anticorruzione e trasparenza aziendali si rimanda alla Sezione 10, in calce al presente documento.

Con la legge 6 novembre 2012, n. 190, (di seguito denominata "Legge anticorruzione") sono state adottate disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione, in attuazione della Convenzione ONU contro la corruzione adottata il 31 ottobre 2003 e ratificata ai sensi della legge 3 agosto 2009, n. 116, nonché della Convenzione penale sulla corruzione di Strasburgo del 27 gennaio 1999, ratificata ai sensi della legge 28 giugno 2012, n.110. Tale normativa richiede alle Pubbliche Amministrazioni di adottare un idoneo sistema di prevenzione e contrasto dei fenomeni corruttivi, introducendo specifiche forme di responsabilità a carico dei dirigenti e funzionari pubblici e conseguenti sanzioni in caso di inadempienze.

In data 11 settembre 2013, con delibera n. 72/2013, la Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche (C.I.V.I.T.) [che ha successivamente assunto la denominazione di Autorità Nazionale anticorruzione (A.N.AC.) – "Authority Anticorruzione" con il D.L. 101/2013] ha approvato, ai sensi dell'art. 1 comma 2 lett. b) della Legge Anticorruzione, il Piano Nazionale Anticorruzione (P.N.A.) la cui funzione principale è quella di assicurare l'attuazione coordinata delle strategie di prevenzione della corruzione nella Pubblica Amministrazione, elaborate a livello nazionale ed internazionale. A norma del paragrafo 1.3 del P.N.A., i contenuti del Piano sono rivolti, tra gli altri soggetti, "agli enti di diritto privato in controllo pubblico, alle società partecipate e a quelle da esse controllate ai sensi dell'art. 2359 c.c. per le

parti in cui tali soggetti sono espressamente indicati come destinatari”. In particolare nel P.N.A. si legge che “al fine di dare attuazione alle norme contenute nella legge numero 190/2012 gli enti di diritto privato in controllo pubblico anche di livello locale sono tenuti ad introdurre ad implementare adeguate misure organizzative gestionali” (pag. 33); e che “gli enti di diritto privato in controllo pubblico devono nominare un Responsabile per l’attuazione dei propri Piani di prevenzione della corruzione ....”

Il P.N.A. 2013 (pag. 33/34) stabiliva altresì espressamente che “Per evitare inutili ridondanze qualora questi enti (n.d.r. enti di diritto privato in controllo pubblico....) adottino già modelli di organizzazione e gestione del rischio sulla base del d.lgs. n. 231 del 2001, nella propria azione di prevenzione della corruzione possono fare perno su essi, ma estendendone l’ambito di applicazione non solo ai reati contro la pubblica amministrazione previsti dalla l. n. 231 del 2001 ma anche a tutti quelli considerati nella l. n. 190 del 2012, dal lato attivo e passivo, anche in relazione al tipo di attività svolto dall’ente (società strumentali/società di interesse generale). Tali parti dei modelli di organizzazione e gestione, integrate ai sensi della l. n. 190 del 2012 sono denominate “Piani di prevenzione della corruzione”. Nell’Allegato 1 al P.N.A al capitolo “B.2 Modelli di organizzazione e gestione per la prevenzione del rischio per gli enti pubblici economici e gli enti di diritto privato in controllo pubblico” si legge:

*“Al fine di realizzare un’azione di prevenzione integrata tra i diversi soggetti che svolgono funzioni e attività amministrative, anche strumentali, i modelli di organizzazione e gestione degli enti pubblici economici e degli enti di diritto privato in controllo pubblico di cui all’art. 6 del d.lgs. n. 231 del 2001 considerano anche il rischio di fenomeni corruttivi (par. 3.1.1 del P.N.A.) e presentano il seguente contenuto minimo:*

- individuazione delle aree a maggior rischio di corruzione, incluse quelle previste nell’art. 1, comma 16, della l. n. 190 del 2012, valutate in relazione al contesto, all’attività e alle funzioni dell’ente;
- previsione della programmazione della formazione, con particolare attenzione alle aree a maggior rischio di corruzione;
- previsione di procedure per l’attuazione delle decisioni dell’ente in relazione al rischio di fenomeni corruttivi;
- individuazione di modalità di gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati;
- previsione dell’adozione di un Codice di comportamento per i dipendenti ed i collaboratori, che includa la regolazione dei casi di conflitto di interesse per l’ambito delle funzioni ed attività amministrative;
- regolazione di procedure per l’aggiornamento;
- previsione di obblighi di informazione nei confronti dell’organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l’osservanza dei modelli;
- regolazione di un sistema informativo per attuare il flusso delle informazioni e consentire il monitoraggio sull’implementazione del modello da parte dell’amministrazione vigilante;
- introduzione di un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello.”.

Nella predisposizione del presente Piano, integrativo del Modello 231 adottato, così come dei precedenti, si è pertanto tenuto conto di quanto sopra riportato.

Parallelamente, ad intensificazione delle regole emanate per contrastare la corruzione, il Legislatore ha poi emanato il D. Lgs. n. 33/2013 che ha imposto ulteriori obblighi in tema di

pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni. Nel seguito, la Circolare n.1/2014 del Ministero per la Pubblica Amministrazione e la semplificazione prima, e il DL n. 90/2014, come convertito dalla l. 114/2014 che ha riscritto l'art. 11 del D.Lgs. 33/2013 poi, hanno individuato precisamente l'ambito soggettivo di applicazione della normativa su citata in tema di trasparenza, che si applica, ai sensi del predetto art. 11, anche "limitatamente all'attività di pubblico interesse disciplinata dal diritto nazionale o dell'Unione Europea, agli enti di diritto privato in controllo pubblico, ossia alle società e agli altri enti di diritto privato che esercitano funzioni amministrative, attività di produzione di beni e servizi a favore delle amministrazioni pubbliche o di gestione di servizi pubblici, sottoposti a controllo ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile da parte di pubbliche amministrazioni, oppure agli enti nei quali siano riconosciuti alle pubbliche amministrazioni, anche in assenza di una partecipazione azionaria, poteri di nomina dei vertici o dei componenti degli organi". Risultano evidenti il collegamento e la complementarietà tra la normativa anticorruzione e la normativa in tema di trasparenza sopra richiamate, ciò emergendo anche nei richiami testuali tra le due, quali ad esempio nell'art. 10 D. Lgs. 33/2013, ove si asserisce al comma 1 che il "Programma triennale per la trasparenza e l'integrità (...) indica le iniziative previste per garantire (...) la legalità e lo sviluppo della cultura dell'integrità " e al comma 2 "Le misure del Programma triennale sono collegate, sotto l'indirizzo del responsabile, con le misure e gli interventi previsti dal Piano di prevenzione della corruzione. A tal fine, il Programma costituisce di norma una sezione del Piano di prevenzione della corruzione"; oppure nell'art. 43 decreto cit. ove al comma 1 si specifica "All'interno di ogni amministrazione il responsabile per la prevenzione della corruzione, di cui all'articolo 1, comma 7, della legge 6 novembre 2012, n. 190, svolge, di norma, le funzioni di Responsabile per la trasparenza, di seguito «Responsabile», e il suo nominativo è indicato nel Programma triennale per la trasparenza e l'integrità"; ed ancora al comma 2 "Il responsabile provvede all'aggiornamento del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità, all'interno del quale sono previste specifiche misure di monitoraggio sull'attuazione degli obblighi di trasparenza e ulteriori misure e iniziative di promozione della trasparenza in rapporto con il Piano anticorruzione". E' inoltre sempre l'Autorità nazionale anticorruzione che controlla l'esatto adempimento degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa sulla trasparenza.

L'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) ha infine approvato:

- con la Determinazione n. 8 del 17 giugno 2015, le «Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici»;
- con la Determinazione n. 12 del 28 Ottobre 2015, ha approvato l'Aggiornamento 2015 al Piano Nazionale Anticorruzione, che si pone in continuità con il medesimo.

Nell'anno 2016 sono stati emanati tre provvedimenti di rilievo e cogenti per le materie trattate:

- il D. Lgs. 97/2016 "Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012 n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013", detto "Decreto Madia Trasparenza", pubblicato in G.U. 8 Giugno 2016 n. 132;
- Delibera n. 833 del 3 agosto 2016, "Linee guida in materia di accertamento delle inconferibilità e delle incompatibilità degli incarichi amministrativi da parte del responsabile della prevenzione della corruzione. Attività di vigilanza e poteri di accertamento dell'A.N.AC. in caso di incarichi inconferibili e incompatibili;
- il Piano Nazionale Anticorruzione 2016 (P.N.A. 2016), approvato da ANAC con Delibera n. 831 del 3 Agosto 2016.

La principale novità introdotta è l'unificazione fra il Piano di prevenzione della corruzione e quello della trasparenza. Inoltre viene precisato l'ambito soggettivo di applicazione delle normative di riferimento con riguardo, per quanto qui interessa, anche alle società:

nel D. Lgs. 33/2013 (come integrato dal D. Lgs. 97/2016), viene specificato all'art. 2- bis che “ (...)

La medesima disciplina prevista per le pubbliche amministrazioni di cui al comma 1 si applica anche, in quanto compatibile: (...) b) alle società in controllo pubblico come definite dal decreto legislativo emanato in attuazione dell'articolo 18 della legge 7 agosto 2015, n. 124.”;

nella L. 190/2012 (come integrata dal D. lgs. 97/2013) si legge all'art. 2-bis che il Piano nazionale anticorruzione costituisce un atto di indirizzo “..... per gli altri soggetti di cui all'articolo 2-bis, comma 2 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai fini dell'adozione di misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231”.

Il P.N.A. 2016, con riferimento al coordinamento con il P.N.A. 2013, stabilisce che quest'ultimo è da intendersi superato riguardo all'identificazione degli enti direttamente destinatari del P.N.A., mentre resta ferma l'impostazione relativa alla gestione del rischio, con le integrazioni dell'Aggiornamento 2015, che viene espressamente richiamato quale parte integrante del P.N.A. 2016.

Ulteriori novità sono state introdotte nel 2017 con la pubblicazione dei seguenti provvedimenti:

- Delibera Anac n. 1134 dell'8 novembre 2017 recante “Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e
- trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalla P.A. e degli enti pubblici economici”;
- Delibera Anac n. 1208 del 22 novembre 2017 recante “Approvazione definitiva dell'Aggiornamento 2017 al Piano Nazionale Anticorruzione”;
- D.Lgs. 18 aprile 2016 n.50 recante ‘Codice di Contratti Pubblici’ come modificato dal D.Lgs. 19 aprile 2017, n. 56;
- D.Lgs. 19 agosto 2016 n.175 recante ‘Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica’ come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017 n.100;
- Legge 30 novembre 2017 n.179 recante “Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato”.

In particolare, nella Delibera Anac n. 1208 del 22 novembre 2017 di approvazione dell'aggiornamento 2017 al Piano Nazionale Anticorruzione, Anac rileva che non vi sono specifiche misure innovative per la redazione del piano anticorruzione nelle società a controllo pubblico, per le quali rimangono quindi pienamente in vigore le indicazioni già fornite nel P.N.A. 2016.

Di maggiore interesse, per le società a totale controllo pubblico, la deliberazione ANAC n. 1134 del 8 novembre 2017 “Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici” che ridefinisce il campo di applicazione della normativa dopo gli interventi della riforma Madia. Di particolare interesse nel caso della società oggetto del presente documento è il paragrafo 1.2 “L'ambito soggettivo definito dal nuovo art. 2-bis, riferito tanto agli obblighi di pubblicazione quanto all'accesso generalizzato”, che nel riferirsi a quanto disposto dalla Legge Madia, riporta “il nuovo art. 2-bis del d.lgs. 33/2013, come introdotto dal d.lgs. 97/2016,[...] si compone di tre commi:

al primo si definisce e delimita la nozione di “pubbliche amministrazioni” con rinvio all’art. 1, co. 2, del d.lgs. n. 165 del 2001;

al secondo comma si dispone che la medesima disciplina dettata dal d.lgs. 33/2013 per le pubbliche amministrazioni si applica, “in quanto compatibile”, anche a:

- a) enti pubblici economici e ordini professionali;
- b) società in controllo pubblico come definite dal d.lgs. 175/2016. Sono escluse, invece, le società quotate come definite dal medesimo decreto.
- c) associazioni, fondazioni ed enti di diritto privato comunque denominati, anche privi di personalità giuridica, con bilancio superiore a cinquecentomila euro, la cui attività sia finanziata in modo maggioritario per almeno due esercizi finanziari consecutivi nell’ultimo triennio da pubbliche amministrazioni e in cui la totalità dei titolari o dei componenti dell’organo di amministrazione o di indirizzo sia designata da pubbliche amministrazioni;

[...] L’art. 2-bis sostituisce il previgente art. 11 del d.lgs. n. 33 del 2013, nel senso c e fissa una disciplina organica (obblighi di pubblicazione e accesso generalizzato) applicabile a tutte le pubbliche amministrazioni; estende questo stesso regime, “in quanto compatibile”, anche ad altri soggetti, di natura pubblica (enti pubblici economici e ordini professionali) e privata (società e altri enti di diritto privato in controllo pubblico); stabilisce una diversa disciplina, meno stringente, per gli enti di diritto privato (società partecipate e altri enti) che svolgono attività di pubblico interesse. Di fatto, ciò si traduce nell’estensione, anche per Ferrara Tua Srl così come per tutte le società del gruppo Holding, degli obblighi di trasparenza già dovuti alle PP.AA., come riportato in Allegato 1 della citata delibera.

Ciascuna delle raccomandazioni e disposizioni sopra citate sono state utilizzate, fino al 2018 per la redazione di tutti i Piani per la Prevenzione della Corruzione prima e i Piani per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza poi, e i relativi aggiornamenti annuali.

Nel corso dell’ultimo anno, le importanti novità normative introdotte, congiuntamente a modifiche organizzative del contesto aziendale hanno reso necessarie una revisione del Modello di Organizzazione e Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/01 e, a seguire, una nuova redazione del Piano per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza. Nel dettaglio è stata presa in considerazione la seguente normativa:

- Determinazione ANAC n. 6/2015 del 28 aprile 2015 recante “Linee guida in materia di tutela del dipendente pubblico che segnala illeciti (c.d. whistleblower)” nelle quali vengono specificati l’ambito di applicazione, l’oggetto delle segnalazioni e la procedura di tutela della riservatezza dell’identità del dipendente pubblico dichiarante (di precedente emanazione, ma che ha trovato piena attuazione solamente con la promulgazione soltanto con la legge al punto successivo);
- Legge 30 novembre 2017 n.179 recante “Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell’ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato”.
- Regolamento UE del 27 aprile 2016, 2016/679 - Regolamento generale sulla protezione dei dati, entrato in vigore il 25 maggio 2018;
- D. Lgs. 10 agosto 2018, n. 101 - Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679;
- Comunicato ANAC del 16 marzo 2018 “Obbligo di adozione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione con validità 2018-2020”
- Delibera n. 1074 del 21 novembre 2018 “Approvazione definitiva dell’Aggiornamento 2018 al Piano Nazionale Anticorruzione”.

La legge 30 novembre 2017, n. 179, recante "Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato" ha riformato la materia del *whistleblowing* nel settore pubblico e in quello privato, già considerato dal Garante, ma in maniera meno organica, nella Determinazione ANAC n. 6/2015. L'art. 1 della legge tutela il pubblico dipendente che nell'interesse della Pubblica Amministrazione segnali al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza o all'Autorità Giudiziaria o contabile condotte illecite di cui sia venuto a conoscenza in ragione del proprio rapporto di lavoro. Solo ai fini della applicazione della normativa de quo sul whistleblowing, al dipendente pubblico viene equiparato il dipendente degli enti di diritto privato sottoposti a controllo pubblico ai sensi dell'art. 2359 c.c.: anche ai dipendenti di Ferrara Tua Srl – così come per tutte le società del Gruppo Holding Ferrara Servizi – è pertanto applicabile il citato art. 1. L'art. 2 della legge riguarda il settore privato, integrando l'art. 6 del D. Lgs. 231/2001. Nello specifico, il nuovo comma 2-bis del D.lgs. n. 231/2001, prevede che i modelli organizzativi, e, conseguentemente, i Piani per Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, devono soddisfare condizioni specifiche ossia, in particolare, devono prevedere quanto segue:

- uno o più canali che consentano ad apicali e sottoposti di presentare segnalazioni circostanziate di condotte illecite rilevanti ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell'ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte; tali canali garantiscono la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione;
- almeno un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante;
- il divieto di atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione;
- nel sistema disciplinare adottato, sanzioni nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante.

Pertanto, a partire dal 2018, alla Holding e alle società da essa controllate, sono state applicate sia la tutela di cui all'art. 1 in tema di segnalazioni o denunce di generiche condotte illecite e/o di rilievo contabile, sia quella di cui all'art. 2, riguardo alla segnalazione di condotte rilevanti ai sensi del D. 231/2001 e/o di violazioni del Modello organizzativo adottato. Holding Ferrara Servizi Srl, così come le società da essa controllate, ha provveduto pertanto a definire all'interno del Modello Organizzativo recentemente revisionato le modalità di gestione delle denunce o segnalazioni e di tutela del segnalante sotto i due profili – pubblicistico e privatistico – sopra indicati. Tali procedure, assieme alle attività di monitoraggio definite sono state riportate nel presente piano.

Per quanto riguarda la normativa relativa alla privacy, ancor prima dell'applicazione del Regolamento Europeo in materia di protezione dei dati personali (Regolamento UE 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016), in vigore dal 25 maggio 2018, Holding Ferrara Servizi Srl e le altre società controllate del gruppo hanno osservato i criteri di proporzionalità e adeguatezza previsti in materia, seguendo le indicazioni fornite dal Garante per la Protezione dei dati personali con le "Linee guida in materia di trattamento di dati personali, contenuti anche in atti e documenti amministrativi, effettuato per finalità di pubblicità e trasparenza sul web da soggetti pubblici e da altri enti obbligati" adottate dal Garante per la protezione dei dati personali con delibera n. 243 del 15 maggio 2014, pubblicate sulla Gazzetta Ufficiale n. 134 del 12 giugno 2014. Sono utilizzati gli accorgimenti necessari per oscurare i dati non pertinenti con le finalità di trasparenza.

Nel 2018 Holding Ferrara Servizi Srl ha nominato al proprio interno un Responsabile della Protezione dei Dati di gruppo (artt. 37, 38 e 39 del GDPR) – per sé e le aziende controllate - che

annovera fra i suoi compiti anche quello di fornire consulenza al titolare o al responsabile del trattamento sull'osservanza del Regolamento e in generale in materia di riservatezza dei dati personali. Potrà quindi essere consultato in relazione alle pubblicazioni e alle istanze di accesso eventualmente presentate.

Ciò premesso, alla luce delle nuove attività intraprese nel corso del 2018, si è proceduto alla redazione di un nuovo PTPCT, tenendo conto anche delle indicazioni fornite dal Piano nazionale anticorruzione (P.N.A. 2018) oltre che dai precedenti, predisposti dall'Autorità nazionale anticorruzione, cui sono state trasferite le funzioni del Dipartimento della funzione pubblica della Presidenza del Consiglio dei Ministri in materia di prevenzione della corruzione. Il P.N.A., come precedentemente ricordato, individua i principali rischi di corruzione e i relativi rimedi e costituisce atto di indirizzo ai fini dell'adozione dei propri piani triennali da parte dei soggetti indicati nell'art. 2-bis, comma 2, lett. b) e c) e comma 3 del d.lgs. 33/2013, e della successiva delibera n. 1134 del 8 novembre 2017. Si tratta di un "modello" concepito nell'ottica di assicurare uniformità nel perseguimento di effettive misure di prevenzione della corruzione, pur nel rispetto dell'autonomia organizzativa delle singole amministrazioni.

Infine, l'attuale PTPCT, con riferimento al Comunicato ANAC del 16 marzo 2018 che annulla e sostituisce il precedente del 187 luglio 2015, recepisce le indicazioni dell'autorità sull'obbligatorietà dell'adozione, ciascun anno, alla scadenza prevista dalla legge del 31 gennaio, di un nuovo completo Piano Triennale, valido per il successivo triennio, anziché limitarsi ad effettuare il consueto aggiornamento. In sede di vigilanza sui piani l'Autorità ha infatti potuto verificare che, in sede di aggiornamento, molte amministrazioni, invece di realizzare una completa attuazione delle misure di prevenzione procedevano con numerosi rinvii e/o soppressioni ed integrazioni di paragrafi, con conseguenti difficoltà di coordinamento tra le disposizioni e di comprensione del testo.

## **1 IL CONTESTO IN CUI OPERA LA SOCIETÀ**

### **1.1 Il contesto esterno**

L'analisi del contesto esterno ha l'obiettivo di evidenziare come le caratteristiche dell'ambiente nel quale le società del gruppo Holding Ferrara Servizi Srl operano possano favorire il verificarsi di fenomeni corruttivi al suo interno. Al fine di una puntuale contestualizzazione del presente Piano, risulta infatti indispensabile l'analisi delle dinamiche socio-territoriali del contesto di riferimento, necessarie a comprendere come il rischio corruttivo possa veicolare all'interno delle società del gruppo per via delle specificità dell'ambiente in cui la stessa opera.

Come suggerisce l'ANAC nell'aggiornamento 2015 al P.N.A. (Determinazione n. 12, del 28 ottobre 2015), sono proprio le variabili criminologiche, sociali, culturali ed economiche del territorio a favorire, almeno in potenza, il verificarsi di fenomeni corruttivi. Allo stesso modo, ricorda la medesima Autorità nel P.N.A. 2016 (Determinazione n. 831 del 3 agosto 2016), occorre poi dare evidenza all'impatto dei dati sul rischio corruttivo per l'organizzazione, cioè interpretare i dati alla luce dell'attività e dell'organizzazione dell'ente di riferimento.

La Società ha sede nella città di Ferrara, Emilia-Romagna, Italia. L'attività della società è limitata ai territori della provincia di Ferrara. Dalla lettura dell'ultima "Relazione al Parlamento sull'attività delle forze di polizia, sullo stato dell'ordine e della sicurezza pubblica e sulla criminalità organizzata" anno 2016 (quella riferita al 2017 non risulta infatti ancora disponibile), pubblicata sul sito del Ministero dell'Interno e della Camera dei Deputati, nonché della "Relazione sull'attività svolta e sui risultati conseguiti dalla direzione investigativa antimafia (DIA)" anno 2017, pubblicata sul sito della Direzione investigativa antimafia, emerge, sinteticamente, quanto segue.

La situazione economica locale - caratterizzata da un minore dinamismo rispetto ad altre province dell'Emilia Romagna - non appare al momento esercitare spiccate attrattive di investimento per le storiche organizzazioni di stampo mafioso. Un settore che appare suscettibile di attenzione afferisce alle cooperative operanti nel settore della logistica e nei trasporti, atteso che sono emerse tipologie di sfruttamento della manodopera, mediante disinvolute forme di intermediazione. Sul territorio, sono presenti alcuni elementi collegati alla 'Ndrangheta - in particolare alle cosche "Farao-Marincola" di Cirò Marina (KR), nonché "Pesce" e "Bellocco" di Rosarno - dediti al traffico internazionale di stupefacenti. In riferimento alla penetrazione di compagini camorristiche in contesti imprenditoriali, assumono particolare importanza gli esiti di pregresse inchieste nei confronti di soggetti riconducibili all'ala "Schiavone" dei "casalesi", per operazioni di riciclaggio e fittizia intestazione di beni. Il dinamismo di soggetti riconducibili alla criminalità organizzata campana viene, peraltro, confermato dall'operazione che, il 18 ottobre 2016, si è conclusa con l'esecuzione di molteplici provvedimenti restrittivi nei confronti di un sodalizio collegato al clan "Licciardi" di Napoli, coinvolto in furti di medicinali "salvavita" - prevalentemente antitumorali - in pregiudizio di farmacie ospedaliere del nord Italia. Si registra la presenza di elementi affiliati ai clan "Ascione" di Ercolano (NA) e "Carfora" di San Felice a Cancellio (CE).

Nel 2016, l'andamento della delittuosità ha fatto registrare un consistente decremento dei delitti denunciati all'Autorità Giudiziaria rispetto all'anno precedente (-7,4%). Gli aumenti più significativi hanno riguardato le violenze sessuali, le ricettazioni, gli stupefacenti, lo sfruttamento della prostituzione e la pornografia minorile. I furti denotano un consistente calo rispetto all'anno precedente (-7,2%) - ad eccezione di quelli con strappo e con destrezza - così come le rapine (-

8,3%). Nello stesso periodo, le segnalazioni riferite a cittadini stranieri sono state 1.958, incidendo per il 37,7% sul totale delle persone denunciate e/o arrestate nell'intera provincia. I reati che vedono il maggior coinvolgimento di stranieri sono le rapine, le ricettazioni e gli omicidi volontari. L'azione di contrasto esercitata dalle Forze di Polizia denota un incremento del numero delle persone deferite all'Autorità Giudiziaria (+2,7%). Lo spaccio di sostanze stupefacenti, anche di tipo sintetico, è gestito da un'eterogenea rete di spacciatori extracomunitari, perlopiù marocchini e nigeriani. Il fenomeno è maggiormente avvertito lungo il litorale dei lidi di Comacchio e nel capoluogo - in specie nelle c.d. zone dei "Baluardi" e "GAD" - non infrequentemente teatro di risse e accoltellamenti tra cittadini extracomunitari. Tali situazioni inevitabilmente suscitano preoccupazione e allarme tra la popolazione locale, che in più occasioni, attraverso gli organi d'informazione, ha invocato una maggiore azione cogente da parte delle Autorità. Egualmente percepito in termini negativi anche lo stanziamento e l'esuberanza comportamentale di taluni gruppi di cittadini stranieri che, soliti ritrovarsi negli esercizi pubblici della zona per assumere bevande alcoliche, talora innescano momenti di tensione. Nel 2016, le operazioni antidroga censite sono state 119, con il sequestro di sostanze stupefacenti per un totale di 16,83 kg., 31 dosi e 112 piante di cannabis. Le sostanze maggiormente sequestrate sono risultate l'hashish, la marijuana e la cocaina. Le persone denunciate all'Autorità Giudiziaria sono state 119, con una prevalenza di italiani (62,18%) rispetto agli stranieri. La prostituzione su strada è esercitata prevalentemente da donne dell'Est europeo - in particolare romene, anche minorenni - sudamericane e nigeriane. Cittadini romeni, talora anche avvalendosi di elementi italiani, confermano il loro elevato livello di "specializzazione" nella clonazione di strumenti di pagamento elettronico. Le criminalità diffusa è caratterizzata principalmente delle rapine e delle truffe, generalmente ascrivibili a cittadini extracomunitari, soprattutto dell'est europeo.

Il ferrarese - così come la confinante area del "Basso Polesine" (RO) - è interessato dal fenomeno della pesca abusiva nel fiume Po, ove risultano attive squadre di pescatori che operano principalmente di notte, avvalendosi anche di strumenti invasivi (reti a strascico con maglie molto strette), per la pesca di prodotti ittici - come il "pesce siluro" - particolarmente apprezzati nei mercati dell'est Europa. Il fenomeno - che non riguarda esclusivamente aspetti penali, ma anche ambientali e di salute pubblica - è noto ed è monitorato costantemente dalle Forze di Polizia congiuntamente ad altri organi di vigilanza competenti.

Con riferimento alle attività svolte dalla società si rileva che non si sono manifestati casi di corruzione né si sono registrate operazioni sospette in tema di appalti che abbiano coinvolto dirigenti, amministratori, dipendenti della società. Per il resto, in un ambito cittadino ancora considerato "a misura d'uomo", con una situazione economica conservativa, ma di interessante vivacità culturale e di promozione turistica e del territorio, Ferrara Tua Srl mantiene rapporti corretti con le società controllate, con la comunità locale, nonché con tutte le altre aziende e le istituzioni con cui essa è venuta in contatto.

## **1.2 Il contesto interno**

FERRARA TUA SRL è la società nata dalla fusione propria tra Amsefc Spa e Ferrara Tua Spa. Amsefc Spa era la società in house del Comune di Ferrara e del Comune di Vigarano Mainarda che svolgeva per conto dei medesimi la gestione dei servizi pubblici cimiteriali e, limitatamente al solo Comune di Ferrara, del servizio del verde pubblico e della disinfezione/disinfestazione; mentre Ferrara Tua Spa era la società in house del Comune di Ferrara che si occupava della gestione dei

servizi inerenti la regolamentazione dei parcheggi e della sosta nelle aree di proprietà del Comune di Ferrara o comunque nella disponibilità dello stesso.

In continuità con il passato, in conseguenza della fusione, Ferrara Tua Srl è succeduta nei rapporti attivi e passivi delle società fuse, rimane società in house dei Comuni Soci ed è soggetta al controllo e coordinamento di Holding Ferrara Servizi Srl, Socio di maggioranza, società unipersonale del Comune di Ferrara che si occupa della gestione e valorizzazione del patrimonio mobiliare ed immobiliare del Comune medesimo.

La società è sottoposta a controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi da parte dei Comuni Soci, secondo le previsioni dell'art. 21 dello statuto sociale, ed è in ogni caso vincolata a realizzare la parte più importante della propria attività nell'ambito del mandato ricevuto dagli Enti Locali soci attraverso i contratti di servizio.

## **2 IL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA (RPCT)**

Il d.lgs. 97/2016 ha modificato l'art. 1, co. 7 della legge 190/2012 prevedendo che vi sia un unico Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT).

Il RPCT è individuato quale regista della complessiva predisposizione del Piano, in costante coordinamento con le funzioni aziendali.

Il Responsabile:

- è nominato dall'Organo Amministrativo, che gli assicura funzioni e poteri idonei a svolgere l'incarico in piena autonomia ed effettività;
- vigila sul funzionamento e sull'osservanza del Piano, ne verifica l'efficace attuazione e la sua idoneità, proponendo la modifica dello stesso quando sono accertate significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengono mutamenti nell'organizzazione o nell'attività della Società;
- segnala all'Organo Amministrativo e all'OdV le disfunzioni inerenti all'attuazione delle misure in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
- indica alle funzioni competenti all'esercizio dell'azione disciplinare i nominativi dei dipendenti che non hanno attuato correttamente le misure in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
- individua il personale da inserire nei programmi di formazione sui temi etici e della legalità e definisce procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare in settori particolarmente esposti alla corruzione;
- propone all'Organo Amministrativo la revisione annuale del presente documento per l'adozione entro il 31 Gennaio di ogni anno;
- cura il rispetto delle disposizioni in tema di inconfiribilità/incompatibilità degli incarichi e contesta all'interessato l'esistenza o l'insorgere di dette situazioni ex art. 15 D. Lgs. 39/2013;
- si occupa ai sensi dell'art. 5 c. 7 D. Lgs. 33/2013 (accesso civico) dei casi di riesame.

Il Responsabile della prevenzione della corruzione è stato individuato nel Dott. Stefano Lucci, Direttore Generale della Società.

## **3 LE SANZIONI**

### **3.1 Le sanzioni previste dalla L. 190/2012 in capo al RPCT e le sanzioni previste dal D.L. 90/2014**

In caso di commissione di un reato di corruzione accertato con sentenza passata in giudicato la legge n. 190/2012 riconosce una responsabilità diretta in capo al Responsabile della prevenzione

della corruzione e trasparenza, sia a titolo di responsabilità dirigenziale che disciplinare, oltre che per il danno erariale e all'immagine della P.A., salvo che egli provi di aver predisposto prima della commissione del fatto il Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza, aver comunicato agli uffici le misure da adottare e le relative modalità, e di aver vigilato sul funzionamento e sull'osservanza del Piano medesimo.

Per la Legge Anticorruzione la sanzione disciplinare a carico del RPCT non può essere inferiore alla sospensione dal servizio con privazione della retribuzione da un minimo di un mese ad un massimo di sei mesi. Inoltre, in caso di ripetute violazioni da parte dei dipendenti delle misure di prevenzione previste dal Piano, il Responsabile della prevenzione risponde sul piano disciplinare per omesso controllo.

Ai sensi dell'art. 19 c.5 DL 90/2014, salvo che il fatto costituisca reato e nel rispetto delle norme previste dalla legge 24 novembre 1981 n.689, l'A.N.A.C. può applicare una sanzione amministrativa non inferiore nel minimo a euro 1.000 e non superiore nel massimo a euro 10.000, nel caso in cui il soggetto obbligato ometta l'adozione dei piani triennali di prevenzione della corruzione e di trasparenza o dei codici di comportamento.

### **3.2 Le sanzioni previste dal D. Lgs. 33/2013**

Anche il D. lgs. 33/2013 pone particolari responsabilità in capo al RPCT prevedendo all'art. 46 che l'inadempimento degli obblighi di pubblicazione e il rifiuto, il differimento e la limitazione dell'accesso civico, al di fuori delle ipotesi previste dall'articolo 5- bis, costituiscono elemento di valutazione della responsabilità dirigenziale, eventuale causa di responsabilità per danno all'immagine dell'amministrazione e sono comunque valutati ai fini della corresponsione della retribuzione di risultato e del trattamento accessorio collegato alla performance individuale del responsabile.

Il responsabile può difendersi provando che l'inadempimento è dipeso da causa a lui non imputabile.

L'art. 47 prevede poi specifici casi di inadempimento con le relative sanzioni:

*"1. La mancata o incompleta comunicazione delle informazioni e dei dati di cui all'articolo 14, concernenti la situazione patrimoniale complessiva del titolare dell'incarico al momento dell'assunzione in carica, la titolarità di imprese, le partecipazioni azionarie proprie, del coniuge e dei parenti entro il secondo grado, nonché tutti i compensi cui dà diritto l'assunzione della carica, dà luogo a una sanzione amministrativa pecuniaria da 500 a 10.000 euro a carico del responsabile della mancata comunicazione e il relativo provvedimento è pubblicato sul sito internet dell'amministrazione o organismo interessato.*

*1-bis. La sanzione di cui al comma 1 si applica anche nei confronti del dirigente che non effettua la comunicazione ai sensi dell'articolo 14, comma 1-ter, relativa agli emolumenti complessivi percepiti a carico della finanza pubblica, nonché nei confronti del responsabile della mancata pubblicazione dei dati di cui al medesimo articolo. La stessa sanzione si applica nei confronti del responsabile della mancata pubblicazione dei dati di cui all'articolo 4-bis, comma 2.*

*La violazione degli obblighi di pubblicazione di cui all'articolo 22, comma 2, dà luogo ad una sanzione amministrativa pecuniaria da 500 a 10.000 euro a carico del responsabile della violazione. La stessa sanzione si applica agli amministratori societari che non comunicano ai soci pubblici il proprio incarico ed il relativo compenso entro trenta giorni dal conferimento ovvero, per le indennità di risultato, entro trenta giorni dal percepimento.*

*Le sanzioni di cui al comma 1 sono irrogate dall'Autorità nazionale anticorruzione. L'Autorità nazionale anticorruzione disciplina con proprio regolamento, nel rispetto delle norme previste dalla legge 24 novembre 1981, n. 689, il procedimento per l'irrogazione delle sanzioni".*

## **4 L'ORGANIZZAZIONE SOCIETARIA**

### **a) Soci**

L'assemblea è composta dai seguenti Soci Pubblici:

- Holding Ferrara Servizi Srl (Società Unipersonale del Comune di Ferrara);
- Comune di Ferrara;
- Comune di Vigarano Mainarda

### **b) Amministrazione.**

La società è governata da un Amministratore Unico persona giuridica, Holding Ferrara Servizi Srl. Quest'ultima, nella suddetta qualità, ha designato quale rappresentante persona fisica il Presidente del Consiglio di Amministrazione e Legale Rappresentante pro- tempore della Holding medesima.

L'Organo Amministrativo è nominato con determina del Sindaco del Comune di Ferrara in analogia all'art. 2449 c.c., come previsto dall'art. 16 dello Statuto sociale. Esso è investito dei più ampi poteri per l'amministrazione ordinaria e straordinaria della Società e per l'attuazione ed il raggiungimento dello scopo sociale, nei limiti di quanto consentito dalla legge e dallo Statuto. In particolare, a norma dell'art. 15 dello statuto, sono sottoposti alla preventiva autorizzazione dell'Assemblea dei Soci i seguenti atti di competenza dell'Organo Amministrativo: definizione contratto di servizio con gli Enti Soci; costituzione di nuove società e acquisizione e dismissione di partecipazioni societarie; acquisti e alienazioni di immobili, aziende e rami di azienda.

### **c) Direttore Generale**

Il Direttore Generale ha il compito di provvedere alla gestione operativa della società secondo i poteri, le attribuzioni e le direttive di cui alla determina dell'Amministratore Unico formalizzata con procura depositata presso il Registro Imprese di Ferrara.

Il Direttore si pone in posizione di supremazia gerarchica rispetto alle altre funzioni presenti in azienda; egli dipende a sua volta gerarchicamente dall'Amministratore Unico.

Le funzioni allo stesso attribuite riguardano essenzialmente:

- Adozione dei provvedimenti connessi alla Gestione del Personale
- Poteri di firma per atti e corrispondenza ordinaria
- Rappresentanza processuale per cause di lavoro e relative a crediti, debiti e danneggiamenti con facoltà di nominare avvocati e procuratori alle liti
- Predisposizione schema budget.

Gli sono stati inoltre delegati i poteri-doveri del Datore di lavoro ai sensi del D. Lgs. 81/2008 e la responsabilità in ambito di tutela ambientale.

Al Direttore Generale sono state altresì attribuite le seguenti competenze specifiche:

- Responsabile Trattamento Dati Personali in ambito del D. Lgs. 196/2003. (TU Privacy)
- Referente interno di coordinamento e collaborazione con l'Organismo di Vigilanza nominato ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001
- Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza ai sensi dell'art. 7 Legge 190/2012 e dell'art. 43 D. Lgs. 33/2013, con i compiti stabiliti dalle precitate normative e da ogni ulteriore disposizione legislativa o regolamentare applicabile.

### **e) Collegio Sindacale**

Il Collegio Sindacale è composto da 3 membri effettivi e 2 supplenti. Tutti i membri del Collegio durano in carica per 3 esercizi fiscali e sono rieleggibili.

Al Collegio Sindacale è affidato il compito di vigilanza:

- sull'osservanza della legge e dello statuto;
- sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;

- sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo contabile, anche in riferimento all'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Al Collegio Sindacale è altresì demandato il compito di revisione e controllo contabile dei conti della Società.

Richiamando il disposto del codice civile sulle società con partecipazione dello Stato o di enti pubblici, lo statuto prevede che spetti al Comune di Ferrara la nomina dei membri del Collegio Sindacale, sia degli effettivi che dei supplenti, compreso il Presidente.

#### **f) Altre funzioni aziendali (dipendenti)**

##### **➤ AREA AMMINISTRATIVA**

##### **◆ AREA POLIZIA MORTUARIA E OPERATORI CIMITERIALI**

###### **A) Polizia Mortuaria:**

tutta l'attività amministrativa relativa alla gestione del patrimonio cimiteriale e delle procedure legate all'attività funebre.

In particolare:

- rapporti con il pubblico;
- definizione della modulistica e dei materiali informativi;
- gestione della griglia dei funerali, istruttoria e rilascio delle autorizzazioni inerenti;
- gestione contenzioso;
- istruttoria e rilascio delle concessioni cimiteriali;
- volture;
- revoche e rinunce;
- esumazioni ed estumulazioni;
- contratti di illuminazione votiva.

###### **B) Servizi Cimiteriali:**

Coordinamento delle attività degli Operatori Cimiteriali, con riferimento all'esecuzione delle sepolture e delle tumulazioni, così come predisposto sulla base della griglia dei funerali.

##### **◆ AREA UFFICI AMMINISTRATIVI**

###### **A) Segreteria:**

- supporto alla Direzione Generale;
- segreteria;
- supporto ai consulenti esterni per la redazione e l'aggiornamento del Modello 231;
- tenuta rapporti con l'Organismo di Vigilanza;
- gestione sinistri attivi e passivi.

###### **B) Personale e sicurezza:**

- gestione delle presenze mensili dei dipendenti;
- predisposizione delle voci paga per i cedolini;
- tenuta rapporti con i consulenti esterni;
- medicina del lavoro – tenuta rapporti con il Medico Competente aziendale;
- sicurezza del lavoro – tenuta rapporti con RSPP esterno;
- redazione piani formativi, organizzazione corsi in azienda e gestione rapporti fondi interprofessionali – supporto alla Direzione Generale;
- assunzioni/cessazioni - categorie protette - supporto alla Direzione Generale nella realizzazione di bandi e selezioni del personale;
- gestione debiti vs. terzi dei dipendenti;
- gestione TFR e anticipi;
- rapporti con enti previdenziali e assistenziali, fondi pensione;
- elaborazione pratiche pensionistiche cassa gestione dipendenti pubblici;
- gestione denunce infortuni e malattie professionali – rapporti con INAIL;

- pratiche di rivalsa assicurativa per infortuni/malattie causate da terzi;
- gestione prestiti aziendali;
- gestione mensa;
- costi del personale – tenuta analitica e previsioni;
- supporto alla Direzione Generale nella gestione delle relazioni industriali.

**C) Ragioneria/Acquisti/Contratti:**

- predisposizione bilanci annuali;
- controllo di gestione;
- elaborazione di proiezioni contabili;
- contabilità analitica;
- rapporti con i consulenti;
- supporto inerente le verifiche periodiche collegio sindacale;
- tenuta scadenziario clienti/fornitori;
- gestione dei pagamenti;
- tenuta cassa;
- elaborazione di previsioni finanziarie;
- rapporti con gli istituti di credito e con gli enti. Contratti ed acquisti:
- predisposizione e gestione dei contratti di fornitura e di servizio;
- gestione degli ordini di acquisto e liquidazione fatture fornitori;
- gestione magazzino;
- gestione rifiuti.

◆ **AREA CAMERA MORTUARIA**

- Gestione Camera Mortuaria.

◆ **AREA TECNICO AMM.VA CIMITERIALE/PULIZIA E DECORO**

- Gestione e manutenzione del patrimonio cimiteriale;
- pulizia aree di sosta e sedi aziendali;
- coordinamento del personale operativo;
- acquisizione richieste per interventi su manufatti privati;
- rilascio di autorizzazioni per la realizzazione e la manutenzione di manufatti;
- autorizzazione alla realizzazione e alla modifica di epigrafi;
- rilascio e controllo delle autorizzazione per l'accesso ai cimiteri;

➤ **AREA TECNICA**

◆ **UFFICIO TECNICO/MANUTENZIONE GENERICA**

A) Settore Tecnico:

- progettazione e direzione dei lavori;
- gestione dei contratti di manutenzione;
- approvazione tecnica dei progetti per la realizzazione e la modifica dei manufatti cimiteriali e delle aree di sosta;
- coordinamento del personale operativo;
- controllo delle attività svolte da terzi all'interno delle aree cimiteriali.

B) Manutenzione generica:

- Gestione e manutenzione delle aree di sosta e delle sedi aziendali, segnaletica orizzontale e verticale.

◆ **MANUTENZIONE IMPIANTI**

- Manutenzione impianti elettrici ed attrezzature tecnologiche, reti TD, gruppi UPS, impianti di videosorveglianza, impianti a barriera.

◆ **AREA CREMATORIA**

- Gestione impianto di cremazione.

◆ VERDE E DD

- gestione dei contratti di servizio con il Comune di Ferrara per la manutenzione del Verde pubblico e della Disinfestazione;
- gestione dei contratti di appalti e effettuazione dei relativi controlli;
- gestione del verde cimiteriale.

◆ FRONT OFFICE E AUSILIARI DEL TRAFFICO

A) FRONT OFFICE

- rapporti con il pubblico;
- emissione e rinnovo abbonamenti;
- assistenza clienti utilizzatori di APP per pagamento sosta;
- coordinamento attività assistenza clientela;
- presidio sala operativa;
- gestione attività video-sorveglianza.

B) AUSILIARI DEL TRAFFICO

- Mansioni inerenti il controllo della sosta afferente sia ai parcheggi in struttura che a quelli in strada attraverso gli Ausiliari del Traffico.

➤ AREA INNOVAZIONI TECNOLOGICHE

- Gestione software e hardware apparecchiature e impianti tecnologici aziendali
- Assistenza sistemistica
- Gestione App aziendali per la sosta

➤ AREA GRUPPI DI LAVORO

- Si sono creati gruppi di lavoro con il Comune di Ferrara e con altre società controllate da Holding Ferrara Servizi (AFM Farmacie Comunali Srl) per la collaborazione nella gestione di attività comuni quali le gare d'appalto sopra soglia, le assicurazioni, i servizi informatici e gli adempimenti legati a trasparenza, anticorruzione, privacy e D.Lsg. 231/2001, attraverso apposite Convenzioni di condivisione del personale dipendente addetto.

## 5 ESPOSIZIONE AL RISCHIO CORRUZIONE - DEFINIZIONI

Preliminarmente si precisa che:

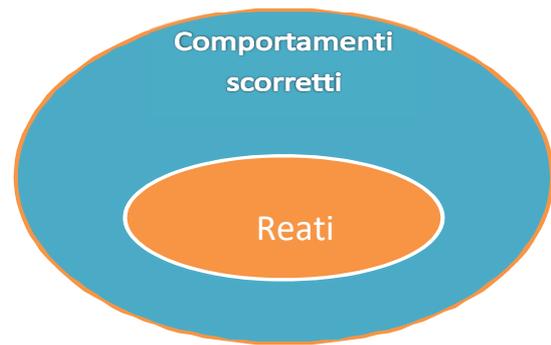
per "rischio" si intende l'effetto dell'incertezza sul corretto perseguimento dell'interesse pubblico e, quindi, sull'obiettivo istituzionale dell'ente, dovuto alla possibilità che si verifichi un dato evento;

per "evento" si intende il verificarsi o il modificarsi di un insieme di circostanze che si frappongono o si oppongono al perseguimento dell'obiettivo istituzionale dell'ente.

Si precisa, altresì, come ben evidenziato nel P.N.A. 2013 (p. 13) come il concetto di corruzione che deve essere preso a riferimento nel presente documento debba intendersi in un'accezione ampia, ovvero: *"Esso è comprensivo delle varie situazioni in cui, nel corso dell'attività amministrativa, si riscontra l'abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati. Le situazioni rilevanti sono più ampie della fattispecie penalistica, che è disciplinata negli artt. 318, 319 e 319 ter, c.p., e sono tali da comprendere non solo l'intera gamma dei delitti contro la pubblica amministrazione disciplinati nel Titolo II, Capo I, del codice penale, ma anche le situazioni in cui – a prescindere dalla rilevanza penale - venga in evidenza un malfunzionamento dell'amministrazione a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite ovvero l'inquinamento dell'azione amministrativa ab externo, sia che tale azione abbia successo sia nel caso in cui rimanga a livello di tentativo".*

### **Corruzione:**

Sono eventi di corruzione non solo le condotte penalmente rilevanti (reati) ma anche i comportamenti scorretti, ovvero azioni realizzate nell'ambito dello svolgimento di pubbliche funzioni /pubblici servizi per favorire interessi privati.



sopra è stato ribadito dalle Linee Guida da ultimo pubblicate dall'ANAC, che specificano che il concetto di corruzione debba senz'altro interpretarsi secondo un'ampia accezione, per comprendere tutti i casi di "cattiva amministrazione", ovvero tutti i casi di deviazione significativa di comportamenti e decisioni dalla cura imparziale del pubblico interesse. Sono pertanto censurabili le situazioni in cui interessi privati condizionino l'azione dell'amministrazione o dell'ente, e sia che tale condizionamento abbia avuto successo sia nel caso in cui resti a livello di tentativo. Considerato quanto sopra, si rammenta che contrariamente a quanto previsto dal D. Lgs. 231/2001 – che richiede sempre un interesse o un vantaggio per la società – anche le azioni delittuose commesse "in danno" alla società sono pertanto da valutare e prevenire.

Le attribuzioni istituzionali di Ferrara Tua Srl possono costituire, astrattamente e limitatamente a taluni casi, occasioni per atti di tipo corruttivo.

Naturalmente, oltre ai rischi gravanti sulle attività istituzionali tipiche, sussistono potenziali criticità inerenti anche alla gestione degli approvvigionamenti, alla scelta dei fornitori e all'assunzione delle risorse umane.

Si evidenzia inoltre, come tra l'altro già specificato nel Modello 231, Parte Speciale A), che gli amministratori e i dipendenti di Ferrara Tua Srl possono rivestire la qualifica di Pubblico Ufficiale e/o Incaricato di Pubblico Servizio per le attività di erogazione e gestione di pubblici servizi con ciò esponendo l'Ente alla potenziale commissione di ipotesi di reati contro la P.A. con ruolo sia attivo che passivo.

Per maggiore chiarezza si riportano le definizioni di Pubblico Ufficiale e di Incaricato di pubblico servizio delineate dal Codice Penale:

Ai sensi dell'art. 357 c.p. è 'pubblico ufficiale' *"chiunque eserciti una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa"*, specificandosi che *"è pubblica la funzione amministrativa disciplinata da norme di diritto pubblico e da atti autoritativi e caratterizzata dalla formazione e dalla manifestazione della volontà della pubblica Amministrazione e dal suo svolgersi per mezzo dei poteri autoritativi e certificativi"*.

Diversamente, l'art. 358 c.p., riconosce la qualifica di 'incaricato di un pubblico servizio' a tutti coloro i quali, a qualunque titolo, prestano un pubblico servizio, intendendosi per tale *"un'attività disciplinata nelle stesse forme della pubblica funzione, ma caratterizzata dalla mancanza dei poteri tipici di questa ultima e con esclusione dello svolgimento di semplici mansioni di ordine e della prestazione di opera meramente materiale"*.

## **6 INDIVIDUAZIONE E VALUTAZIONE DELLE AREE/ATTIVITÀ AD ELEVATO RISCHIO DI CORRUZIONE**

Sono state individuate le seguenti aree di attività a maggior rischio di corruzione, comprese quelle

già espressamente indicate all'art. 1, comma 16, della L. 190/2012 e riprese dagli Allegati 1 e 2 del P.N.A. 2013 e dai successivi, per quanto effettivamente riscontrabili nella realtà della società:

- I. acquisizione e progressione del personale;
- II. nomina amministratori e conferimento incarichi dirigenziali;
- III. affidamento di lavori, servizi e furniture/consulenze;
- IV. provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario / erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi;
- V. gestione servizi pubblici (cimiteriale/verde&DD/sosta);

Sono inoltre state prese in considerazione le altre aree a rischio e strumentali come individuate nella Parte Speciale A) del Modello di organizzazione gestione e controllo adottato dalla società, che qui si richiamano integralmente, e comunque si intendono qui richiamate anche le altre aree a rischio individuate dal Modello 231 ove sussista un uso a fini privati delle pubbliche funzioni attribuite.

La ricognizione dei processi a rischio ad oggi effettuata è stata poi la base per l'analisi dei rischi di disfunzione ed irregolarità legati alle attività istituzionali, di governo e di supporto della Società, avvenuta anche a seguito di interviste e valutazioni delle procedure in essere, dei Regolamenti adottati, dei controlli previsti e delle disposizioni normative cogenti.

L'analisi di valutazione del rischio è avvenuta facendo specifico riferimento ai criteri di cui all'Allegato 5 P.N.A. 2013. La Tabella "La valutazione del livello di rischio" ivi contenuta è strutturata in indici di valutazione della probabilità (discrezionalità, rilevanza esterna, complessità del processo, valore economico, frazionabilità del processo, controlli) e indici di valutazione dell'impatto (impatto organizzativo, economico, reputazionale e di immagine). L'analisi del rischio così condotta, consistente nella valutazione della probabilità che il rischio si realizzi e delle conseguenze che il rischio produce (probabilità e impatto), ha consentito di giungere alla determinazione del livello di rischio, ottenuto moltiplicando il valore medio della probabilità per il valore medio dell'impatto. Il risultato dell'analisi è tradotto nella attribuzione per ciascun processo a rischio corruzione di un valore numerico in una scala 1-25. In base all'Allegato 5 del P.N.A. 2013, che si ricorda essere di derivazione ministeriale, Dipartimento Funzione Pubblica presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, il valore complessivo del rischio è la risultante del prodotto dei seguenti fattori:

**valori e frequenze della probabilità:**

- 0 - nessuna probabilità;
- 1 - improbabile;
- 2 - poco probabile;
- 3 - probabile;
- 4 - molto probabile;
- 5 - altamente probabile,

**valori e importanza dell'impatto:**

- 0 - nessun impatto;
- 1 - marginale;
- 2 - minore;
- 3 - soglia;
- 4 - serio;
- 5 - superiore.

Pertanto, in una scala di valore complessivo del rischio compresa nel range 1-25 è possibile identificare i seguenti **parametri di rischio:**

- 1-3 - Rischio minore/marginale;
- 4-7 - Rischio medio/tollerabile;
- 8-14 - Rischio rilevante;
- 15-25 - Rischio critico.

Il risultato della valutazione del rischio effettuata sulla base del modello sopra descritto è riportata in Allegato 1. Tenuto conto dei livelli di rischio per le aree individuate, livelli tutti contenuti nelle soglie di accettabilità, la società evidenzia che tale risultato è dovuto in parte anche alla adozione di procedure, protocolli e sistemi di controllo già presenti nell'organizzazione societaria a prevenzione del rischio di commissione di reati contro la P.A., strumenti implementati in sede di adozione del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001. Tali livelli rappresentano pertanto la soglia che la società intende mantenere e non oltrepassare adottando misure che non possono essere inferiori a quelle già in uso, la cui efficacia dovrà essere costantemente verificata. Le misure prevenzionistiche attualmente applicate ed in corso di implementazione sono infra indicate (Sezione 7).

## **7 MISURE DI PREVENZIONE DEL FENOMENO CORRUTTIVO**

Al fine di eliminare o comunque ridurre i rischi relativi alle aree e ai processi evidenziati, la Società adotta le misure di prevenzione riportate nelle seguenti tabelle.

Si dà ulteriormente atto che la procedimentalizzazione di alcuni processi, anche attraverso la definizione di procedure e protocolli standardizzati, è già avvenuta per la parte relativa alla prevenzione della commissione dei reati contro la P.A. richiamati dal D. Lgs. 231/2001; i medesimi protocolli e procedure sono utili ai fini prevenzionistici dei fenomeni corruttivi.

Processi	rischi potenziali	Soggetti coinvolti	Misure attuate
AREA ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE			
<u>Reclutamento personale</u>	Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed 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	Amministratore Unico Direttore Generale Uffici Amministrativi (Ufficio Personale)	Adozione Regolamento di Reclutamento del personale e Regolamento per incarichi dirigenziali
	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari	Amministratore Unico Direttore Generale e Commissione giudicatrice Uffici Amministrativi (Ufficio Personale)	
	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		
<u>Progressione carriera</u>	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti / candidati particolari	Amministratore Unico Direttore Generale	Applicazione CCNL
<u>Conferimento incarichi professionali / consulenze</u>	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti / candidati particolari	Organo Amministrativo e Direttore Generale	Esplicitazione fabbisogni nella determina dell'Organo Amministrativo o nell'atto del soggetto titolare delle deleghe e dei poteri a conferire l'incarico  Controllo sulle prestazioni
AREA NOMINA AMMINISTRATORI E CONFERIMENTO INCARICHI DIRIGENZIALI			
<u>Nomina Amministratori</u>	Assenza di verifiche su cause di incompatibilità / inconfiribilità	Soci e Organo Amministrativo RPCT	Adozione modulistica specifica autocertificativa per la dichiarazione da parte degli interessati della mancanza di cause ostative ex D. Lgs. 39/2013
<u>Conferimento incarichi dirigenziali</u>	Assenza di verifiche su cause di incompatibilità / inconfiribilità	Amministratore Unico Direttore Generale Commissione giudicatrice Uffici Amministrativi (Ufficio Personale) RPCT	Adozione modulistica specifica autocertificativa per la dichiarazione da parte degli interessati della mancanza di cause ostative e conflitti di interesse (D. Lgs. 39/2013 e 53, co. 16-ter, del d.lgs. n. 165 del 2001)
<u>Conferimento incarichi di lavoro autonomo, professionali, consulenze</u>	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali e/o di consulenze allo scopo di agevolare soggetti particolari od ottenere vantaggi personali indebiti	Amministratore Unico Direttore Generale Organo Amministrativo Holding Direttore Generale Holding RPCT	Adozione Regolamento per l'affidamento di incarichi esterni
	Conferimento di falsi incarichi e/o false consulenze		Esplicitazione fabbisogni nella determina dell'Organo Amministrativo o nell'atto del soggetto titolare delle deleghe e dei poteri a conferire l'incarico  Controllo sulle prestazioni
	Assenza di verifiche su cause di incompatibilità / inconfiribilità		

Processi	rischi potenziali	Soggetti coinvolti	Misure attuate
AREA AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE/CONSULENZE			
<u>Predisposizione disciplinare/bando di gara o procedura ristretta</u>	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa	Amministratore Unico Direttore Generale	Applicazione D. Lgs. 50/2016  Esplicitazione fabbisogni, criteri, specifiche nella determina dell'Organo Amministrativo e nel bando
	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)	Direttore Amministrativo Uffici Amministrativi (Ragion./Acquisti/Contratti)	
	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa	Commissione aggiudicatrice Amministratore Unico	
	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, anche con riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali	Direttore Generale Direttore Amministrativo Uffici Amministrativi (Ragion./Acquisti/Contratti)	
<u>Affidamenti diretti / Conferimento incarichi di lavoro autonomo, professionali, consulenze</u>	Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa	Amministratore Unico Direttore Generale Direttore Amministrativo Uffici Amministrativi (Ragion./Acquisti/Contratti)	Adozione Regolamento per le spese in economia
	Conferimento di falsi incarichi e/o false consulenze		
<u>Revoca bando</u>	Assenza di verifiche su cause di incompatibilità / inconferibilità	Uffici Amministrativi (Ragion./Acquisti/Contratti)	
	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato sia diverso da quello atteso o per concedere un indennizzo all'aggiudicatario		
<u>Controllo delle attività oggetto del bando/affidamento</u>	Mancata verifica attività per nascondere mancanza requisiti idoneità tecnico-professionale o per nascondere illegittimi o falsi affidamenti	Amministratore Unico Direttore Generale Direttore Amministrativo Uffici Amministrativi (Ragion./Acquisti/Contratti) Area Tecnica (Ufficio Tecnico e Verde e DD)	

Processi	rischi potenziali	Soggetti coinvolti	Misure attuate
AREA PROVVEDIMENTI CHE INCIDONO SULLA SFERA GIURIDICA DEL DESTINATARIO / EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI			
<u>Nella gestione di servizi pubblici</u>	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti o di ricevere favori personali (es. inserimento in cima ad una lista di richieste per concessione loculi);  Abuso nelle attività di esumazione e cremazione;	Amministratore Unico Direttore Generale Direttore Amministrativo Area tecnica (Ufficio Tecnico)(Front Office)	
<u>Esenzioni/scontistica</u>	Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento del ticket del parcheggio o riconoscimento indebito di una scontistica sullo stesso al fine di agevolare particolari soggetti; Rilascio di abbonamenti nei parcheggi in struttura con pagamento inferiore al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti.	Amministratore Unico Direttore Generale Direttore Amministrativo Area Tecnica (Front Office) Uffici Amministrativi	Codice Etico
<u>Falsa documentazione</u>	Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nella erogazione di sovvenzioni liberali da parte della Società o delle Società Controllate	Amministratore Unico Direttore Generale Direttore Amministrativo Uffici Amministrativi	
<u>Erogazioni liberali/ sponsorizzazioni</u>	Erogazioni liberali e/o sponsorizzazioni non conformi all'oggetto societario e/o a quello delle controllate e/o non conformi né coerenti con i fini istituzionali del Comune di Ferrara	Amministratore Unico Organo Amministrativo di Holding	Previsione da parte della Capogruppo di un programma di sponsorizzazioni
GESTIONE SERVIZI PUBBLICI (CIMITERIALE / VERDE E DD / SOSTA)			
<u>Attività Cimiteriali</u>	Concorso nell'abuso delle attività di esumazione e cremazione (ad esempio appropriazione indebita di oggetti preziosi rinvenuti sulle salme)	Amministratore Unico Direttore Generale Area tecnica (Ufficio Tecnico)	
<u>Accesso ai servizi pubblici</u>	Concorso nell'abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso agevolate a determinati soggetti o di ricevere favori personali	Amministratore Unico Direttore Generale Area relativa alla funzioni aziendali interessate	
<u>Controllo della sosta</u>	Abuso dell'ausiliario del traffico o dell'addetto alla videosorveglianza nell'ambito delle funzioni di controllo sulla sosta al fine di agevolare determinati soggetti o di ricevere favori personali (es. mancata elevazione di contravvenzione a seguito dei controlli finalizzati all'accertamento del possesso dei titoli di sosta; accordo truffaldino con parcheggiatori abusivi; manomissione impianto videosorveglianza onde coprire furti, danneggiamenti, ecc. nelle aree di parcheggio/autorimesse)	Amministratore Unico Direttore Generale Area relativa alla funzioni aziendali interessate	

## 7.1 Processi/Soggetti coinvolti

La Legge anticorruzione ha inteso concentrare sul Responsabile della prevenzione della corruzione iniziative e responsabilità in tema di contrasto alla corruzione.

Nell'attuale assetto organizzativo di Ferrara Tua Srl tale soggetto, individuato nel Direttore Generale, è deputato alla individuazione delle attività ad elevato rischio di corruzione e dei relativi presidi e, più in generale, a definire l'architettura complessiva del sistema di controllo interno ed il relativo monitoraggio.

Risultano "titolari del rischio" per le aree sensibili individuate principalmente l'Amministratore Unico e il Direttore Generale, in considerazioni dei poteri decisionali e di spesa loro riconosciuti.

Si rammenta che è "titolare del rischio" la persona con la responsabilità e l'autorità per gestire il rischio.

Anche il RPCT, nei limiti delle deleghe conferite e nell'ambito del ruolo centrale assunto sui controlli relativi alla corruzione e trasparenza, è "titolare del rischio" per i collegati processi. Ovviamente, risultano esposti e coinvolti nell'azione potenzialmente illecita o in comportamenti scorretti anche i dipendenti, soprattutto coloro che sono preposti al maneggio di denaro e alla contabilità, o coloro che partecipano a commissioni di gara o predispongono i bandi per le procedure ad evidenza pubblica e/o si occupano dei controlli sui servizi e/o lavori appaltati.

## 7.2 Altre misure di prevenzione e controllo

- 1) Verifica periodica a campione da parte del RPCT delle dichiarazioni sostitutive rese ai sensi degli artt. 46 e ss. DPR 445/2000 dipendenti, fornitori.
- 2) Individuazione di apposito numero verde o casella e-mail per curare il rapporto con l'utenza, le associazioni di categoria, ecc. in modo da raccogliere suggerimenti, proposte, segnalazioni, ecc..
- 3) Incontri RPC-ODV e RPC-Organo Amministrativo.  
Sono regolarmente calendarizzati incontri e riunioni periodiche tra il RPCT e l'OdV, nonché tra il RPCT e l'Amministratore Unico, per finalità di aggiornamento sull'attività, circolazione delle informazioni e confronto sulle soluzioni gestionali del rischio. Il coinvolgimento diretto dell'Amministratore Unico è ritenuto essenziale per la programmazione degli obiettivi strategici di contrasto alla corruzione.  
Misura regolarmente attuata; si prevede di continuare per sempre.
- 4) Evidenziazione dei controlli.  
Attraverso la compilazione di schede di valutazione contenenti l'indicazione di chi effettua il controllo, la periodicità dei monitoraggi e le modalità di esecuzione concretamente adottate, per rendere tali controlli effettivi e tracciabili.
- 5) Verifiche inconferibilità ed incompatibilità incarichi.  
Il D. lgs. 39/2013 prevede una serie di cause ostative alla nomina ad amministratore o a dirigente di taluni soggetti che si trovano a rivestire determinate posizioni in Enti Pubblici o in società sottoposte a controllo pubblico o che abbiano subito condanna per reati contro la Pubblica Amministrazione. Nell'applicare questa specifica misura il RPCT farà specifico riferimento alle disposizioni dell'Autorità Anticorruzione pubblicate nella Delibera ANAC n. 833 del 3 agosto 2016 "Linee guida in materia di accertamento delle inconferibilità e delle incompatibilità degli incarichi amministrativi da parte del responsabile della prevenzione della corruzione. Attività di vigilanza e poteri di accertamento dell'A.N.AC. in caso di incarichi inconferibili e incompatibili."

cause di inconferibilità:

- per gli amministratori, sono specificate, in particolare, dalle seguenti disposizioni del d.lgs. n. 39/2013:
  - art. 3, co. 1, lett. d), relativamente alle inconferibilità di incarichi in caso di condanna per reati contro la pubblica amministrazione;
  - art. 6, sulle “inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico di livello nazionale”;
  - art. 7, sulla “inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico di livello regionale e locale”.
- per i dirigenti, si applica l’art.3, comma 1, lett. c), relativo alle cause di inconferibilità a seguito di condanne per reati contro la pubblica amministrazione.

cause di incompatibilità:

- per gli amministratori sono quelle indicate, in particolare, dalle seguenti disposizioni del d.lgs. n. 39/2013:
  - art. 9, riguardante le “incompatibilità tra incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati, nonché tra gli stessi incarichi e le attività professionali” e, in particolare, il co. 2;
  - art. 11, relativo a “incompatibilità tra incarichi amministrativi di vertice e di amministratore di ente pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali, ed in particolare i co. 2 e 3;
  - art. 13, recante “incompatibilità tra incarichi di amministratore di ente di diritto privato in controllo pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo politico nelle amministrazioni statali, regionali e locali”;
- per gli incarichi dirigenziali si applica l’art. 12 dello stesso decreto relativo alle “incompatibilità tra incarichi dirigenziali interni ed esterni e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali”.

*Programmazione misure di prevenzione specifiche con riferimento al punto 5) - Verifiche inconferibilità ed incompatibilità incarichi.*

La società adotta le seguenti misure specifiche per prevenire il conferimento di incarichi ad amministratori e dirigenti che potrebbero essere soggetti a nullità, oltre che per assicurare il relativo monitoraggio:

Finalità prevenzionistica	Attuazione mediante:	Soggetto	Status al 31/01/2019
Assicurare che siano inserite espressamente le cause di inconferibilità e incompatibilità negli atti di attribuzione degli incarichi	Predisposizione di clausole standard	Amministratore Unico Direttore Generale	Sono state impartite le direttive
Assicurare che i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di inconferibilità/incompatibilità all’atto del conferimento dell’incarico	Adozione di apposita procedura: “Procedura per la presentazione di dichiarazioni sulla insussistenza di cause di inconferibilità e incompatibilità ex d.lgs. n. 39/2013 e verifiche conseguenti”	Amministratore Unico Direttore Generale	Completata.

Assicurare che sia effettuata dal Responsabile della prevenzione della corruzione (RPCT) un'attività di vigilanza sulla base di una programmazione che definisca le modalità e la frequenza delle verifiche, nonché su segnalazione di soggetti interni ed esterni	Specificazione della tempistica e delle modalità dei controlli da effettuarsi da parte del RPCT all'interno della procedura "Procedura per la presentazione di dichiarazioni sulla insussistenza di cause di inconferibilità e incompatibilità ex d.lgs. n. 39/2013 e verifiche conseguenti"	Amministratore Unico Direttore Generale	Completata
	Implementazione procedura per le segnalazioni on line (whistleblowing)	RPCT	In fase di implementazione

6) Verifica, in sede di nuova assunzione, dell'attività precedentemente svolta dal candidato presso pubbliche amministrazioni

Le Linee Guida ANAC dispongono che le Società, al fine di assicurare il rispetto di quanto previsto all'art. 53, co. 16-ter, del d.lgs. n. 165 del 2001 [vedi anche in riferimento all'art. 21 D. Lgs. 39/2013] adottino le misure necessarie a evitare l'assunzione di dipendenti pubblici che, negli ultimi tre anni di servizio, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto di pubbliche amministrazioni, nei confronti delle società stesse.

*Programmazione misure di prevenzione specifiche con riferimento al punto 6) - Verifica, in sede di nuova assunzione, dell'attività precedentemente svolta dal candidato presso pubbliche amministrazioni*

Finalità prevenzionistica	Attuazione mediante:	Soggetto	Status al 31/01/2019
Garantire che negli interpellati o comunque nelle varie forme di selezione del personale sia inserita espressamente la condizione ostativa menzionata sopra	Modifica attuale procedura di selezione del personale con l'inserimento della condizione ostativa de quo	Amministratore Unico Direttore Generale	Effettuata. Attività continuativa
Garantire che i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza della suddetta causa ostativa	Modifica attuale procedura di selezione del personale con l'inserimento di clausola standard che richieda ai candidati di presentare l'autodichiarazione de quo	Amministratore Unico Direttore Generale	Effettuata. Attività continuativa
Garantire che sia svolta una specifica attività di vigilanza, anche su segnalazione di soggetti interni ed esterni	Attività di verifica del RPC	RPCT	Effettuata. Attività continuativa
	Implementazione procedura per le segnalazioni on line (whistleblowing)		In fase di implementazione

### 7.3 Programma della formazione

Con riferimento alle aree a rischio corruzione delineate (o richiamate) nel presente documento la Società promuove attività formativa, secondo le modalità già previste nel Modello Organizzativo 231, che dovranno quindi comprendere anche gli aspetti ed i rischi qui analizzati.

Come già avvenuto nel corso degli anni precedenti, la progettazione didattica sarà strutturata in modo da prevedere la trattazione di tematiche specifiche connesse alle attività a maggior rischio di corruzione, i presidi di controllo, i soggetti che li attuano e le sanzioni previste per il mancato rispetto delle misure di prevenzione.

Percorsi didattici tesi alla sensibilizzazione sui temi della legalità, dell'etica e della trasparenza

dovranno essere avviati per i neo assunti e i neo incaricati di funzioni dirigenziali. Data la loro rilevanza e le possibili ricadute in ambito di anticorruzione, nel 2019 sono inoltre stati previsti momenti formativi riguardanti il nuovo regolamento europeo GDPR e alle conseguenti nuove policy aziendali relative al trattamento dati con particolare riferimento all'utilizzo dei sistemi informativi aziendali e alle recentemente impolementate procedure per il Wistleblowing.

**Programmazione**

Contenuti	Partecipanti	Docenti	Al 31/01/2019
Normativa di riferimento	Organo Amministrativo, RPCT, Dipendenti e collaboratori	Esperto	In corso per tutto il personale delle aziende del Gruppo. Data di ultimazione 29/02/19
Contenuti Piano (mappatura processi, valutazione rischi, misure attuate, ecc.) e Codice Etico	Dipendenti e collaboratori	RPCT/Esperto	In corso per tutto il personale delle aziende del Gruppo. Data di ultimazione 29/02/19
Approfondimenti (aree a particolare rischio corruttivo, appalti, ecc.)	Organo Amministrativo RPCT Dipendenti e collaboratori (le funzioni interessate rispetto all'area trattata)	Esperto	In corso per tutto il personale delle aziende del Gruppo. Data di ultimazione 29/02/19
Contenuti Regolamento Europeo Privacy, adeguamento normative italiana. Policy aziendale.	Organo Amministrativo, RPCT, Dipendenti e collaboratori	DPO/Esperto	In corso per tutto il personale delle aziende del Gruppo. Data di ultimazione 29/02/19
Approfondimento Wistleblowing: normative e procedure	Organo Amministrativo, RPCT, Dipendenti e collaboratori	Esperto	In corso per tutto il personale delle aziende del Gruppo. Data di ultimazione 29/02/19

**7.4 Procedure per l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione al rischio di fenomeni corruttivi**

Le decisioni dell'Organo Amministrativo in relazione al rischio di fenomeni corruttivi sono attuate mediante l'applicazione puntuale delle procedure già emanate (individuate singolarmente nella Parte Speciale A del Modello 231), l'applicazione del Modello 231 e del presente Piano. L'efficacia delle stesse è verificata attraverso il controllo effettuato dal Responsabile per la prevenzione della corruzione e dall'OdV (per la parte inerente il rischio di commissione dei reati richiamati dal D. Lgs. 231/2001).

**7.5 Codice di comportamento**

La Società ha adottato un proprio Codice Etico contenente una serie di regole di comportamento e di principi cogenti in tema di legalità e trasparenza a cui tutti i dipendenti, amministratori, collaboratori, soci, fornitori e terzi in genere debbono uniformarsi qualora intrattengano rapporti con la Società.

**7.6 Modalità di gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione di reati**

Per quanto attiene le modalità di gestione delle risorse umane, la società ha adottato il Regolamento di reclutamento del personale ai sensi dell'art. 18 DL 112/2008, nonché il Regolamento per l'affidamento di incarichi esterni.

Per quanto riguarda la gestione delle risorse finanziarie, l'Organo Amministrativo ha pieni poteri di spesa nei limiti di statuto, ed è necessaria l'autorizzazione assembleare per le decisioni inerenti:

- la definizione del/i Contratto/i di Servizio,
- la costituzione di nuove società e acquisizione e dismissione di partecipazioni societarie;
- gli acquisti e alienazioni di immobili, aziende e rami di azienda.

Il Direttore Generale ha poteri di spesa nei limiti delle deleghe conferite. Si sottolinea ulteriormente che le deleghe ed i poteri conferiti ai suddetti risultano depositati al Registro Imprese. E' inoltre presente un Regolamento per gli acquisti.

Il Comune di Ferrara ha inteso qualificarsi quale centrale di committenza unica per le società del Gruppo Holding Ferrara Servizi Srl, di cui Ferrara Tua Srl fa parte.

Si sono creati gruppi di lavoro con il Comune di Ferrara e con altre società controllate da Holding Ferrara Servizi (AFM Farmacie Comunali Srl) per la collaborazione nella gestione di attività comuni quali le gare d'appalto sopra soglia, le assicurazioni, i servizi informatici e gli adempimenti legati a trasparenza, anticorruzione, privacy e D.Lsg. 231/2001, attraverso apposite Convenzioni di condivisione del personale dipendente addetto.

Per quanto riguarda la rotazione del personale, si ritiene al momento non attuabile un sistema rotativo senza sottrarre competenze specialistiche agli uffici, ferma restando l'intenzione della società di perseguire la segregazione di funzioni per le attività più a rischio, ovvero l'articolazione delle competenze attribuendo a soggetti diversi segmenti differenti dell'attività sensibile.

### Programmazione

Finalità prevenzionistica	Attuazione mediante:	Soggetto	Status al 31/01/2019
Garantire trasparenza nella selezione del personale e rispetto delle norme di legge	Regolamento assunzione del personale.	Direttore Generale; Organo Amministrativo	Completata
Garantire, efficienza, trasparenza e legalità negli acquisti e affidamenti di appalto di lavori e servizi. Corrispondenza con norme di legge	Regolamento Acquisti.	Direttore Generale; Organo Amministrativo	Completata
Garantire la possibilità, a tutti i soggetti interni o esterni l'azienda, di effettuare segnalazioni anonime e con la massima tutela dei dati personali, relativamente ad azioni illecite di cui possano venire a conoscenza.	Implementazione della procedura per la segnalazione on line (whistleblowing)	Direttore Generale; Organo Amministrativo  RPCT	In corso implementazione. Conclusione entro 31/03/2019

### 7.7 Whistleblowing - Tutela del dipendente che segnala illeciti

Il "whistleblowing", consistente nella speciale tutela della riservatezza prevista per il dipendente pubblico – o ad esso equiparato - che segnala illeciti all'interno dell'Amministrazione, è stato introdotto nel nostro ordinamento quale misura di prevenzione della corruzione (art. 1, comma 51, legge n. 190/2012). Proprio di recente, per dare maggiore tutela ai segnalanti, è stata emanata una specifica normativa con la legge 30 novembre 2017, n. 179 "Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato". Già, in passato, l'Autorità Anticorruzione ha fornito indicazioni in merito alle procedure per la presentazione delle segnalazioni con la determinazione n. 6 del 28 aprile 2015 "Linee guida in materia di tutela del dipendente pubblico che segnala illeciti (c.d. whistleblowing), recepite con l'approvazione del "P.T.P.C.. 2016-2018".

La nuova normativa che ha disposto una nuova formulazione dell'art. 54-bis (Tutela del dipendente pubblico che segnala illeciti) del D.Lgs. n.165/2001, ha demandato la procedura per la presentazione e la gestione delle segnalazioni a successive linee guida dell'ANAC, emanate con la Delibera 1033 del 30 ottobre 2018 "Regolamento sull'esercizio del potere sanzionatorio in materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro di cui all'art. 54-bis del decreto legislativo n. 165/2001 (c.d. whistleblowing)". E indicazioni in essa contenute sono state applicate nel recente aggiornamento del Modello di Organizzazione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, del presente piano, nonché della predisposizione di strumenti informatici aziendali per l'effettuazione delle segnalazioni, che garantiscano la riservatezza dell'identità del segnalante e l'utilizzo di canali protetti per la trasmissione del contenuto delle segnalazioni e della relativa documentazione. Le modalità di effettuazione e trattamento delle segnalazioni, sono riportate anche nel sito istituzionale di Holding Ferrara Servizi Srl, al link appositamente realizzato per l'inoltro e la gestione delle segnalazioni e sono materia di formazione e aggiornamento 2019 di tutto il personale dipendente, dei collaboratori e degli amministratori delle società del gruppo Holding Ferrara Servizi Srl.

### **7.8 Procedure per l'aggiornamento**

A seguito di violazioni e/o scostamenti dal presente Piano (e/o dal Modello 231 per le parti richiamate), o a seguito di modifiche organizzative o gestionali, su proposta del RPCT (e/o segnalazione dell'OdV) l'Organo Amministrativo adotta le proposte di aggiornamento.

Il RPCT trasmette in ogni caso all'Organo Amministrativo la proposta di Piano Triennale in tempo utile affinché possa essere esaminato, approvato e pubblicato sul sito Società Trasparente dell'azienda entro il 31 gennaio di ogni anno.

### **7.9 Monitoraggio - Flussi informativi da e verso il Responsabile della prevenzione della corruzione**

Entro il 15 Dicembre di ogni anno (salvo proroghe deliberate dall'ANAC) il RPCT predispone una Relazione scritta annuale illustrativa delle attività svolte nell'esercizio delle proprie funzioni e la pubblica (nel formato excel rilasciato dall'ANAC) sul sito internet della Società, all'interno della sezione "Società trasparente", sotto-sezione "Altri contenuti".

La Relazione potrà essere discussa e meglio illustrata all'Organo Amministrativo o al Socio, in particolare qualora siano state riscontrate criticità o in caso di segnalazioni e/o del verificarsi di fenomeni corruttivi.

#### **7.9.1 - Monitoraggio**

Il Responsabile svolge una periodica attività di monitoraggio, in particolare con riguardo a:

- le variazioni intervenute nella individuazione delle attività a più elevato rischio di corruzione o eventuali mutamenti organizzativi che richiedano una modifica del Piano medesimo;
- lo stato di attuazione dei presidi anticorruzione previsti dal Piano;
- l'eventuale accertamento di significative violazioni delle prescrizioni del Piano tali da richiederne una modifica;
- gli esiti del monitoraggio effettuato sui rapporti tra la Società e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a pagamenti e/o procedimenti di erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, dando conto della mancanza di eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i

- dipendenti degli stessi soggetti e i dirigenti e i dipendenti della Società;
- gli esiti del monitoraggio riguardante i rapporti tra le Società controllate e i cittadini/utenti nella erogazione/gestione dei servizi pubblici;
  - il personale da inserire negli specifici programmi di formazione in quanto chiamato ad operare nelle aree nelle quali è più elevato il rischio di corruzione;
  - dati e notizie circa eventuali situazioni di inconferibilità/incompatibilità ai sensi del D. Lgs. n. 39/2013;
  - l'analisi di eventuali indicatori di anomalia riscontrati (carenze documentali, proroghe sistematiche, mancanza CIG, mancato dialogo con gli operatori economici, presenza di denunce/ricorsi e contenziosi, ecc.);
  - la verifica delle assunzioni per evitare di incorrere nel divieto di assumere dipendenti pubblici che, negli ultimi tre anni, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto di PP.AA. nei confronti della società (rispetto art. 53 c. 16-ter D. Lgs. 165/2001 e art. 21 D. Lgs. 39/2013 e Linee Guida Giugno 2015 ANAC pag. 15);
  - qualsiasi ulteriore informazione ritenuta utile per il pieno conseguimento delle finalità del presente Piano di prevenzione della corruzione e della Trasparenza.

Il Responsabile può svolgere autonomi controlli sui report annuali che tutti i Responsabili della prevenzione delle diverse società controllate inviano all'Organo Amministrativo competente. Per effettuare le attività di cui sopra il RPCT potrà avvalersi della collaborazione di funzioni interne o esterne; potrà svolgere verifiche documentali e/o effettuare interviste ai soggetti interessati, anche mediante l'utilizzo di *check list*.

Tutti i dipendenti, i collaboratori e gli altri soggetti che sono legati a vario titolo alla società da altri rapporti di lavoro devono prestare piena collaborazione al RPCT.

#### **7.9.2 - Flussi informativi**

Per l'espletamento dei propri compiti il RPC/RT dispone della libertà di accesso senza limitazioni alle informazioni aziendali rilevanti per le proprie attività di indagine, analisi e controllo; può richiedere informazioni, rilevanti per le attività di competenza, a qualunque funzione aziendale, che è tenuta a rispondere. Da e verso il RPCT deve essere garantito un idoneo flusso informativo utile a supportare gli organi di controllo e vigilanza nei rispettivi compiti. Particolare rilevanza deve essere data alle eventuali segnalazioni di illecito o irregolarità che coinvolgono la Società da parte di dipendenti, ex-dipendenti, consulenti o utenti (c.d. whistleblower).

#### **7.10 Sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure anticorruzione adottate**

Il mancato rispetto delle procedure anticorruzione e qualsiasi violazione dei doveri derivanti dal Codice Etico, dalle disposizioni introdotte dalla Legge 30 novembre 2017 n. 179 c.d. Whistleblowing e dal presente Piano sarà oggetto di responsabilità disciplinare come previsto dal "Sistema Disciplinare" compendiate nel Modello di organizzazione gestione e controllo adottato dalla Società ai sensi del D. Lgs. 231/2001, in ossequio al CCNL applicato, tenuto conto della gravità del fatto commesso nel caso concreto e all'entità del pregiudizio, anche morale, derivatone al decoro o al prestigio della Società e dell'amministrazione controllante.

#### **7.11 Sistema informativo per attuare il flusso delle informazioni e consentire il monitoraggio sull'implementazione del Piano da parte dell'Amministrazione controllante**

Si prevede un raccordo costante tra la Società e i Soci Pubblici. Ferrara Tua Srl, in persona del

RPCT e dell'Organo Amministrativo, relazionerà annualmente al Comune di Ferrara, al Comune di Vigarano Mainarda e a Holding Ferrara Servizi Srl, in sede assembleare, in merito alle attività poste in essere, con la denuncia di eventuali fenomeni verificatisi.

## **8 SEZIONE RELATIVA ALLA TRASPARENZA**

### **8.1 Introduzione**

Ferrara Tua Srl, Società in house del Comune di Ferrara e del Comune di Vigarano Mainarda, che svolge attività di pubblico interesse, è tenuta a pubblicare sul proprio sito societario gli atti e le informazioni indicati dalle norme sulla trasparenza dei dati ai sensi dell'art. 2-bis D. Lgs. 33/2013 (citato in premessa). Come specificato dal P.N.A. 2016, il Decreto Madia Trasparenza nell'innovare la L. 190/2012 e il D. Lgs. 33/2013 ha eliminato il riferimento esplicito al Programma Triennale per la trasparenza e l'integrità pertanto le misure organizzative per l'attuazione effettiva degli obblighi di trasparenza vengono inserite in un'apposita sezione del PTPC.

Si specifica che alle società in controllo pubblico si applica la stessa disciplina prevista dal D. Lgs. 33/2013 per le Pubbliche Amministrazioni "in quanto compatibile". Sono state emanate specifiche linee guida di modifica della Determinazione n.8/2015 per le società con la Delibera Anac n.1134 dell'8 novembre 2017 per fornire indicazioni sulla corretta attuazione della normativa a seguito delle modifiche alla Legge 190/2012 e al D.Lgs 33/2013.

### **8.2 Gli obiettivi e i tempi**

Gli obiettivi di trasparenza generali sono:

- Garantire e mantenere la massima trasparenza nelle pubblicazioni della sezione "Società trasparente" dei dati previsti dal D. Lgs. n. 33/2013 con modalità che assicurino lo sviluppo di una cultura della legalità ed integrità anche del proprio personale;
- Garantire il flusso informativo interno della società, il confronto e la consultazione dei soggetti interessati attraverso incontri di lavoro coordinati dal Responsabile della Trasparenza, garantendo il monitoraggio delle misure di trasparenza programmate;
- Attuare la ricognizione periodica delle banche dati e degli applicativi già in uso, al fine di identificare eventuali, ulteriori possibilità di produzione automatica del materiale richiesto;
- Assicurare, ove possibile, l'implementazione di nuovi sistemi di automazione per la produzione e pubblicazione dei dati;
- Organizzare, se possibile, le giornate della trasparenza in concomitanza con le società del Gruppo Holding Ferrara Servizi Srl e/o del Comune di Ferrara, socio di riferimento;
- Migliorare la qualità complessiva del sito Internet, con particolare riferimento alla catalogazione e riconoscibilità dei dati pubblicati e alla facilità di accesso da parte dei cittadini-utenti.

Gli obiettivi dell'anno 2019 sono:

- Adozione del presente Piano (contenente le misure organizzative della trasparenza) entro il 31/01/2019 e pubblicazione tempestiva del medesimo sul sito web;
- Realizzazione della Giornata della Trasparenza entro 31/12/2019;
- Rivedere la struttura della sezione "Società Trasparente" del sito web modificando l'ordine dei documenti inseriti al fine di facilitarne la visualizzazione da parte degli utenti.

### **8.3 Revisione misure organizzative trasparenza**

Le misure relative alla trasparenza verranno discusse ogni anno dall'Organo Amministrativo e dal RPCT prima dell'approvazione del Piano.

#### **8.4 Attuazione delle misure organizzative e degli obblighi di trasparenza**

Il RPCT coordina gli interventi e le azioni relative alla trasparenza e svolge attività di controllo sull'adempimento degli obblighi di pubblicazione, segnalando gli esiti di tale controllo.

A tal fine promuove e cura il coinvolgimento dei settori e degli uffici e si avvale del supporto di tecnici informatici esterni.

Verifica l'assolvimento degli obblighi in materia di trasparenza ed integrità previsti dal presente documento e dal D. Lgs. 33/2013 e D. Lgs. 39/2013, esercita un'attività di impulso nei confronti del livello amministrativo ed assicura la tempestività di pubblicazione dei dati per l'attuazione del Piano.

Tutte le funzioni aziendali devono collaborare con il Responsabile.

#### **8.5 Dati**

Ferrara Tua Srl pubblica nella sezione denominata "Società trasparente" del sito web istituzionale, le informazioni, i dati e i documenti su cui vige obbligo di pubblicazione ai sensi del D.lgs. 33/2013. Sul sito sono presenti anche note non obbligatorie, ma ritenute utili per informare il cittadino. Per quanto riguarda l'elenco del materiale da pubblicare, nonché la responsabilità della pubblicazione e dei tempi di aggiornamento si fa riferimento all'Allegato n. 1 delle Linee Guida di cui alla determina Anac n. 1134/2017.

I dati sono inseriti ed aggiornati sotto la diretta responsabilità del Responsabile individuato, che provvede a verificarne la completezza e la coerenza con le disposizioni di legge. I dati sono conservati su un server del Centro Elaborazione Dati che rispetta le norme poste a tutela della sicurezza dei dati. Il caricamento degli stessi avviene attraverso inserimento manuale tramite un'interfaccia con opportuna gestione delle permissions, ed è disponibile accedendo allo spazio *web* di Ferrara Tua Srl. Il materiale oggetto di pubblicazione è prodotto e inserito in formato aperto o in formati compatibili alla trasformazione in formato aperto.

L'adempimento degli incombenti prescritti deve avvenire in conformità al D.Lgs. 30 giugno 2003, n.196 "Codice in materia di protezione dei dati personali", integrato con le modifiche introdotte dal D.Lgs. 10 agosto 2018, n. 101, recante "Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati)".

I documenti saranno mantenuti disponibili on line per un periodo di 5 anni, decorrenti dal 1° Gennaio dell'anno successivo a quello da cui decorre l'obbligo di pubblicazione, salvi i diversi termini specifici previsti dal TU Privacy e dagli artt. 14 comma 2, 15 comma 4 del D. Lgs. 33/2013. Allo scadere del termine sono comunque conservati dalla Società all'interno di distinte sezioni di archivio e resi disponibili previa richiesta dell'interessato ai sensi dell'art. 5 D. Lgs. 33/2013.

##### **8.5.1 Usabilità e comprensibilità dei dati**

Gli uffici devono curare la qualità della pubblicazione affinché si possa accedere in modo agevole alle informazioni e si possano comprendere i contenuti.

In particolare, i dati e i documenti devono essere pubblicati in aderenza alle seguenti caratteristiche:

<b>Caratteristica dati</b>	<b>Note esplicative</b>
Completi ed accurate	I dati devono corrispondere al fenomeno che si intende descrivere e, nel caso di dati tratti da documenti, devono essere pubblicati in modo esatto e senza omissioni
Comprensibili	Il contenuto dei dati deve essere comprensibile ed esplicitato in modo chiaro ed evidente. Pertanto occorre: evitare la frammentazione, cioè la pubblicazione di stesse tipologie di dati in punti diversi del sito, che impedisca e complichino l'effettuazione di calcoli e comparazioni. selezionare ed elaborare i dati di natura tecnica in modo
Aggiornati	Ogni dato deve essere aggiornato tempestivamente, ove ricorra l'ipotesi.
Tempestivi	La pubblicazione deve avvenire in tempi tali da garantire l'utile fruizione dall'utente.
In formato aperto	Le informazioni e i documenti devono essere pubblicati in formato aperto, sono riutilizzabili e raggiungibili direttamente dalla pagina dove le informazioni sono riportate

### 8.5.2 Rinvio

Si rinvia espressamente alle disposizioni di cui agli artt. 6, 7, 7 bis, 8 del D. Lgs. 33/2013.

### 8.6 Controllo e monitoraggio misure e obblighi di trasparenza

Alla corretta attuazione delle misure e degli obblighi di trasparenza concorrono il RPCT e tutti gli uffici e settori della Società.

In particolare, il RPCT svolge il controllo sull'attuazione degli obblighi e delle misure previste e delle iniziative connesse, riferendo all'Amministratore Unico eventuali inadempimenti e ritardi. A tal fine il RPCT informa le funzioni interessate delle eventuali carenze, mancanze o non coerenze riscontrate e queste dovranno provvedere a sanare le inadempienze entro e non oltre trenta giorni dalla segnalazione. Decorso infruttuosamente tale termine, il RPCT è tenuto a dare comunicazione all'Amministratore Unico della mancata attuazione degli obblighi di pubblicazione.

Il RPCT ha il compito di attestare l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza, tramite report scritto all'Amministratore Unico. Tale attestazione dell'assolvimento degli obblighi si intende effettuato con la compilazione dello schema excel predisposto da ANAC che costituisce la Relazione periodica cui è tenuto il RPCT. Resta tuttavia l'obbligo da parte del RPCT di segnalare tempestivamente all'Organo Amministrativo la accertata violazione degli obblighi ed adempimenti previsti dal presente documento e dalle precitate leggi e di comunicare ogni altro aspetto rilevante che non sia ricompreso nella Relazione di cui sopra e che necessiti di una valutazione urgente. Eventuali ritardi negli aggiornamenti previsti, che potrebbero comportare sanzioni, potranno costituire oggetto di provvedimento disciplinare da parte della società.

Il RPCT potrà avvalersi di auditor esterni per il controllo dell'effettiva attuazione degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente da parte delle funzioni individuate. Egli potrà inoltre

pianificare verifiche in coordinamento con l'OdV o con gli organi di vigilanza e controllo degli Enti Pubblici Soci.

Per ogni informazione pubblicata verranno verificati la qualità, l'integrità, il costante aggiornamento, la completezza, la tempestività, la comprensibilità, la facile accessibilità, la conformità ai documenti originali, l'indicazione della loro provenienza e la riutilizzabilità. Il RPCT ha inteso individuare un arco temporale di tre mesi quale termine congruo e tempestivo per la pubblicazione dei dati ed il relativo monitoraggio dell'adempimento (ove non previsto un diverso termine dalla legge, come indicato nell'Allegato 1 delle Linee Guida di cui alla determina Anac n.1134/2017).

### **8.7 Giornate della trasparenza**

La Società intende realizzare una "Giornata della Trasparenza" se possibile in concomitanza con quella organizzata dalle altre società del Gruppo Holding Ferrara Servizi Srl e/o dal Comune di Ferrara, durante la quale verranno illustrate ai cittadini, alle associazioni ed ai soggetti portatori di interessi (cd. Stakeholder), le iniziative assunte dalla Società ed i risultati dell'attività nei singoli settori, con particolare rilievo a quelli che hanno valenza esterna. Dello svolgimento di codeste attività e dei rispettivi esiti viene data notizia tramite il sito *internet*.

### **8.8 Accesso civico: "semplice" e "generalizzato"**

Il Decreto Madia Trasparenza ha profondamente modificato le disposizioni sull'accesso civico contenute nel D. Lgs. 33/2013 ampliando la portata del diritto di accesso ai dati della Pubblica Amministrazione.

Accanto all'accesso civico "semplice" già presente nel Decreto cit. (art.5 c. 1), secondo cui chiunque ha il diritto di richiedere documenti, informazioni o dati su cui vige l'obbligo di pubblicazione nei casi in cui sia stata omessa, il Legislatore ha aggiunto l'accesso civico "generalizzato", consentendo a chiunque, al di là di qualsivoglia titolarità di situazioni giuridicamente rilevanti, di accedere a tutti i dati, documenti e informazioni detenuti dalla Pubblica Amministrazione, anche ulteriori rispetto a quelli per cui vige un obbligo di pubblicazione. L' "accesso civico generalizzato" è quindi così sancito dall'art. 5 c. 2: *"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, chiunque ha diritto di accedere ai dati e ai documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni, ulteriori rispetto a quelli oggetto di pubblicazione ai sensi del presente decreto, nel rispetto dei limiti relativi alla tutela di interessi pubblici e privati giuridicamente rilevanti, secondo quanto previsto dall'art. 5-bis"*.

La richiesta di accesso civico è gratuita, non è sottoposta ad alcuna limitazione rispetto alla legittimazione soggettiva del richiedente e non deve essere motivata.

Qualora l'istanza abbia ad oggetto dati, informazioni o documenti oggetto di pubblicazione obbligatoria ai sensi del D. Lgs. 33/2013, essa va presentata al RPCT ai seguenti recapiti:

- per posta elettronica all'indirizzo: [rpc@ferraratua.it](mailto:rpc@ferraratua.it);
- per posta ordinaria all'indirizzo: Ferrara Tua Srl - Via Borso 1, 44121 Ferrara, alla c.a. Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza.

La richiesta di accesso civico comporta, da parte del RPCT:

- l'obbligo di segnalazione alla struttura interna competente relativa alle sanzioni disciplinari, ai fini dell'eventuale attivazione del procedimento disciplinare;
- la segnalazione degli inadempimenti al vertice della Società per la valutazione ai fini delle

assegnazioni di responsabilità.

Qualora l'istanza abbia ad oggetto dati, informazioni o documenti ulteriori rispetto a quelli oggetto di pubblicazione ai sensi del D. Lgs. 33/2013, essa va presentata all'Ufficio Segreteria ai seguenti recapiti:

- per posta elettronica all'indirizzo: [segreteria@ferratatua.it](mailto:segreteria@ferratatua.it)
- per posta ordinaria all'indirizzo: Ferrara Tua Srl - Via Borso 1, 44121 Ferrara alla c.a. Direttore Generale.

Si applica il procedimento previsto dall'art. 5 D. Lgs. 33/2013, cui si rimanda.

## 9 PUBBLICAZIONE DEL PIANO

Il Piano non deve essere trasmesso all'ANAC. Esso deve viceversa essere pubblicato sul sito *web* della società, sezione "Società Trasparente/Disposizioni generali". Il Piano deve restare pubblicato, con eventuali modifiche od aggiornamenti, unitamente ai Piani degli anni precedenti.

## 10 PRINCIPALI LEGGI E LINEE GUIDA DI RIFERIMENTO

Nella redazione del presente Piano, e, più in generale, per l'assolvimento degli adempimenti in materia di anticorruzione e trasparenza, ci si è riferiti al seguente quadro normativo (esposto in ordine cronologico):

- **D. Lgs. 30 marzo 2001 n. 165 s.m.i.** "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";
- **D. Lgs. 30 giugno 2003, n. 196** - Codice in materia di protezione dei dati personali;
- **D. Lgs. 21 novembre 2007, n. 231 s.m.i.**, "Attuazione della direttiva 2005/60/CE concernente la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo nonché della direttiva 2006/70/CE che ne reca misure di esecuzione";
- **D.lgs. 9 aprile 2008, n. 81**, "Attuazione dell'articolo 1 della legge 3 agosto 2007, n. 123, in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro";
- **Legge 6 novembre 2012 n. 190** "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- **Circolare n. 1 del 25 gennaio 2013 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento Funzione Pubblica** recante "legge 190 del 2012 – disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- **D.P.C.M. 16 gennaio 2013** "Istituzione del Comitato interministeriale per la prevenzione e il contrasto della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- **D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33**, "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- **D.lgs. 8 aprile 2013, n. 39**, "Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190";
- **Decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013, n. 62**, "Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del d. lgs. 30 marzo 2001, n. 165";
- **Deliberazione 11 settembre 2013, n. 72/2013 della CIVIT** (ora A.N.AC.) di approvazione del Piano Nazionale Anticorruzione elaborata dal Dipartimento della funzione pubblica in base alla L. n. 190 del 2012;
- **Deliberazione 24 ottobre 2013, n. 75/2013 della CIVIT** (ora A.N.AC.) di approvazione delle linee guida per l'adozione dei codici di comportamento delle singole pubbliche amministrazioni;

- **D.L. 31 agosto 2013, n. 101**, “Disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni” convertito con modificazioni dalla L. 30 ottobre 2013, n. 125 (in particolare l’Art. 5 “Disposizioni in materia di trasparenza, anticorruzione e valutazione della performance” che ha istituito l’A.N.A.C.);
- **Circolare n. 1/2014 Ministero per la Pubblica Amministrazione del 14 febbraio 2014** “Ambito soggettivo ed oggettivo di applicazione delle regole di trasparenza”;
- **Delibera del Garante della protezione dei dati personali del 15 maggio 2014** “Linee guida in materia di trattamento di dati personali, contenuti anche in atti e documenti amministrativi, effettuato per finalità di pubblicità e trasparenza sul web da soggetti pubblici e da altri enti obbligati”;
- **D.L. 24 giugno 2014 n. 90** convertito in Legge dall’art. 1 L. 114/2014, in particolare l’art. 19 comma 15;
- **Deliberazione ANAC n. 9 del 9 settembre 2014** recante “Regolamento in materia di esercizio del potere sanzionatorio dell’ANAC per l’omessa adozione dei PTPC, dei PTTI e dei Codici di Comportamento”;
- **Deliberazione ANAC n. 146 del 18 novembre 2014** in materia di esercizio del potere di ordine nel caso di mancata adozione di atti o provvedimenti richiesti dal piano nazionale anticorruzione e dal piano triennale di prevenzione della corruzione nonché dalle regole sulla trasparenza dell’attività amministrativa o nel caso di comportamenti o atti contrastanti con i piani e le regole sulla trasparenza citati (articolo 1, comma 3, della legge 6 novembre 2012, n190);
- **Deliberazione ANAC n. 10 del 21 gennaio 2015** “Individuazione dell’autorità amministrativa competente all’irrogazione delle sanzioni relative alla violazione di specifici obblighi di trasparenza (art. 47 del d.lgs. 33/2013)”;
- **Determinazione ANAC n. 6/2015 del 28 aprile 2015** recante “Linee guida in materia di tutela del dipendente pubblico che segnala illeciti (c.d. *whistleblower*)” nelle quali vengono specificati l’ambito di applicazione, l’oggetto delle segnalazioni e la procedura di tutela della riservatezza dell’identità del dipendente pubblico dichiarante;
- **Legge 27 maggio 2015 n. 69** “Disposizioni in materia di delitti contro la PA, di associazioni di tipo mafioso e di falso in bilancio”;
- **Determinazione n. 8 del 17 giugno 2015** “Linee guida per l’attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici”;
- **Comunicato ANAC del 13 luglio 2015** “Obbligo di adozione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione con validità 2015-2017 (aggiornamento annuale del 31 gennaio 2015)” – fonte superata dal successivo **Comunicato ANAC del 16 marzo 2018**;
- **Legge 7 agosto 2015 n. 124** “Deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche”;
- **Determinazione ANAC n. 12 del 28 ottobre 2015** recante “Aggiornamento 2015 al P.N.A.”;
- **D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50** s.m.i. “Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull’aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell’acqua, dell’energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture”;
- **Regolamento UE del 27 aprile 2016, 2016/679** - Regolamento generale sulla protezione dei dati;
- **D. Lgs. 25 maggio 2016, n. 97** “Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell’articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche”;
- **Gruppo di lavoro art. 29 per la protezione dei dati – Parere 8 giugno 2016, 2/2016** sulla pubblicazione dei dati personali ai fini della trasparenza nel settore pubblico;

- **Delibera ANAC n. 831 del 3 agosto 2016** recante “Determinazione di approvazione definitiva del Piano Nazionale Anticorruzione 2016”;
- **Delibera n. 833 del 3 agosto 2016**, “Linee guida in materia di accertamento delle inconferibilità e delle incompatibilità degli incarichi amministrativi da parte del responsabile della prevenzione della corruzione. Attività di vigilanza e poteri di accertamento dell’A.N.AC. in caso di incarichi inconferibili e incompatibili;
- **D. Lgs. 19 agosto 2016, n. 175** “Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica”;
- **Regolamento ANAC del 16 novembre 2016** in materia di esercizio del potere sanzionatorio ai sensi dell’articolo 47 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, come modificato dal decreto legislativo 25 maggio 2016, n. 97;
- **Delibera ANAC n. 1309 del 28 dicembre 2016** “Linee guida recanti indicazioni operative ai fini della definizione delle esclusioni e dei limiti all’accesso civico di cui all’art. 5 co. 2 del d.lgs. 33/2013”;
- **Delibera ANAC n. 1310 del 28 dicembre 2016** “Prime linee guida recanti indicazioni sull’attuazione degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni contenute nel d.lgs. 33/2013 come modificato dal d.lgs. 97/2016”.
- **Circolare del Ministro per semplificazione e la Pubblica Amministrazione 30 maggio 2017, n. 2/2017** “Attuazione delle norme sull’accesso civico generalizzato (c.d. FOIA)”;
- **Determinazione ANAC n. 1134 del 8 novembre 2017** recante “Nuove linee guida per l’attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici”
- **Delibera ANAC n. 1208 del 22 novembre 2017** “Approvazione definitiva dell’Aggiornamento 2017 al Piano Nazionale Anticorruzione”;
- **Legge 30 novembre 2017, n. 179** “Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell’ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato”;
- **Comunicato ANAC del 16 marzo 2018** “Obbligo di adozione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione con validità 2018-2020”
- **D. Lgs. 10 agosto 2018, n. 101** - Disposizioni per l’adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679;
- **Delibera ANAC n. 840 del 2 ottobre 2018** sulla corretta interpretazione dei compiti del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza;
- **Delibera ANAC n. 1033 del 30 ottobre 2018** “Regolamento sull’esercizio del potere sanzionatorio in materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell’ambito di un rapporto di lavoro di cui all’art. 54-bis del decreto legislativo n. 165/2001”.
- **Delibera ANAC n. 1074 del 21 novembre 2018** “Approvazione definitiva dell’Aggiornamento 2018 al Piano Nazionale Anticorruzione”;
- **Linee guida n. 12/2018 del 24 ottobre 2018** “Affidamento dei servizi legali”;

**Allegato 1 - Valutazione del rischio**

Probabilità Impatto	1 (raro)	2 (poco probabile)	3 (probabile)	4 (molto probabile)	5 (frequente)
5 (superiore)	5	10	15	20	25
4 (serio)	4	8	12	16	20
3 (soglia)	3	6	9	12	15
2 (minore)	2	4	6	8	10
1 (marginale)	1	2	3	4	5

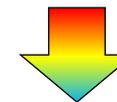
**LEGENDA**

**valori e frequenze della probabilità:**

- 0 - nessuna probabilità;
- 1 - improbabile;
- 2 - poco probabile;
- 3 - probabile;
- 4 - molto probabile;
- 5 - altamente probabile,

**valori e importanza dell'impatto:**

- 0 - nessun impatto;
- 1 - marginale;
- 2 - minore;
- 3 - soglia;
- 4 - serio;
- 5 - superiore.



**parametri di rischio:**

- 1 - 3
- 4 - 7
- 8 - 14
- 15 - 25

## VALUTAZIONE DEI RISCHI ASSOCIATI AI PROCESSI DI OGNI AREA

### I. NELL'AREA ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE

Processo	Indici di valutazione della probabilità						Indici di valutazione impatto				Totale
	Discrezionalità	Rilevanza esterna	Complessità del processo	Valore economico	Frazionabilità	Controlli	Imp. organizzativo	Imp. economico	Imp. reputazionale	Imp. sull'immagine	
1.Reclutamento personale	2	5	1	5	1	2	1	1	0	5	4,55
2.Progressione carriera	1	2	1	1	1	2	1	1	0	5	2,27
3.Conferimento incarichi professionali/consulenze	4	5	1	5	5	3	1	1	0	5	6,65

### II. NELL'AREA NOMINA AMMINISTRATORI E CONFERIMENTO INCARICHI DIRIGENZIALI

Processo	Indici di valutazione della probabilità						Indici di valutazione impatto				Totale
	Discrezionalità	Rilevanza esterna	Complessità del processo	Valore economico	Frazionabilità	Controlli	Imp. organizzativo	Imp. economico	Imp. reputazionale	Imp. sull'immagine	
1.Nomina amministratori	5	2	1	1	1	3	1	1	0	5	3,78
2.Conferimento incarichi dirigenziali	2	2	1	1	1	2	2	1	0	4	2,62
3.Conferimento incarichi di lavoro autonomo, professionali, consulenze	4	5	1	5	5	3	1	1	0	5	6,70

## III. NELL'AREA AFFIDAMENTO DI LAVORI SERVIZI E FORNITURE/CONSULENZE

Processo	Indici di valutazione della probabilità						Indici di valutazione impatto				Totale
	Discrezionalità	Rilevanza esterna	Complessità del processo	Valore economico	Frazionabilità	Controlli	Imp. organizzativo	Imp. economico	Imp. reputazionale	Imp. sull'immagine	
1. Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti che favoriscano una determinata impresa	2	5	1	5	1	2	1	1	0	5	4,55
2. Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)	2	5	1	5	1	2	1	1	0	5	4,55
3. Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa	2	5	1	5	1	2	1	1	0	5	4,55
4. Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, anche con riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali	1	5	1	5	1	3	1	1	0	5	4,55
5. Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa	2	5	1	5	5	3	1	1	0	5	6,125
6. Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato sia diverso da quello atteso o per concedere un indennizzo all'aggiudicatario	3	5	1	5	1	3	1	1	0	5	5,25
7. Conferimento di falsi incarichi e/o false consulenze	2	5	1	5	5	3	1	1	0	5	6,125

## IV. PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEL DESTINATARIO / EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI

Processo	Indici di valutazione della probabilità						Indici di valutazione impatto				Totale
	Discrezionalità	Rilevanza esterna	Complessità del processo	Valore economico	Frazionabilità	Controlli	Imp. organizzativo	Imp. economico	Imp. reputazionale	Imp. sull'immagine	
1.abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti o di ricevere favori personali (es. inserimento in cima ad una "lista di attesa" o di richieste per concessione loculi/tombe);	2	5	1	3	1	3	3	1	0	4	5
2. Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento del ticket di parcheggio o riconoscimento indebito di una scontistica sullo stesso al fine di agevolare determinati soggetti	2	5	1	3	1	3	2	1	0	1	2,5
3. rilascio di abbonamenti nei parcheggi in struttura con pagamento inferiore al dovuto al fine di agevolare determinati soggetti	2	5	1	3	1	3	2	1	0	1	2,5
4. Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nella erogazione di sovvenzioni liberali da parte della Società o delle Società Controllate	5	3	3	3	3	3	1	1	0	5	5,77
5. Erogazioni liberali e/o sponsorizzazioni non conformi all'oggetto societario	4	5	2	3	5	3	1	1	0	5	6,3

V. NELL'AREA GESTIONE SERVIZI PUBBLICI (CIMITERIALE/VERDE E DD/SOSTA)

Processo	Indici di valutazione della probabilità						Indici di valutazione impatto				Totale
	Discrezionalità	Rilevanza esterna	Complessità del processo	Valore economico	Frazionabilità	Controlli	Imp. organizzativo	Imp. economico	Imp. reputazionale	Imp. sull'immagine	
1. Abuso nelle attività di esumazione e cremazione (ad es. attività appropriative di oggetti preziosi rinvenuti sulle salme)	4	5	1	3	5	3	2	1	2	1	5,25
2. Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti o di ricevere favori personali (es. inserimento in cima ad una lista di attesa per abbonamenti in parcheggi a struttura)	4	5	1	3	1	3	3	1	0	1	3,75
3. Abuso dell'ausiliario del traffico o dell'addetto alla videosorveglianza nell'ambito delle funzioni di controllo sulla sosta al fine di agevolare determinati soggetti o di ricevere favori personali (es. mancata elevazione di contravvenzione a seguito dei controlli finalizzati all'accertamento del possesso dei titoli di sosta; accordo truffaldino con parcheggiatori abusivi; manomissione impianto videosorveglianza onde coprire furti, danneggiamenti, ecc. nelle aree di parcheggio/autorimesse)	4	5	2	3	1	3	3	1	0	1	3,75