

**PIANO TRIENNALE DI  
PREVENZIONE DELLA  
CORRUZIONE DI ECO.LAN. S.P.A.  
TRIENNIO 2024-2026**



# PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE DI ECO.LAN. S.P.A.

TRIENNIO 2024-2026

## Sommario

<b>PARTE PRIMA</b>	<b>3</b>
Premessa.	3
1. Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione, il Responsabile per la Trasparenza e gli altri soggetti preposti alla prevenzione della corruzione.	4
2. Integrazione tra il PTPCT ed il Modello organizzativo ex D. Lgs. n. 231 del 2001	9
3. La metodologia di analisi del rischio: le indicazioni contenute nell'Allegato 1 al PNA 2019	12
4. Mappatura dei processi, identificazione delle aree di rischio e ponderazione del rischio	13
5. Il trattamento del rischio e le relative misure di gestione	18
<b>PARTE SECONDA</b>	<b>19</b>
<i>LE MISURE DI CARATTERE GENERALE</i>	19
1. Il Codice di comportamento dei dipendenti di Eco.Lan. S.p.a.	19
2. Inconferibilità e incompatibilità di incarichi	20
3. Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro	21
4. Rotazione del personale	24
5. Tutela del whistleblower	25
6. Formazione	27
7. Misure specifiche PNRR	27
<b>PARTE TERZA</b>	<b>29</b>
<i>TRASPARENZA</i>	29
1. Principi ispiratori, obiettivi e validità del programma	29
2. Approvazione e aggiornamento del Programma	30
3. Contenuto del programma	30
4. La Trasparenza e gli obblighi dei contratti pubblici ai sensi del nuovo Codice degli Appalti.	31
5. Soggetti referenti e responsabile per la trasparenza	33
6. Organizzazione e funzioni dell'amministrazione per la predisposizione e l'attuazione del programma	34
7. Formazione interna e comunicazione esterna	34

<b>8. Disciplina dell'accesso civico</b>	<b>34</b>
<b>9. La Trasparenza degli interventi finanziati con i fondi del PNRR</b>	<b>36</b>
<b>10. Collegamento del Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità della Eco. Lan. s.p.a. con il piano triennale di prevenzione della corruzione</b>	<b>38</b>
<b>11. Inosservanza delle disposizioni del piano: responsabilità e sanzioni.</b>	<b>40</b>
<b>12. Pubblicità</b>	<b>40</b>
<b>13. Obiettivi</b>	<b>40</b>
<b>14. Trasparenza e la disciplina della tutela dei dati personali (Reg. UE 2016/679).</b>	<b>41</b>
Tabella A (Elenco degli obblighi di pubblicazione)	42
<b>Tabella B obblighi Pubblicazione Eco. Lan. S.p.A: uffici e referenti - Obblighi, scadenze e figure responsabili.</b>	<b>42</b>

## PARTE PRIMA

### Premessa.

Il nuovo Piano di Prevenzione della Corruzione di Eco.Lan. S.p.A., per il triennio 2024/2026, rappresenta la prosecuzione del Piano precedente, in un'ottica di continuità evolutiva con l'impostazione generale riferita alle iniziative strategiche già adottate sul versante della prevenzione della corruzione, ed è stato elaborato tenendo conto di quanto indicato nel PNA 2019 per il quale *«il Consiglio dell'Autorità ha deciso di concentrare la propria attenzione sulle indicazioni relative alla parte generale del PNA, rivedendo e consolidando in un unico atto di indirizzo tutte le indicazioni date fino ad oggi, integrandole con orientamenti maturati nel corso del tempo e che sono anche stati oggetto di appositi atti regolatori. Si intendono, pertanto, superate le indicazioni contenute nelle Parti generali dei PNA e degli Aggiornamenti fino ad oggi adottati. Il PNA contiene rinvii continui a delibere dell'Autorità che, ove richiamate, si intendono parte integrante del PNA stesso»* (delibera dell'Autorità Nazionale Anticorruzione n. 1064 del 13 novembre 2019, p. 10), nonché sulla scorta delle ulteriori indicazioni di dettaglio contenute nel PNA 2022 adottato dall'Autorità con delibera n. 7 del 17 gennaio 2013 e dell'aggiornamento 2023 adottato con Delibera n. 605 del 19 dicembre 2023.

In questa ottica, la prima fase del processo di gestione del rischio di corruzione - che si concretizza nell'analisi del contesto, ed in particolare del contesto interno, ovvero nella individuazione ed analisi dei processi organizzativi (cd. mappatura dei processi) - pur essendo facilitata dalla analitica ricognizione già effettuata nell'ambito dei Piani precedenti è stata implementata in maniera significativa nei suoi esiti (anche grazie al coinvolgimento degli organi direttivi, dei singoli responsabili di funzione e del personale dipendente) per effetto dell'avvenuto espletamento delle attività prodromiche all'aggiornamento del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo adottato dalla Società ai sensi del D. Lgs. n. 231 del 2001, ratificato dal Consiglio di Amministrazione nel mese di agosto 2020.

Il presente Piano peraltro, pur confermando alcune delle scelte metodologiche di carattere generale sulla scorta delle quali erano stati elaborati e rimodulati negli anni i piani precedenti, è stato rielaborato tenendo conto delle indicazioni metodologiche contenute nell'Allegato 1 al PNA 2019 nonché negli allegati al PNA 2022, ed implementato secondo la norma ISO 37001.

La ISO 37001 aiuta a prevenire, individuare e gestire situazioni di corruzione (attiva o passiva) da parte dell'organizzazione, del suo personale e dei suoi soci in affari, promuovendo una serie di misure e controlli e fornendo una guida di supporto per la relativa applicazione. Lo standard specifica una serie di requisiti riguardanti i seguenti aspetti:

- Valutazioni preliminari;
- Analisi del contesto aziendale (interno ed esterno) e dei requisiti delle parti interessate;
- Mappatura dei processi;
- Valutazione del rischio: identificazione dei rischi di corruzione, determinazione dei livelli e del loro impatto, verifica di efficacia delle misure intraprese;
- Definizione della politica anticorruzione e degli obiettivi;

- Attuazione di opportuni controlli finanziari e non finanziari e due diligence;
- Trasparenza;
- Formazione e comunicazione;
- Sistema di segnalazione dei sospetti (whistleblowing)
- Reporting, monitoraggio, analisi e riesame
- Azioni di miglioramento continuo.

In merito alle misure di prevenzione di carattere specifico, nell'ambito dell'aggiornamento del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo si è provveduto ad implementare i relativi protocolli operativi ed a rivedere i regolamenti interni, nella prospettiva di creare un sistema di controllo interno unitario e coerente nelle sue varie declinazioni.

Infine, nell'attuale Piano si tiene conto degli esiti della verifica sull'attuazione delle misure previste nel precedente PTPCT, che è stato sottoposto ad una serie di monitoraggi a campione e i cui risultati sono stati riassunti anche nella relazione annuale del RPCT per l'anno 2023, pubblicata sul sito internet della Eco.Lan. S.p.A. Anche le operazioni di monitoraggio si sono svolte con la partecipazione attiva di tutti gli attori coinvolti, nell'ambito di un processo sganciato dalla logica del mero "adempimento formale", ma strettamente vissuto con analisi critica ed autocritica delle attività espletate.

## **1. Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione, il Responsabile per la Trasparenza e gli altri soggetti preposti alla prevenzione della corruzione.**

**A)** In continuità con quanto evidenziato nel PTPCT precedentemente in vigore, occorre evidenziare come la figura del Responsabile della Prevenzione della Corruzione (RPC) sia stata interessata in modo significativo dalle modifiche introdotte dal D.lgs. n. 97 del 2016 recante «*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*», in quanto la nuova disciplina ha unificato in capo ad un solo soggetto l'incarico di Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT), prevedendo che ad esso siano riconosciuti poteri e funzioni idonei a garantire lo svolgimento dell'incarico con autonomia ed effettività, eventualmente anche con modifiche organizzative.

Più di recente, le «*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*» emanate dall'ANAC con Determinazione n. 1134 in data 8 novembre 2017 ribadiscono le direttive di integrazione tra i presidi organizzativi già dettagliate nella delibera n. 8 del 2015, aggiornandole alla luce degli interventi normativi del 2016.

Relativamente alla figura del RPCT, le linee guida del novembre 2017, tuttora valide alla luce dei richiami contenuti all'interno del PNA 202, affermano che anche per le società in controllo pubblico deve ritenersi operante la scelta del legislatore di unificare nella stessa figura i compiti di responsabile

della prevenzione della corruzione e di responsabile della trasparenza, specificando che *«al fine di rendere obbligatoria la nomina, le società adottano, preferibilmente attraverso modifiche statutarie, ma eventualmente anche in altre forme, gli opportuni adeguamenti che, in ogni caso, devono contenere una chiara indicazione in ordine al soggetto che dovrà svolgere le funzioni di RPCT»*.

L'ANAC precisa al contempo che *«in coerenza a quanto previsto nella delibera ANAC n. 1310/2017 [...] solo laddove esistano obiettive difficoltà organizzative è possibile mantenere distinte le due figure di RPC e di RT. In questi casi, però, è necessario che le società chiariscano espressamente le motivazioni di questa eventuale scelta nei provvedimenti di nomina del RPC e RT, da pubblicare, e garantiscano il coordinamento delle attività svolte dai due responsabili, anche attraverso un adeguato supporto organizzativo»*.

Proprio in considerazione degli specifici parametri dettagliati dall'ANAC all'interno delle linee guida sopra richiamate (*«L'Autorità ritiene che le funzioni di RPCT debbano essere affidate a uno dei dirigenti della società. [...] Gli organi di indirizzo della società nominano, quindi, come RPCT un dirigente in servizio presso la società, attribuendogli, con lo stesso atto di conferimento dell'incarico, anche eventualmente con le necessarie modifiche statutarie e regolamentari, funzioni e poteri idonei e congrui per lo svolgimento dell'incarico con piena autonomia ed effettività. Nell'effettuare la scelta, la società dovrà vagliare l'eventuale esistenza di situazioni di conflitto di interesse ed evitare, per quanto possibile, la designazione di dirigenti responsabili di quei settori individuati all'interno della società fra quelli con aree a maggior rischio corruttivo. [...] Nelle sole ipotesi in cui la società sia priva di dirigenti, o questi siano in numero così limitato da dover essere assegnati esclusivamente allo svolgimento di compiti gestionali nelle aree a rischio corruttivo, circostanze che potrebbero verificarsi in strutture organizzative di ridotte dimensioni, il RPCT potrà essere individuato in un profilo non dirigenziale che garantisca comunque le idonee competenze in materia di organizzazione e conoscenza della normativa sulla prevenzione della corruzione. In questo caso, il consiglio di amministrazione o, in sua mancanza, l'amministratore sono tenuti ad esercitare una funzione di vigilanza stringente e periodica sulle attività del soggetto incaricato»*), Eco.Lan. S.p.a., annoverando al proprio interno un'unica figura dotata qualifica dirigenziale nella persona del Presidente del Consiglio di Amministrazione ed attuale Direttore Generale, ha ritenuto di affidare all'Ing. Sandro Fantini, quadro responsabile dell'Area Ambiente/Qualità e Sicurezza e dell' Area Manutenzione – RSPP – Delegato ex art. 16 D.lgs. n. 81 del 2008 il ruolo di Responsabile della Prevenzione della Corruzione (RPC), affidando al contempo alla dott.ssa Graziana Chiola, dipendente operante all'interno dell'Area Progettazione SIU e Gestione Operativa di Servizi e Impianti nonché all'interno dell'Area ARERA, il ruolo di Responsabile per la Trasparenza (RT), tenendo distinte le due figure in ragione delle gravose prerogative cui l'Ing. Fantini è chiamato quotidianamente ad occuparsi nell'area di competenza (RSPP, Responsabile Sistema Gestione Integrata Qualità, Ambiente e Sicurezza, Responsabile Area Manutenzione, Gestore Trasporti Conto Terzi, Alta Sorveglianza della gestione della Discarica Consortile), del ruolo di RUP che lo stesso è chiamato a rivestire nell'ambito delle gare in cui la Società riveste il ruolo di stazione appaltante e del ruolo di progettista/Direttore lavori nell'ambito dei lavori in cui la Società è committente.

**B)** Sul ruolo e i poteri del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT), l'ANAC ha adottato la delibera n. 840 del 2 ottobre 2018 (richiamata nell'Allegato n. 3 del PNA 2022 e intitolato *Il RPCT e la struttura di supporto*) con la quale sono state date indicazioni interpretative ed

operative con particolare riferimento ai poteri di verifica, controllo e istruttori del RPCT nel caso rilevi o siano segnalati casi di presunta corruzione, che si ritiene utile richiamare sinteticamente all'interno del presente Piano.

Nel dettaglio, è stato chiarito come il quadro normativo di riferimento non declini espressamente i contenuti dei poteri di vigilanza e controllo del RPCT operando, invece, su un diverso piano e cioè quello dell'assegnazione allo stesso di un obiettivo generale consistente nella predisposizione e nella verifica della tenuta complessiva del sistema di prevenzione della corruzione di un'amministrazione o ente, rispetto al quale sono correlate le specifiche responsabilità che gravano sul medesimo. Il cardine dei poteri del RPCT è quindi centrato sul prevenire la corruzione - ossia sulla adeguata predisposizione degli strumenti interni all'amministrazione (PTPCT e relative misure di prevenzione ivi compresa la trasparenza) per il contrasto dell'insorgenza di fenomeni corruttivi, intesi in senso ampio, e sulla verifica che ad essi sia stata data attuazione effettiva - e, pertanto, i poteri di controllo e di verifica di quanto avviene nell'amministrazione sono funzionali a tale obiettivo.

Non spetta, perciò, al RPCT l'accertamento di responsabilità (e quindi la fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione), qualunque natura esse abbiano, dovendo il RPCT fare riferimento agli organi preposti appositamente sia all'interno dell'amministrazione (vedi sopra) che all'esterno (ad esempio, qualora emergano elementi utili a configurare fattispecie suscettibili di dar luogo a responsabilità amministrativa, il RPCT è tenuto a presentare tempestiva denuncia alla competente procura della Corte dei conti per le eventuali iniziative in ordine all'accertamento del danno erariale; ove rilevi poi fatti che rappresentano notizia di reato, deve presentare denuncia alla procura della Repubblica o ad un ufficiale di polizia giudiziaria con le modalità previste dalla legge). Inoltre il RPCT, nell'esercizio delle proprie funzioni - secondo criteri di proporzionalità, ragionevolezza ed effettività, rispetto allo scopo delle norme vigenti - non può essere chiamato a svolgere controlli di legittimità o di merito su atti e provvedimenti adottati dall'amministrazione, né esprimersi sulla regolarità tecnica o contabile di tali atti, a pena di sconfinare nelle competenze dei soggetti a ciò preposti all'interno di ogni ente o amministrazione ovvero della magistratura.

*In definitiva, «qualora il RPCT riscontri o riceva segnalazioni di irregolarità e/o illeciti, deve, innanzitutto, svolgere una delibazione sul fumus di quanto rappresentato e verificare se nel PTPCT vi siano o meno misure volte a prevenire il tipo di fenomeno segnalato. Tale delibazione è senza dubbio funzionale ai poteri di predisposizione del PTPCT e delle misure di prevenzione che esplicitamente la legge attribuisce al RPCT ma può anche - salvo che la fattispecie e il relativo fumus non si appalesino in modo chiaro dalla segnalazione ricevuta - essere necessario per comprendere quali siano gli organi interni o gli enti/istituzioni esterne a cui rivolgersi per l'accertamento di responsabilità o per l'assunzione di decisioni in ordine al corretto andamento dell'azione amministrativa.*

*Se nel PTPCT esistono misure di prevenzione adeguate, il RPCT è opportuno richieda per iscritto ai responsabili dell'attuazione delle misure - come indicati nel PTCP - informazioni e notizie sull'attuazione delle misure stesse, rappresentando, anche in modo circostanziato e con riferimento alla fattispecie specifica riscontrata o segnalata, le ragioni per le quali tali notizie e informazioni vengono richieste.*

*Qualora, invece, a seguito dell'esame del PTPCT non risulti mappato il processo in cui si inserisce il fatto riscontrato o segnalato ovvero, pur mappato il processo, le misure manchino o non siano ritenute adeguate rispetto alla fattispecie rappresentata, il RPCT è opportuno proceda con la richiesta scritta di informazioni e notizie agli uffici responsabili su come siano state condotte le attività istituzionali su cui si innesta il fenomeno di presunta corruzione riscontrato o segnalato, rappresentando, anche in modo circostanziato e con riferimento alla fattispecie specifica riscontrata o segnalata, le ragioni per le quali tali notizie e informazioni vengono richieste.*

*In tal senso, ad esempio, il RPCT potrà chiedere ai dipendenti che hanno istruito un procedimento in difformità alle indicazioni fornite nel PTPCT e ai dirigenti che lo hanno validato, di fornire motivazione per iscritto circa le circostanze di fatto e di diritto che sottendono all'adozione del provvedimento.*

*Gli uffici e i dipendenti interessati, a loro volta, possono certamente allegare documenti alle risposte che inviano.*

*[...] Nello svolgimento di tale attività di verifica, ci si può chiedere se, nel silenzio della legge, il RPCT sia autorizzato anche all'audizione di dipendenti e all'acquisizione diretta di atti dei procedimenti oggetto di criticità. [...] Ad avviso dell'Autorità, la valutazione da compiere va orientata nella stessa logica sopra riportata. L'acquisizione di atti e documenti da parte del RPCT e l'audizione di dipendenti (da verbalizzare, o comunque da tracciare adeguatamente) è ammessa nella misura in cui consente al RPCT di avere una più chiara ricostruzione dei fatti oggetto della segnalazione. Non, dunque, al fine dell'accertamento di responsabilità o della fondatezza dei fatti oggetto della segnalazione ma per poter, se necessario, attivare gli organi sia interni che esterni all'amministrazioni competenti al riguardo, ovvero per calibrare il PTPCT rispetto ai fatti corruttivi che possono verificarsi nell'ente. Questo potere istruttorio del RPCT va utilizzato secondo criteri di proporzionalità, ragionevolezza e adeguatezza. Ciò vuol dire che se il RPCT può acquisire elementi e valutazioni utili ai fini sopra indicati attraverso l'interlocuzione con gli uffici o le strutture interne, anche di controllo o con compiti ispettivi, è opportuno che si avvalga della loro collaborazione» (così testualmente delibera n. 840 del 2018).*

Con particolare riferimento alle prerogative assegnate al RPCT dalla disciplina sul whistleblowing (previste nell'art. 54-bis del d.lgs.165/2001, norma che resterà in vigore fino al 14 luglio 2023 in ragione di quanto previsto dal d. lgs. 24/2023, rubricato *Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali*), il PNA 2019 evidenzia che «il RPCT, oltre a ricevere e prendere in carico le segnalazioni, pone in essere gli atti necessari ad una prima “attività di verifica e di analisi delle segnalazioni ricevute” da ritenersi obbligatoria in base al co. 6 dell'art. 54-bis. Si rammenta infatti che la richiamata disposizione prevede che ANAC irroggi sanzioni pecuniarie da 10.000 a 50.000 euro qualora venga accertato il mancato svolgimento da parte del responsabile di attività di verifica e analisi delle segnalazioni ricevute. Sul potere sanzionatorio dell'Autorità si rinvia al Regolamento del 30 ottobre 2018 «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)» adottato con delibera ANAC n. 1033 del 30 ottobre 2018 e recentemente modificato con delibera n. 312 del 10 aprile 2019. L'onere di istruttoria, che la legge assegna al RPCT, si sostanzia, ad avviso dell'Autorità, nel compiere una prima imparziale delibazione sulla sussistenza (c.d. fumus) di quanto rappresentato nella segnalazione, in coerenza con il dato normativo che si riferisce ad una attività “di verifica e di



*analisi». Resta fermo, in linea con le indicazioni già fornite nella delibera n. 840/2018, che non spetta al RPCT svolgere controlli di legittimità o di merito su atti e provvedimenti adottati dall'amministrazione oggetto di segnalazione né accertare responsabilità individuali».*

**C)** Ferme restando le prerogative assegnate al Responsabile della Prevenzione della Corruzione ed al Responsabile per la Trasparenza (per le quali ultime si richiama il paragrafo 4 della parte terza del presente Piano *Trasparenza*), entrambi si relazionano con l'Organo competente per i procedimenti disciplinari, l'Organismo di Vigilanza designato ai sensi del D. Lgs. n. 231 del 2001 e i singoli responsabili di area per quanto di rispettiva competenza.

Tali soggetti partecipano al processo di gestione del rischio: tutti i responsabili di area svolgono attività informativa nei confronti del RPC e del Responsabile per la Trasparenza, propongono le misure di prevenzione e assicurano l'osservanza del presente Piano e del Codice Etico segnalandone le violazioni. La mancata collaborazione con il RPC e con il Responsabile per la Trasparenza da parte dei soggetti obbligati ai sensi del presente Piano è suscettibile di essere sanzionata sul piano disciplinare.

Tutti i dipendenti partecipano al processo di gestione del rischio, osservano le misure contenute nel Piano segnalando le eventuali fattispecie di illecito e le personali situazioni di conflitto di interesse.

Tutti i dipendenti, anche privi di qualifica dirigenziale, mantengono comunque il personale livello di responsabilità per il verificarsi di fenomeni corruttivi in relazione ai compiti effettivamente svolti.

Si segnala, infine, che il provvedimento di revoca dell'incarico di RPC e di Responsabile per la Trasparenza, alla luce di quanto precisato nella determinazione ANAC n. 1208 del 22 novembre 2017 con particolare riferimento alle ipotesi in cui lo stesso sia stato affidato ad un soggetto che non rivesta incarichi dirigenziali (par. 4.1.1), deve essere adottato nel rispetto del combinato disposto delle previsioni contenute nell'art. 1 comma 7 della legge n. 190 del 2012 e nell'art. 15 comma 3 del D. Lgs. n. 39 del 2013: la relativa statuizione, pertanto, deve essere comunicata tempestivamente all'ANAC che, entro trenta giorni, può formulare una richiesta di riesame qualora rilevi che la revoca sia correlata alle attività svolte dal responsabile in materia di prevenzione della corruzione; decorso tale termine, la revoca diventa efficace. L'ANAC può intervenire con richiesta di riesame anche nel caso di presunte misure discriminatorie comunque collegate, direttamente o indirettamente, allo svolgimento delle funzioni di RPCT. Le modalità di intervento dell'ANAC sono disciplinate dal «Regolamento sull'esercizio del potere dell'Autorità di richiedere il riesame dei provvedimenti di revoca o di misure discriminatorie adottati nei confronti del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) per attività svolte in materia di prevenzione della corruzione» approvato con delibera n. 657 del 2018.

**D)** Considerato che parte dell'attenzione di questo PTPCT è concentrata sugli interventi gestiti con risorse del PNRR, si ritiene necessario valutare i rapporti tra RPCT e le Strutture individuate dalla Società per coordinare, monitorare, rendicontare e controllare le attività di gestione degli interventi previsti.

Al fine di evitare il rischio di duplicazione degli adempimenti, in una logica di riduzione degli oneri, e per ottimizzare lo svolgimento delle attività interne si intende assicurare sinergia tra il RPCT e le

Strutture individuate, in linea con la ratio del PNRR e dell'attuale quadro normativo volto alla semplificazione e all'integrazione.

In generale, il coinvolgimento del RPCT deve riguardare:

1. la mappatura dei processi
2. il monitoraggio degli interventi del PNRR
3. l'attuazione degli obblighi di trasparenza
4. la gestione dei flussi informativi (ad esempio mediante la trasmissione di relazioni, report, atti e provvedimenti).

I rapporti fra RPCT e la Struttura PNRR si dovranno sviluppare su di un piano di confronto reciproco e maggiore sinergia riassumibile nei punti di seguito indicati:

1. coinvolgimento del RPCT nella verifica delle disfunzioni riscontrate nell'attività svolta dalla Struttura PNRR;
2. individuazione, di un dirigente/funzionario quale referente del RPCT per svolgere una funzione di raccordo tra lo stesso e la Struttura;
3. collaborazione da parte del RPCT nell'implementazione e aggiornamento della sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Attuazione misure PNRR" in cui pubblicare gli atti normativi adottati e gli atti amministrativi emanati per l'attuazione delle misure di competenza;
4. definizione di un calendario di incontri periodici tra RPCT e Struttura nei quali approfondire le tematiche di maggiore rilevanza anche nell'ottica di una maggiore sensibilizzazione in materia di anticorruzione e trasparenza;
5. partecipazione della Struttura a incontri di coordinamento convocati dal RPCT per la revisione e aggiornamento della mappatura dei processi a rischio e delle misure di prevenzione nell'ambito degli interventi PNRR. A sua volta il RPCT può essere invitato a partecipare alle riunioni della Struttura qualora, in base all'ordine del giorno, se ne ravvisi la necessità;
6. incontri tra il RPCT e la Struttura e gli altri uffici che gestiscono fondi PNRR per verificare l'attuazione delle misure in materia di anticorruzione e trasparenza eventualmente anche previa predisposizione congiuntamente di una check list di controllo. Dette forme di interazione, in taluni casi, sono già state declinate da parte delle amministrazioni in misure inserite nei PTPCT.

## **2. Integrazione tra il PTPCT ed il Modello organizzativo ex D. Lgs. n. 231 del 2001**

Sin dal momento della sua prima adozione, Eco.Lan. S.p.a., nel rispetto delle indicazioni già contenute nell'Allegato n. 1 al PNA 2013 e nella Determinazione n. 8 del 2015 adottata dall'ANAC, ha chiarito come il proprio PTPCT dovesse ritenersi *«parte integrante del sistema organizzativo e gestionale volto a garantire lo svolgimento delle attività aziendali nel rispetto della normativa vigente, adottato da ECO.LAN. S.p.A. in conformità a quanto previsto dal D. Lgs. n. 231 del 2001 e viene pertanto incluso quale appendice all'interno del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società»*.

Nel 2016 il D. Lgs. n. 97 ha introdotto il comma 2 *bis* all'interno dell'art. 1 della legge n. 190 del 2012 il quale, allo stato, prevede che *«Il Piano nazionale anticorruzione [...] costituisce atto di indirizzo per le pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, ai fini dell'adozione dei propri piani triennali di prevenzione della corruzione, e 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, anche per assicurare l'attuazione dei compiti di cui al comma 4, lettera a). Esso, inoltre, anche in relazione alla dimensione e ai diversi settori di attività degli enti, individua i principali rischi di corruzione e i relativi rimedi e contiene l'indicazione di obiettivi, tempi e modalità di adozione e attuazione delle misure di contrasto alla corruzione».*

In ragione di tale previsione, il PNA varato nel 2016 statuiva che *«per quanto concerne le altre misure di prevenzione della corruzione (diverse dagli adempimenti in materia di trasparenza), detti soggetti devono adottare misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231 (art. 1, co. 2-bis, l. 190/2012). Essi, pertanto, integrano il modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. n. 231 del 2001 con misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità in coerenza con le finalità della l. 190/2012. Le misure sono ricondotte in un documento unitario che tiene luogo del PTPCT anche ai fini della valutazione dell'aggiornamento annuale e della vigilanza dell'ANAC. Se riunite in un unico documento con quelle adottate in attuazione del d.lgs. n. 231/2001, dette misure sono collocate in una sezione apposita e dunque chiaramente identificabili, tenuto conto che ad esse sono correlate forme di gestione e responsabilità differenti».*

Da ultimo le *«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»* emanate dall'ANAC con Determinazione n. 1134 in data 8 novembre 2017, tuttora valida in virtù dei richiami contenuti nel PNA 2019, ribadiscono le direttive di integrazione tra i presidi organizzativi già dettagliate nella delibera del 2015, aggiornandole alla luce degli interventi normativi del 2016.

Con particolare riguardo alle società in controllo pubblico, le suddette linee guida statuiscono in sintesi quanto segue:

1. in una logica di coordinamento delle misure e di semplificazione degli adempimenti, le società integrano, ove adottato, il “modello 231” con misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità in coerenza con le finalità della legge n. 190 del 2012;
2. le misure volte alla prevenzione della corruzione ex legge n. 190 del 2012 sono elaborate dal Responsabile della prevenzione della corruzione in stretto coordinamento con l'Organismo di vigilanza e sono adottate dall'organo di indirizzo della società, individuato nel consiglio di amministrazione o in altro organo con funzioni equivalenti;
3. una volta adottate le misure, ad esse viene data adeguata pubblicità sia all'interno della società, con modalità che ogni società definisce autonomamente, sia all'esterno, con la pubblicazione sul sito web della società.

L'ANAC fornisce, poi, indicazioni specifiche sui contenuti minimi delle misure di prevenzione, soffermandosi, tra le altre cose, sulle modalità di individuazione e gestione dei rischi di corruzione, sul

sistema di controlli («è quanto mai opportuno, anche in una logica di semplificazione, che sia assicurato il coordinamento tra i controlli per la prevenzione dei rischi di cui al d.lgs. n. 231 del 2001 e quelli per la prevenzione di rischi di corruzione di cui alla l. n. 190 del 2012, nonché quello tra le funzioni del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza e quelle degli altri organismi di controllo, con particolare riguardo al flusso di informazioni a supporto delle attività svolte dal Responsabile»), sul codice di comportamento («Le società integrano il codice etico o di comportamento già approvato ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 oppure adottano un apposito codice, laddove sprovviste, avendo cura in ogni caso di attribuire particolare importanza ai comportamenti rilevanti ai fini della prevenzione dei reati di corruzione. Il codice o le integrazioni a quello già adottato ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 hanno rilevanza ai fini della responsabilità disciplinare, analogamente ai codici di comportamento delle pubbliche amministrazioni: l'inosservanza, cioè, può dare luogo a misure disciplinari, ferma restando la natura privatistica delle stesse»), sui meccanismi di verifica delle inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali alla luce del d.lgs. n. 39 del 2013 («A tali fini, le società adottano le misure necessarie ad assicurare che: a) siano inserite espressamente le cause di incompatibilità negli atti di attribuzione degli incarichi o negli interpelli per l'attribuzione degli stessi; b) i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di incompatibilità all'atto del conferimento dell'incarico e nel corso del rapporto; c) sia effettuata dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza un'attività di vigilanza, eventualmente anche in collaborazione con altre strutture di controllo interne alla società, sulla base di una programmazione che definisca le modalità e la frequenza delle verifiche, nonché su segnalazione di soggetti interni ed esterni»), sulla formazione, sulla tutela del dipendente che segnala illeciti, sulla rotazione del personale e sulle eventuali misure alternative nonché sul monitoraggio circa l'attuazione delle misure di prevenzione della corruzione, anche ai fini del loro aggiornamento periodico.

Quanto, infine, alle specifiche misure in materia di trasparenza, la Determinazione ANAC n. 1134 stabilisce che esse confluiscono in un'apposita sezione del documento contenente le misure di prevenzione della corruzione integrative del Modello, ovvero dell'unico documento contenente insieme misure integrative e misure del modello 231, all'interno della quale vanno, peraltro, definite le misure organizzative volte a dare attuazione al diritto di accesso generalizzato, quali, ad esempio, la costituzione di appositi uffici o la regolazione della trattazione delle richieste di accesso.

Il processo di integrazione del PTPCT all'interno del MOG 231 adottato da ECO.LAN. S.p.a., da tempo avviato in forza delle continue relazioni e riunioni di coordinamento intervenute nel corso dei mesi tra RPC e OdV, ha ricevuto definitiva e compiuta formalizzazione, allorquando, in sede di approvazione del PTPCT per il triennio 2020 -2022, si è stabilito che lo stesso diventasse apposita sezione della parte speciale del MOG 231 all'esito delle attività di aggiornamento ed implementazione all'epoca ancora in corso.

### 3. La metodologia di analisi del rischio: le indicazioni contenute nell'Allegato 1 al PNA 2019

Tutto lo studio sui comportamenti a rischio di corruzione deve essere supportato dall'applicazione di una metodologia scientifica di analisi del rischio che, nell'ambito della redazione del primo PTPCT della Eco.Lan. S.p.A., era stata specificamente studiata e calibrata in relazione al peculiare contesto amministrativo dell'ente; tale metodologia di analisi del rischio, strutturata sulla base delle indicazioni contenute nell'Allegato 5 del PNA 2013, è stata negli anni confermata e implementata fino all'approvazione del Piano per il triennio 2020-2022.

Come già in precedenza chiarito, a seguito dell'approvazione del PNA 2019, il relativo Allegato n. 1, rubricato *Indicazioni metodologiche per la gestione dei rischi corruttivi* è divenuto l'unico documento metodologico da seguire nella predisposizione del Piano triennale per la parte relativa alla gestione del rischio corruttivo, scelta, questa, che risulta confermata anche dal PNA 2022 (vds. quanto precisato nelle pagine 27 e ss. della Delibera n. 7 del 17 gennaio 2023).

In particolare, sotto il profilo specifico dell'analisi del rischio, ivi si precisa che tale attività *«ha un duplice obiettivo. Il primo è quello di pervenire ad una comprensione più approfondita degli eventi rischiosi identificati nella fase precedente, attraverso l'analisi dei cosiddetti fattori abilitanti della corruzione. Il secondo è quello di stimare il livello di esposizione dei processi e delle relative attività al rischio»*. Quanto alla stima del livello di esposizione al rischio dei processi e delle attività identificati come "sensibili", relativamente alla scelta dell'approccio valutativo da utilizzare, l'Allegato n. 1 afferma che *«[c]onsiderata la natura dell'oggetto di valutazione (rischio di corruzione), per il quale non si dispone, ad oggi, di serie storiche particolarmente robuste per analisi di natura quantitativa, che richiederebbero competenze che in molte amministrazioni non sono presenti, e ai fini di una maggiore sostenibilità organizzativa, si suggerisce di adottare un approccio di tipo qualitativo, dando ampio spazio alla motivazione della valutazione e garantendo la massima trasparenza»*.

Nel dettaglio, *«coerentemente all'approccio qualitativo suggerito nel presente allegato metodologico, i criteri per la valutazione dell'esposizione al rischio di eventi corruttivi possono essere tradotti operativamente in indicatori di rischio (key risk indicators) in grado di fornire delle indicazioni sul livello di esposizione al rischio del processo o delle sue attività componenti. In ogni caso, le amministrazioni possono utilizzare anche altre metodologie di valutazione dell'esposizione al rischio, purché queste siano coerenti con l'indirizzo fornito nel presente allegato e adeguatamente documentate nei PTPCT»*.

Ebbene, nel rispetto di quanto indicato dal documento allegato al PNA 2019 e comunque in continuità con il lavoro di analisi del rischio di corruzione compiuto in precedenza, Eco.Lan. S.p.a. ha ritenuto di adottare i seguenti indicatori di stima del livello di rischio nell'ambito delle attività e dei processi oggetto di mappatura:

- 1) livello di interesse esterno, ovvero presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di potenziali benefici per i destinatari del processo o dell'attività presa in considerazione;
- 2) livello di discrezionalità del processo decisionale o dell'attività presa in considerazione;
- 3) eventi di corruzione specifici già occorsi in passato, segnalazioni pervenute alla Società, notizie di stampa;

4) livello di proceduralizzazione e di regolamentazione formale del processo o dell'attività presa in considerazione;

5) numero di unità organizzative o di funzioni coinvolti nella gestione del processo a rischio;

6) conseguenze che l'evento di corruzione verificatosi nell'ambito del singolo processo o dell'attività presa in considerazione produrrebbe:

- ✓ **sulla società** in termini di qualità e continuità dell'attività svolta, impatto economico, conseguenze legali, reputazione e credibilità istituzionale, etc.;
- ✓ **sugli stakeholders**(cittadini, utenti, imprese, mercato, ecc.), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione;

7) livello di collaborazione dei responsabili di funzione nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del PTPCT di Eco.Lan. S.p.a.

Muovendo dalla considerazione dei predetti indicatori si è pervenuti ad una valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio declinata secondo quattro fasce di valore del rischio (*molto basso MB, basso B, medio M, alto A*) che richiedono tutti un adeguato - seppur differenziato - trattamento in termini di mitigazione del rischio, con idonee misure preventive.

#### **4. Mappatura dei processi, identificazione delle aree di rischio e ponderazione del rischio**

**A)** Come evidenziato dal PNA 2019 e dall'Allegato n. 1, il processo di gestione del rischio di corruzione si suddivide in 3 "macro fasi":

1. analisi del contesto (interno ed esterno),
2. valutazione del rischio (identificazione, analisi e ponderazione del rischio),
3. trattamento del rischio (identificazione e programmazione delle misure di prevenzione).

Ai fini dell'analisi del contesto interno, che consiste nella mappatura dei processi della Società, la base di partenza è stata l'attività di ricognizione contenuta all'interno del PTPCT 2020/2022, ulteriormente implementata nel corso delle attività di aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società compiute nel corso del 2021.

In tale ottica tutte le funzioni aziendali hanno proceduto – in sede di aggiornamento del MOG ed in vista della predisposizione del presente Piano – a declinare le prerogative svolte da ciascuna all'interno dei singoli processi e attività, consentendone una mappatura puntuale pur se sostanzialmente confermativa di quella esplicitata nell'ultimo PTPCT.

L'assetto organizzativo di Eco.Lan. S.p.a. risulta strutturato come segue:

- Consiglio di Amministrazione
- Presidente/Amministratore delegato/Direttore Generale
- Delegato art. 16 D.Lgs. 81/08
- Collegio Sindacale e revisore legale dei conti
- Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. n. 231 del 2001
- Responsabile Protezione Dati

- Responsabile Anticorruzione
- Responsabile Trasparenza
- Funzione Compliance
- Direzione Generale
  - ✓ Ufficio amministrativo, compliance – Legale – Societario – Gestione Controllo Analogico, 231 e rapporto con OdV
  - ✓ URP
  - ✓ Protocollo
- Area Ricerca e Sviluppo
- Area Servizi Committenza
  - ✓ Centrale Unica di Committenza
- Responsabile Area Ambiente/qualità e sicurezza
  - ✓ Divisione Sistemi di Gestione
  - ✓ Divisione EMAS
- Responsabile Area Corporate
  - ✓ Divisione Risorse Umane
  - ✓ Divisione Finanziamenti
  - ✓ Divisione Contabilità, Finanza e controllo di gestione
- Responsabile Area Progettazione Tecnica e Gestione Amministrativa Impianti
  - ✓ Divisione Progettazione
  - ✓ Divisione Impianti
  - ✓ Divisione Bonifiche
  - ✓ Divisione Autorizzazioni
- Responsabile Progettazione SIU e Gestione Operativa di Servizi e Impianti
  - ✓ Divisione Servizi di Igiene Urbana
  - ✓ Divisione Interventi Speciali e Manifestazioni
  - ✓ Divisione Magazzino e Attrezzature
  - ✓ Divisione Piattaforma Ecologica
- Responsabile Area Acquisti e Gare
  - ✓ Ufficio gare e contratti
  - ✓ Ufficio acquisti e fornitori
- Responsabile Area Manutenzione
  - ✓ Parco mezzi
  - ✓ Sistema Gestione e Controllo
  - ✓ Reparto Officine
- RSPP

Per quanto attiene alle prerogative svolte da ciascuna funzione si rinvia alle previsioni contenute nello Statuto della Società relativamente al Consiglio di Amministratore, al Presidente - Amministratore Delegato - Direttore Generale ed al Collegio Sindacale, allo Statuto dell'OdV contenuto nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società ed al mansionario aziendale approvato dal Consiglio di Amministrazione e dettagliato all'interno della Sezione II della Parte Generale del predetto Modello.

**B)** In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa vigente, il PNA, nelle varie versioni ed aggiornamenti succedutisi a partire dal 2013, fornisce specifiche indicazioni tese a garantire l'individuazione delle attività aziendali nel cui ambito possono essere commesse le condotte corruttive che la legge n. 190 del 2012 mira a prevenire.

In particolare l'Allegato n. 2 del PNA 2013 individuava le *aree di rischio comuni e obbligatorie*, e precisamente:

1. processi finalizzati all'acquisizione e alla progressione del personale;
2. processi finalizzati all'affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all'affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblico disciplinato dal D.Lgs. 163/2006 (oggi D.Lgs. 36/2023);
3. processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario;
4. processi finalizzati all'adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario.

La Determinazione ANAC n. 12 del 28 ottobre 2015 recante l'aggiornamento al Piano Nazionale Anticorruzione chiariva, peraltro, che *«vi sono attività svolte in gran parte delle amministrazioni ed enti, a prescindere dalla tipologia e dal comparto, che, anche sulla base della ricognizione effettuata sui PTPCT, sono riconducibili ad aree con alto livello di probabilità di eventi rischiosi. Ci si riferisce, in particolare, alle aree relative allo svolgimento di attività di: gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio; controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni; incarichi e nomine; affari legali e contenzioso. Queste aree, insieme a quelle fin qui definite "obbligatorie" sono denominate d'ora in poi "aree generali"»*.

Più di recente, la Determinazione ANAC n. 1134 del 2017 prevede che *«in coerenza con quanto previsto dall'art. 1, co. 9, della legge n. 190/2012 e dall'art. 6, co. 2, del d.lgs. n. 231 del 2001, le società effettuano un'analisi del contesto e della realtà organizzativa per individuare in quali aree o settori di attività e secondo quali modalità si potrebbero astrattamente verificare fatti corruttivi. Tra le attività esposte al rischio di corruzione vanno considerate in prima istanza quelle generali, per le quali si rinvia al PNA 2015, delibera n. 12 del 28 ottobre 2015, § 6.3, lett b), tra cui quelle elencate dall'art. 1, co. 16, della legge n. 190 del 2012 (autorizzazioni e concessioni, appalti e contratti, sovvenzioni e finanziamenti, selezione e gestione del personale), cui si aggiungono le aree specifiche individuate da ciascuna società in base alle proprie caratteristiche organizzative e funzionali. Fra queste, a titolo esemplificativo, possono rientrare l'area dei controlli, l'area economico finanziaria, l'area delle relazioni esterne e le aree in cui vengono gestiti i rapporti fra amministratori pubblici e soggetti privati»*.

Pertanto l'esito delle attività di mappatura dei processi e di valutazione del rischio, condotte nel 2020 con il diretto coinvolgimento dei responsabili e dei dipendenti operanti all'interno di ogni singola area e



divisione aziendale, ha consentito di identificare come potenzialmente a rischio corruzione le aree e i processi di seguito indicati, per ciascuno dei quali è stata effettuata una specifica degli indicatori di rischio esplicitati sub par. 3 e tradottasi nell'attribuzione di valori sintetici secondo la scala *molto basso MB*, *basso B*, *medio M*, *alto A*, che ci si riserva di supportare ed implementare nella prossima edizione del Piano attraverso l'esplicitazione dei dati e degli indicatori considerati.

### **Aree di rischio generali**

<b>A)</b>	<u>Acquisizione e progressione del personale (reclutamento, progressioni di carriera)</u>	M
<b>B)</b>	<u>Affidamento di lavori, servizi e forniture</u>	
	1. Definizione dell'oggetto dell'affidamento	B
	2. Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	B
	3. Requisiti di qualificazione	B
	4. Requisiti di aggiudicazione	B
	5. Valutazione delle offerte	B
	6. Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	B
	7. Procedure negoziate	B
	8. Affidamenti diretti	B
	9. Revoca del bando	B
	10. Redazione del crono-programma	B
	11. Varianti in corso di esecuzione del contratto	B
	12. Subappalto	B
	13. Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	B
<b>C)</b>	<u>Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario</u>	
	1. Gestione prenotazione ritiri	MB
	2. Gestione segnalazioni corretto conferimento	B
	3. Gestione accettazione rifiuti in ingresso ai Centri di Raccolta Comunali	MB
	4. Gestione ingresso uscita di materiale dei Centri di Raccolta Comunali	MB
<b>D)</b>	<u>Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</u>	
	1. Gestione albo fornitori	B
	2. Gestione ciclo attivo e passivo	MB
	3. Gestione delle scritture contabili	MB
	4. Predisposizione situazioni periodiche di bilancio e bilancio di esercizio	B
	5. Definizione e approvazione del budget di spese e investimenti	B
	6. Gestione cassa e tesoreria	MB
	7. Gestione adempimenti fiscali	B
	8. Recupero crediti	B

<b>E)</b>	<u>Controlli, verifiche, ispezioni sul corretto conferimento dei rifiuti nella fase di raccolta e di accettazione degli stessi presso gli impianti e i CR</u>	MB
<b>F)</b>	<u>Incarichi e nomine</u>	M
<b>G)</b>	<u>Affari legali e contenzioso</u>	B
<b>H)</b>	<u>Rapporto con i Comuni soci</u>	B

Con particolare riferimento all'Area di rischio *Affidamento di lavori, servizi e forniture* il RPC, in conformità alle indicazioni contenute nell'Aggiornamento 2023 del PNA 2022 adottato con Delibera ANAC n. 605 del 19 dicembre 2023, ha intrapreso un percorso valutativo finalizzato al riesame dei profili di rischio tipici dei processi di interesse ed alla conseguente implementazione dei relativi presidi di contenimento, che ne assicuri la piena coerenza con le previsioni di nuovo conio contenute nel D. Lgs. n. 36 del 2023 e che dovrà concludersi entro e non oltre il 31 marzo 2024.

### **Aree di rischio specifiche**

<b>a)</b>	<u>Gestione del servizio di raccolta, trasporto e conferimento dei rifiuti</u>	
1.	Utilizzo mezzi e personale in dotazione	M
2.	Rapporti con gli appaltatori del servizio raccolta trasporto e conferimento rifiuti	M
3.	Verifiche sulla corretta esecuzione del servizio	B
<b>b)</b>	<u>Gestione del servizio spazzamento stradale (utilizzo mezzi e personale in dotazione)</u>	B
<b>c)</b>	<u>Gestione della pulizia delle spiagge (utilizzo mezzi e personale in dotazione)</u>	B
<b>d)</b>	<u>Gestione della Piattaforma Ecologica di Cerratina</u>	
1.	Accettazione rifiuti	B
2.	Servizi di selezione	B
3.	Trattamento messa a riserva e avvio a recupero di rifiuti differenziati	B
4.	Smaltimento sovralli di selezione e dei rifiuti prodotti dalla triturazione dei rifiuti ingombranti	MB
<b>e)</b>	<u>Affidamento di incarichi, prestazioni d'opera intellettuale / patrocinio e consulenza legale</u>	
1.	Individuazione del prestatore	M
2.	Necessità, assegnazione e prestazione resa	M
3.	Monitoraggio corretta esecuzione della fornitura e gestione eventuali non conformità	B
<b>f)</b>	<u>Gestione delle transazioni con clienti e fornitori</u>	B
<b>g)</b>	<u>Gestione parco mezzi e manutenzione veicoli</u>	
1.	Manutenzione veicoli	B
2.	Utilizzo dei veicoli e gestione delle autorimesse	B
3.	Fornitura e rifornimento carburanti	M
<b>h)</b>	<u>Gestione Centri di Raccolta - Raggruppamento dei rifiuti urbani per frazioni omogenee conferiti da cittadini ed eventuali aziende locali (per rifiuti assimilati), gestori del servizio pubblico (es trasbordo frazione organica) prima del trasporto agli impianti di smaltimento e recupero</u>	B

i)	<u>Gestione magazzino materiale per la Raccolta Differenziata</u>	MB
j)	<u>Gestione dei servizi di committenza</u>	B
k)	<u>Gestione dei fondi PNRR</u>	M

## 5. Il trattamento del rischio e le relative misure di gestione

L'Allegato 1 del PNA 2019 sottolinea come *«Il trattamento del rischio è la fase volta ad individuare i correttivi e le modalità più idonee a prevenire i rischi, sulla base delle priorità emerse in sede di valutazione degli eventi rischiosi. In tale fase, le amministrazioni non devono limitarsi a proporre delle misure astratte o generali, ma devono progettare l'attuazione di misure specifiche e puntuali e prevedere scadenze ragionevoli in base alle priorità rilevate e alle risorse disponibili. La fase di individuazione delle misure deve quindi essere impostata avendo cura di temperare anche la sostenibilità della fase di controllo e di monitoraggio delle stesse, onde evitare la pianificazione di misure astratte e non attuabili».*

Ancor prima e proprio nella prospettiva della previsione di misure specifiche, la Determinazione ANAC n. 1134 del 2017 aveva chiarito che *«la definizione di un sistema di gestione del rischio si completa con una valutazione del sistema di controllo interno previsto dal “modello 231”, ove esistente, e con il suo adeguamento quando ciò si riveli necessario, ovvero con l'introduzione di nuovi principi e strutture di controllo quando l'ente risulti sprovvisto di un sistema atto a prevenire i rischi di corruzione. In ogni caso, è quanto mai opportuno, anche in una logica di semplificazione, che sia assicurato il coordinamento tra i controlli per la prevenzione dei rischi di cui al d.lgs. n. 231 del 2001 e quelli per la prevenzione di rischi di corruzione di cui alla l. n. 190 del 2012, nonché quello tra le funzioni del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza e quelle degli altri organismi di controllo, con particolare riguardo al flusso di informazioni a supporto delle attività svolte dal Responsabile».*

In ragione di tanto, nella predisposizione del PTPCT Eco.Lan. S.p.A. ha tenuto preliminarmente conto dei sistemi di controllo interni esistenti in azienda, al fine di verificarne l'idoneità a prevenire gli specifici reati di corruzione nelle aree di rischio identificate.

Il sistema di prevenzione e controllo interno di Eco.Lan. S.p.A. è incentrato sul Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società ai sensi del D. Lgs. n. 231 del 2001 e dall'insieme delle ulteriori regole, strutture organizzative e procedure che mirano ad assicurare il corretto funzionamento ed il buon andamento dell'impresa, con particolare riguardo a:

- deleghe e procure;
- Codice etico;
- principi generali di comportamento e le procedure operative (“protocolli”) elaborati da Eco.Lan. S.p.A. a presidio delle cd. “attività a rischio”, di cui alla Sezione III della Parte Speciale del Modello (in particolare: *Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione; Conseguimento e gestione di erogazioni pubbliche; Gestione degli omaggi e delle sponsorizzazioni; Gestione delle risorse finanziarie; Approvvigionamento di beni e servizi; Selezione, assunzione, formazione e retribuzione del personale; Conferimento incarichi di consulenza*), procedure del Sistema di Gestione Integrato di cui alla Sezione IV della Parte Speciale del Modello (in particolare: *Raccolta e trasporto dei rifiuti; Gestione piattaforma ecologica; Gestione dei conferimenti per il recupero e lo smaltimento; Gestione centro di raccolta; Gestione acquisti; Assunzione personale in caso di passaggi di appalti e/o affidamenti diretti*

da parte dei comuni soci) nonché le procedure del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione elaborato in conformità allo standard ISO 37001 (in particolare: le procedure PRD 045 e PRD 046);

- regolamenti interni (in particolare: *Regolamento economato; Regolamento incarichi di collaborazione e consulenza; Regolamento Albo Operatori Economici e Gare Telematiche; Regolamento sicurezza dati aziendali; Regolamento reclutamento e gestione del personale; Codice disciplinare; Regolamento per gli incentivi per funzioni tecniche; Regolamento accesso civico*);
- sistemi informativi integrati e orientati alle segregazioni delle funzioni e alla protezione delle informazioni in essi contenute.

Attraverso il presente Piano, ai fini dell'implementazione del sistema di prevenzione e controllo interno si dispone l'applicazione dei "protocolli" in chiave anticorruzione, al fine della prevenzione dei reati sia sul piano attivo che su quello passivo e con riferimento anche ai reati non previsti dal Modello.

A decorrere dalla data di approvazione del presente Piano, il Responsabile Area Acquisti e Gare e l'Ufficio amministrativo, compliance – legale – societario – Gestione Controllo Analogo, 231 e rapporto con OdV provvederanno con cadenza bimestrale ad indirizzare al RPC e al Responsabile per la Trasparenza specifica relazione che offra evidenza sintetica delle Linee Guida e degli indirizzi elaborati nelle more dall'ANAC nonché della conformità dei regolamenti in vigore ai predetti documenti.

Il RPC, con il supporto dell'Organismo di Vigilanza, può acquisire i flussi informativi previsti nei protocolli contenuti nel MOG 231 con riferimento alle informazioni necessarie e/o utili per lo svolgimento di una sistematica e organizzata attività di verifica del rispetto delle prescrizioni in essi dettagliate, indirizzando specifica richiesta agli uffici e alle funzioni interessate alla quale deve essere fornito esplicito riscontro entro 30 giorni dalla trasmissione della stessa.

## **PARTE SECONDA**

### ***LE MISURE DI CARATTERE GENERALE***

#### **1. Il Codice di comportamento dei dipendenti di Eco.Lan. S.p.a.**

Il PNA 2013 precisava che *«lo strumento dei codici di comportamento è una misura di prevenzione fondamentale in quanto le norme in essi contenute regolano in senso legale ed eticamente corretto il comportamento dei dipendenti e, per tal via, indirizzano l'azione amministrativa. Si tratta di una misura molto diffusa ed apprezzata anche negli altri Paesi europei e l'esperienza internazionale ne consiglia la valorizzazione»*.

Peraltro, nel definire i contenuti minimi delle misure di prevenzione della corruzione da parte delle società in controllo pubblico, la Determinazione ANAC n. 1134 del 2017 chiariva che *«le società integrano il codice etico o di comportamento già approvato ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 oppure adottano un apposito codice, laddove sprovviste, avendo cura in ogni caso di attribuire particolare importanza ai comportamenti rilevanti ai fini della prevenzione dei reati di corruzione. Il codice o le integrazioni a quello già adottato ai sensi del d.lgs. n 231/2001 hanno*

*rilevanza ai fini della responsabilità disciplinare, analogamente ai codici di comportamento delle pubbliche amministrazioni: l'inosservanza, cioè, può dare luogo a misure disciplinari, ferma restando la natura privatistica delle stesse. Al fine di assicurare l'attuazione delle norme del codice è opportuno: a) garantire un adeguato supporto interpretativo, ove richiesto; b) prevedere un apparato sanzionatorio e i relativi meccanismi di attivazione auspicabilmente connessi ad un sistema per la raccolta di segnalazioni delle violazioni del codice».*

In tale prospettiva, Eco.Lan. S.p.a. rappresenta di aver adottato un Codice Etico che costituisce parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società (Parte Speciale, Sezione III), il quale esplicita i valori cui deve essere improntata la condotta di tutti coloro che, ai vari livelli di responsabilità, concorrono con i propri atti allo svolgimento della sua attività, compresi i consulenti e/o collaboratori esterni comunque denominati, di cui riconosce la valenza di strumento preventivo delle prassi corruttive - in quanto parte integrante del presente Piano - nonché la portata vincolante anche in relazione a quanto previsto dal Sistema disciplinare di cui alla Sezione V della Parte Generale del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società.

Il Codice Etico attualmente in vigore sarà peraltro oggetto di rivisitazione, implementazione e aggiornamento, ove necessario, entro e non oltre il 30 giugno 2024 alla luce delle Linee Guida n. 177 del 2020 adottate dall'ANAC in materia di codici di comportamento.

Ai fini della prevenzione dei fenomeni corruttivi Eco.Lan. S.p.a. riconosce comunque portata vincolante anche alle previsioni contenute nel Codice Disciplinare applicabile a tutti i lavoratori della Società, approvato dal Consiglio di Amministrazione il 20 dicembre 2018.

## **2. Inconferibilità e incompatibilità di incarichi**

Ai sensi dell'art. 15 del D. Lgs. n. 39 del 2013 il RPC si adopera affinché all'interno dell'ente di riferimento siano rispettate le disposizioni del suddetto decreto sulla inconferibilità e incompatibilità degli incarichi.

In particolare, occorre verificare la sussistenza di eventuali condizioni ostative in capo a coloro che rivestono incarichi di amministratore, come definiti dall'art. 1, co. 2, lett. l), del D.lgs. n. 39 del 2013 - e cioè *“gli incarichi di presidente con deleghe gestionali dirette, amministratore delegato e assimilabili, di altro organo di indirizzo dell'attività dell'ente comunque denominato”* - e a coloro cui sono conferiti incarichi dirigenziali (per gli amministratori, le cause ostative in questione sono specificate, in particolare: dall'art. 3, co. 1, lett. d), relativamente alle inconferibilità di incarichi in caso di condanna per reati contro la pubblica amministrazione e dall'art. 7, sulla *“inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico di livello regionale e locale”*; per i dirigenti, si applica l'art. 3, co. 1, lett. c), relativo alle cause di inconferibilità a seguito di condanne per reati contro la pubblica amministrazione).

Quanto alle situazioni di incompatibilità, per gli amministratori rilevano quelle indicate dagli artt. 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 comma 2), 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 comma 2 e 3) 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?”), e 14, co. 1 e 2, lett. a) e c) (con specifico riferimento alle nomine nel settore sanitario) del D. Lgs. n. 39 del 2013, mentre 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?”; a queste ipotesi di incompatibilità si aggiunge quella prevista dall’ art. 11, co. 8, del d.lgs. n. 175 del 2016, ai sensi del quale «Gli amministratori delle società a controllo pubblico non possono essere dipendenti delle amministrazioni pubbliche controllanti o vigilanti. Qualora siano dipendenti della società controllante, in virtù del principio di onnicomprensività della retribuzione, fatto salvo il diritto alla copertura assicurativa e al rimborso delle spese documentate, nel rispetto del limite di spesa di cui al comma 6, essi hanno l’obbligo di riversare i relativi compensi alla società di appartenenza. Dall’applicazione del presente comma non possono derivare aumenti della spesa complessiva per i compensi degli amministratori».*

A tale fine il RPC contesta all’interessato l’esistenza o l’insorgere delle situazioni di inconfiribilità o incompatibilità di cui al D. Lgs. n. 39, impegnandosi comunque preliminarmente a verificare che:

- all’atto del conferimento dell’incarico non sussistano condizioni di inconfiribilità a seguito di condanna per i reati contro la pubblica amministrazione e che comunque l’interessato presenti una dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconfiribilità di cui al D. Lgs. n. 39 del 2013;
- nel corso dell’incarico non sussistano le condizioni di incompatibilità di cui al D. Lgs. n. 39 del 2013 e che comunque l’interessato presenti annualmente una dichiarazione sulla insussistenza di una delle predette cause di incompatibilità.

Le suddette dichiarazioni sono pubblicate sul sito di Eco.Lan. S.p.a., nella sezione *Società Trasparente*.

### **3. Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro**

L’art. 1, co. 42, lett. l) della l. 190/2012, ha contemplato l’ipotesi relativa alla cd. “incompatibilità successiva” (pantouflage), introducendo all’art. 53 del d.lgs. 165/2001, il co. 16-ter, ove è disposto il divieto per i dipendenti che, negli ultimi tre anni di servizio, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto delle pubbliche amministrazioni, di svolgere, nei tre anni successivi alla cessazione del rapporto di lavoro, attività lavorativa o professionale presso i soggetti privati destinatari dell’attività dell’amministrazione svolta attraverso i medesimi poteri. La norma prevede inoltre la nullità del contratto concluso e dell’incarico conferito in violazione del predetto divieto; inoltre, ai soggetti privati che hanno conferito l’incarico è preclusa la possibilità di contrattare con le pubbliche amministrazioni nei tre anni successivi, con contestuale obbligo di restituzione dei compensi eventualmente percepiti ed accertati ad essi riferiti.

Come precisato nel PNA 2022 «[L]a ratio del divieto di pantouflage è volta a garantire l’imparzialità delle decisioni pubbliche e in particolare a scoraggiare comportamenti impropri e non imparziali, fonti di possibili fenomeni corruttivi, da parte del dipendente che, nell’esercizio di poteri autoritativi e negoziali, “potrebbe preconstituire situazioni lavorative vantaggiose presso il soggetto privato con cui è entrato in contatto in relazione al rapporto di lavoro”. In tal senso, il divieto

è volto anche a “ridurre il rischio che soggetti privati possano esercitare pressioni o condizionamenti sullo svolgimento dei compiti istituzionali, prospettando al dipendente di un’amministrazione l’opportunità di assunzione o incarichi una volta cessato dal servizio”. L’istituto mira, pertanto, “ad evitare che determinate posizioni lavorative, subordinate o autonome, possano essere anche solo astrattamente fonti di possibili fenomeni corruttivi [...], limitando per un tempo ragionevole, secondo la scelta insindacabile del legislatore, l’autonomia negoziale del lavoratore dopo la cessazione del rapporto di lavoro”».

Quanto all’ambito di applicazione della disposizione, il PNA 2022 ha specificato che «Nell’individuare l’ambito soggettivo di applicazione, la norma fa espressamente riferimento ai dipendenti delle pubbliche amministrazioni di cui all’art. 1, co. 2 del d.lgs. n. 165/2001 cessati dal servizio. Ad essi è precluso, nei tre anni successivi alla conclusione del rapporto di lavoro, avere rapporti professionali con i soggetti privati nei cui confronti siano stati esercitati poteri autoritativi o negoziali nell’ultimo triennio. La norma utilizza i termini “servizio” e “cessazione del pubblico impiego”, quasi a riferirsi esclusivamente ai dipendenti a tempo indeterminato delle pubbliche amministrazioni. Tuttavia, in coerenza con la finalità dell’istituto in argomento quale presidio anticorruzione, nella nozione di dipendenti della pubblica amministrazione sono da ricomprendersi anche i titolari di uno degli incarichi di cui all’art. 21 del d.lgs. 39/2013. Sono, infatti, assimilati ai dipendenti della PA anche i soggetti titolari di uno degli incarichi previsti dal d.lgs. n. 39/2013 espressamente indicati all’art. 1, ovvero gli incarichi amministrativi di vertice, gli incarichi dirigenziali interni e esterni, gli incarichi di amministratore di enti pubblici e di enti privati in controllo pubblico. Con riferimento ai soggetti che le amministrazioni reclutano al fine di dare attuazione ai progetti del PNRR il legislatore ha escluso espressamente dal divieto di pantouflage gli incarichi non dirigenziali attribuiti con contratti di lavoro a tempo determinato o di collaborazione per i quali non trovano applicazione i divieti previsti dall’art. 53, co.16-ter, del d.lgs. n. 165/2001. L’esclusione non riguarda invece gli incarichi dirigenziali. Si sottolinea inoltre che il divieto di pantouflage si riferisce non solo ai dipendenti degli enti pubblici non economici (già ricompresi fra le pubbliche amministrazioni) ma anche ai titolari di uno degli incarichi di cui al d.lgs. 39/2013 negli enti pubblici economici, atteso che il d.lgs. n. 39/2013 non fa distinzione fra le due tipologie di enti (cfr. Cons. Stato, sez. V, n. 126/2018 cit.)».

Nella medesima prospettiva è stato altresì chiarito che «Presupposto perché vi sia pantouflage è l’esercizio di poteri autoritativi o negoziali da parte del dipendente pubblico, inteso nei sensi sopra delineati. L’Autorità ha avuto già modo di chiarire che il potere autoritativo della pubblica amministrazione implica l’adozione di provvedimenti amministrativi atti ad incidere unilateralmente, modificandole, sulle situazioni giuridiche soggettive dei destinatari. Si ritiene, pertanto, che con tale espressione il legislatore abbia voluto considerare tutte le situazioni in cui il dipendente ha avuto il potere di incidere in maniera determinante su un procedimento e quindi sul provvedimento finale. Tra questi, naturalmente, può ricomprendersi anche l’adozione di provvedimenti che producono effetti favorevoli per il destinatario e quindi anche atti di autorizzazione, concessione, sovvenzione, sussidi, vantaggi economici di qualunque genere. Al fine di valutare l’applicazione del pantouflage agli atti di esercizio di poteri autoritativi o negoziali, occorrerà valutare nel caso concreto l’influenza esercitata sul provvedimento finale. Si rimette ad apposite Linee Guida - in fase di elaborazione - la determinazione dei criteri per l’individuazione, ai fini del divieto di pantouflage, degli atti e comportamenti adottati nell’ambito di procedimenti implicanti l’esercizio di poteri autoritativi o negoziali. Rientrano nei “poteri autoritativi o negoziali per conto delle pubbliche amministrazioni”, sia provvedimenti afferenti specificamente alla conclusione di contratti per l’acquisizione di beni e servizi per la PA, sia provvedimenti adottati unilateralmente dalla pubblica amministrazione,

quale manifestazione del potere autoritativo, che incidono, modificandole, sulle situazioni giuridiche soggettive dei destinatari».

Al fine di assicurare il rispetto di quanto previsto all'art. 53, co. 16 ter, del D. Lgs. n. 165 del 2001, Eco.Lan. S.p.a. adotta 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 della società stessa.

Anche per il triennio 2024 – 2026, pertanto, la Società, nel rispetto delle indicazioni contenute nel PNA 2022, assumerà apposite iniziative volte ad attuare le misure di seguito indicate:

- inserimento di apposite clausole negli atti di assunzione del personale, sia di livello dirigenziale che non dirigenziale, che prevedono specificamente il divieto di *pantouflage*;
- previsione di una dichiarazione da sottoscrivere entro un determinato termine ritenuto idoneo dall'amministrazione (ad esempio nei tre anni precedenti alla cessazione dal servizio o dall'incarico), con cui il dipendente si impegna al rispetto del divieto di *pantouflage*, allo scopo di evitare eventuali contestazioni in ordine alla conoscibilità della norma;
- previsione della misura di comunicazione obbligatoria, nei tre anni successivi alla cessazione del rapporto, dell'eventuale instaurazione di un nuovo rapporto di lavoro;
- in caso di soggetti esterni con i quali l'amministrazione stabilisce un rapporto di lavoro subordinato a tempo determinato o uno degli incarichi di cui all'art. 21 del d.lgs. 39/2013 previsione di una dichiarazione da rendere una tantum o all'inizio dell'incarico, con cui l'interessato si impegna al rispetto del divieto di *pantouflage*;
- previsione nei bandi di gara o negli atti prodromici agli affidamenti di contratti pubblici dell'obbligo per l'operatore economico concorrente di dichiarare di non avere stipulato contratti di lavoro o comunque attribuito incarichi ad ex dipendenti pubblici in violazione del predetto divieto, per quanto di conoscenza, in conformità a quanto previsto nei bandi-tipo adottati dall'Autorità ai sensi dell'art. 71 del d.lgs. n. 50/2016;
- inserimento nei bandi di gara, nonché negli atti di autorizzazione e concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici di qualunque genere a enti privati, come pure nelle Convenzioni comunque stipulati dall'Amministrazione di un richiamo esplicito alle sanzioni cui incorrono i soggetti per i quali emerga il mancato rispetto dell'art. 53, co. 16-ter, del d.lgs. n. 165/2001;
- inserimento di apposite clausole nel patto di integrità sottoscritto dai partecipanti alle gare, ai sensi dell'art. 1, co. 17, della l. n. 190/2012;
- promozione da parte del RPCT di specifiche attività di approfondimento, formazione e sensibilizzazione sul tema;
- previsione di specifica consulenza e/o supporto, da parte del RPCT o altro soggetto incaricato dall'amministrazione, agli ex dipendenti che prima di assumere un nuovo incarico richiedano assistenza per valutare l'eventuale violazione del divieto;



- previsione di specifici percorsi formativi in materia di *pantouflage* per i dipendenti in servizio o per i soggetti esterni nel corso dell'espletamento dell'incarico;
- attivazione di verifiche da parte del RPCT secondo il modello operativo previsto dal PNA 2022 (p. 71 e ss.).

#### 4. Rotazione del personale

Nell'ambito del PNA la rotazione del personale è considerata quale misura organizzativa preventiva finalizzata a limitare il consolidarsi di relazioni che possano alimentare dinamiche improprie nella gestione amministrativa, conseguenti alla permanenza nel tempo di determinati dipendenti nel medesimo ruolo o funzione. L'alternanza riduce il rischio che un dipendente, occupandosi per lungo tempo dello stesso tipo di attività, servizi, procedimenti e instaurando relazioni sempre con gli stessi utenti, possa essere sottoposto a pressioni esterne o possa instaurare rapporti potenzialmente in grado di attivare dinamiche inadeguate.

A tal riguardo, il PNA 2019, all'interno dell'Allegato 2, evidenzia come *«non sempre la rotazione è misura che si può realizzare, specie all'interno di amministrazioni di piccole dimensioni. In casi del genere è necessario che le amministrazioni motivino adeguatamente nel PTPCT le ragioni della mancata applicazione dell'istituto. In questi casi le amministrazioni sono comunque tenute ad adottare misure per evitare che il soggetto non sottoposto a rotazione abbia il controllo esclusivo dei processi, specie di quelli più esposti al rischio di corruzione. In particolare dovrebbero essere sviluppate altre misure organizzative di prevenzione che sortiscano un effetto analogo a quello della rotazione, a cominciare, ad esempio, da quelle di trasparenza»*.

*A titolo esemplificativo:*

- *potrebbero essere rafforzate le misure di trasparenza – anche prevedendo la pubblicazione di dati ulteriori rispetto a quelli oggetto di pubblicazione obbligatoria – in relazione al processo rispetto al quale non è stata disposta la rotazione;*
- *potrebbero essere previste dal dirigente modalità operative che favoriscano una maggiore compartecipazione del personale alle attività del proprio ufficio;*
- *nelle aree identificate come più a rischio e per le istruttorie più delicate, potrebbero essere preferiti meccanismi di condivisione delle fasi procedurali. Ad esempio il funzionario istruttore può essere affiancato da un altro funzionario, in modo che, ferma restando l'unitarietà della responsabilità del procedimento a fini di interlocuzione esterna, più soggetti condividano le valutazioni degli elementi rilevanti per la decisione finale dell'istruttoria;*
- *potrebbe essere attuata una corretta articolazione dei compiti e delle competenze per evitare che l'attribuzione di più mansioni e più responsabilità in capo ad un unico soggetto non finisca per esporre l'amministrazione a rischi di errori o comportamenti scorretti. Pertanto si suggerisce che nelle aree a rischio le varie fasi procedurali siano affidate a più persone, avendo cura in particolare che la responsabilità del procedimento sia sempre assegnata ad un soggetto diverso dal dirigente, cui compete l'adozione del provvedimento finale;*

- potrebbe essere programmata all'interno dello stesso ufficio una rotazione "funzionale" mediante la modifica periodica di compiti e responsabilità, anche con una diversa ripartizione delle pratiche secondo un criterio di causalità;
- si potrebbe prevedere la "doppia sottoscrizione" degli atti, dove firmano, a garanzia della correttezza e legittimità, sia il soggetto istruttore che il titolare del potere di adozione dell'atto finale;
- si potrebbe realizzare una collaborazione tra diversi ambiti con riferimento ad atti ad elevato rischio (ad esempio, lavoro in team che peraltro può favorire nel tempo anche una rotazione degli incarichi)».

Conformemente a quanto sopra indicato ed in considerazione dell'esiguo numero di dirigenti attualmente presenti all'interno della Società, pur non essendosi proceduto alla rotazione del personale all'interno dei singoli uffici, sono state adottate misure alternative quali la rotazione dei RUP e dei Commissari di gara nelle procedure di affidamento di cui al D.Lgs. 50/2016 ss.mm.ii.. Anche per il triennio 2024 – 2026 si provvederà comunque a valutare la praticabilità di meccanismi di rotazione del personale ovvero di misure alternative che garantiscano il perseguimento dei medesimi obiettivi

## 5. Tutela del whistleblower

Il D. Lgs. n. 24 del 2023, emanato in attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, disciplina la protezione delle persone (cd. *whistleblower*) che segnalano violazioni di disposizioni normative nazionali o dell'Unione europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato, di cui siano venute a conoscenza in un contesto lavorativo pubblico o privato.

Per violazioni si intendono comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato e che, ai sensi di quanto previsto dall'**articolo 2 comma 1 lettera a)** del D. Lgs. n. 24 del 2023, consistono in:

- 1) *illeciti amministrativi, contabili, civili o penali che non rientrano nei numeri 3), 4), 5) e 6);*
- 2) *condotte illecite rilevanti ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, o violazioni dei modelli di organizzazione e gestione ivi previsti, che non rientrano nei numeri 3), 4), 5) e 6);*
- 3) *illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali indicati nell'allegato al presente decreto ovvero degli atti nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea indicati nell'allegato alla direttiva (UE) 2019/1937 [...] relativi ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;*
- 4) *atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione di cui all'articolo 325 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea specificati nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea;*
- 5) *atti od omissioni riguardanti il mercato interno, di cui all'articolo 26, paragrafo 2, del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea, comprese le violazioni delle norme dell'Unione europea in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, nonché le violazioni riguardanti il mercato interno connesse ad atti che violano le norme in materia di imposta sulle società*

*o i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle società;*

*6) atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione nei settori indicati nei numeri 3), 4) e 5).*

In particolare, la peculiare natura di Eco.Lan. S.p.a. quale società in controllo pubblico dotata di un modello organizzativo ai sensi del D. Lgs. n. 231 del 2001 determina l'operatività delle tutele previste dal D. Lgs. n. 24 del 2023 per i dipendenti, i lavoratori autonomi, i titolari di un rapporto di collaborazione che svolgono la propria attività lavorativa presso la Società, i lavoratori o i collaboratori, che svolgono la propria attività lavorativa presso enti che forniscono beni o servizi o che realizzano opere in favore della Società, i liberi professionisti e i consulenti che operano presso Eco.Lan. S.p.a., i volontari e i tirocinanti, retribuiti e non retribuiti, gli azionisti e le persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, i quali:

✓ effettuano segnalazioni interne o esterne, divulgazioni pubbliche o denunce all'autorità giudiziaria o contabile delle informazioni sulle violazioni di cui **all'articolo 2, comma 1, lettera a)**.

✓ effettuano segnalazioni interne delle informazioni sulle violazioni di cui **all'articolo 2, comma 1, lettera a), numero 2,**

✓ effettuano segnalazioni interne o esterne o divulgazioni pubbliche o denunce all'autorità giudiziaria o contabile anche delle informazioni delle violazioni di cui **all'articolo 2, comma 1, lettera a), numeri 3), 4), 5) e 6).**

Per *segnalazione* si intende la comunicazione scritta o orale di informazioni, compresi i fondati sospetti, riguardanti violazioni commesse o che, sulla base di elementi concreti, potrebbero essere commesse nell'organizzazione con cui la persona segnalante o colui che sporge denuncia all'autorità giudiziaria o contabile intrattiene uno dei rapporti giuridici sopra indicati, nonché gli elementi riguardanti condotte volte ad occultare tali violazioni, informazioni che siano state apprese dal segnalante nel contesto lavorativo, ovvero nello svolgimento di attività lavorative o professionali presenti o passate nell'ambito dei predetti rapporti giuridici.

A tutela del soggetto che effettua la segnalazione il D. Lgs. n. 24 del 2023 prevede, in estrema sintesi, obblighi di riservatezza concernenti la sua identità e ogni altra informazione da cui tale identità possa evincersi e il divieto di comportamenti ritorsivi (ovvero *qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione, della denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o della divulgazione pubblica e che provoca o può provocare alla persona segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto*) rispetto ai quali vengono in rilievo le misure di protezione declinate all'interno degli artt. 16 e ss. del Decreto Legislativo in questione.

In ottemperanza alle prescrizioni contenute nel D. Lgs. n. 24, Eco.Lan. S.p.a. ha istituito un canale di segnalazione interna che garantisce, tramite il ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità della persona segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione, accessibile dalla home page del sito internet della Società e la cui gestione è stata affidata, alla stregua di quanto previsto dall'art. 4 comma 5 del Decreto, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione, definendo, al contempo, una specifica procedura la PDR046 che dettaglia le modalità di effettuazione e di gestione delle segnalazioni e i relativi contenuti, nonché le condizioni per il ricorso ai canali esterni gestiti dall'ANAC ovvero per la effettuazione di divulgazioni pubbliche.

Nel Sito Internet della Eco.Lan. s.p.a è stata creata una apposita sezione dove è possibile effettuare le segnalazioni e reperire tutte le informazioni sulla Whistleblowing Policy e Informativa Privacy:

<https://ecolanspa.segnalazioni.net/>

Policy:

[Software segnalazioni - Whistleblowing](#)

Privacy:

[Software segnalazioni - Whistleblowing](#)

## **6. Formazione**

La progressiva acquisizione in capo ai responsabili delle strutture aziendali di specifiche competenze in materia di prevenzione della corruzione si è rivelata in questi anni momento essenziale del processo di gestione dei rischi aziendali.

In fase di rilevazione dei fabbisogni formativi annuali il RPC - previa intesa con l'Organismo di Vigilanza e con la Divisione Risorse Umane dell'Area Amministrativo/Contabile – individuerà i dipendenti operanti in attività cc.dd. a rischio da sottoporre a programma formativo sui temi dell'etica e della legalità.

Eco.Lan. S.p.a. assicurerà un'adeguata formazione attraverso le seguenti modalità:

- corso generale di aggiornamento erogato a tutti i dipendenti con documentazione della relativa fruizione, entro il 31 luglio 2024;
- corso specifico per tutti i responsabili e i dipendenti delle strutture aziendali rientranti nelle aree di rischio, volto ad un coinvolgimento dei medesimi nella esplicitazione delle valutazioni relative ai livelli di rischio e nella implementazione delle misure specifiche, entro il 30 settembre 2024;
- corso specifico per tutti i dipendenti rispetto alla correlazione tra Modello 231/01 e il sistema di gestione anti corruzione ISO 37001:2016.

## **7. Misure specifiche PNRR**

### a) APPALTI - titolare effettivo

Predisporre una Dichiarazione, da compilare a cura dell'aggiudicatario delle gare d'appalto, dei suoi subappaltatori e degli eventuali soggetti in raggruppamento temporaneo di impresa, che consenta l'identificazione del TITOLARE EFFETTIVO. Tale obbligo, nel caso di appalti finanziati con fondi PNRR, è esteso a tutti gli operatori partecipanti alla gara d'appalto. Archiviazione a cura dell'ufficio acquisti gare e appalti.

MONITORAGGIO: verifiche di primo livello svolte direttamente dal Responsabile della funzione appalti e a campione a cura del RPCT circa la presenza delle Dichiarazioni correttamente compilate e protocollate.

INDICATORI: Numero Dichiarazioni rese.

b) WHITE LIST - requisito di idoneità tecnico-professionale

Inserire nei bandi di gara o nei disciplinari l'obbligo di iscrizione nella c.d. white list nei casi in cui ricorrano i presupposti per le lavorazioni (o le parti di lavorazioni) ai sensi della vigente normativa antimafia. Prevedere l'obbligo a carico dell'appaltatore che sottoscrive un contratto pubblico di sottoscrivere anche il format predisposto relativo all'attestazione del possesso dei requisiti di idoneità professionale (d.lgs.81/08).

MONITORAGGIO: verifica di primo livello a cura del responsabile della funzione appalti e a campione, a cura del RPCT, in ordine al rispetto della previsione di cui sopra

INDICATORI: N. di attestazioni circa l'iscrizione nella white list. N. di attestazioni relative all'idoneità tecnico- professionale

c) APPALTI – determina di aggiudicazione

MISURE 2023: prevedere un format di Determina di aggiudicazione con la quale il Responsabile del Procedimento, limitatamente alle gare espletate secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, attesta la conformità della procedura di gara e di aggiudicazione espletata e dà mandato all'ufficio acquisti gare e contratti per l'espletamento dei successivi adempimenti presso l'aggiudicatario. Per le restanti tipologie di gare, il provvedimento di aggiudicazione è esaustivo anche dei requisiti di cui alla Determina in oggetto.

MONITORAGGIO: verifica di primo livello a cura del responsabile della funzione appalti e a campione, a cura del RPCT, in ordine al rispetto della previsione di cui sopra

INDICATORI: N. di Determine di aggiudicazione

• FASE DI PROCUREMENT (dalla gara alla realizzazione)

Ulteriori misure specifiche riguardano la previsione di una verifica a campione a cura del RPCT circa la presenza nei Certificati di Regolare Esecuzione delle eventuali istanze di compensazione.

Verifica del RPCT circa il rispetto delle date di ultimazione dei lavori come da cronoprogrammi di progetto aggiornati (in recepimento di sospensioni, proroghe, ecc.) con approfondimenti in ordine ad eventuali slittamenti oltre 120 giorni. Principio del divieto del doppio finanziamento: ai fini del rispetto del divieto di doppio finanziamento dei medesimi costi, ai sensi del già citato Regolamento (UE) 1303/2013 (art. 65), sussiste l'obbligo di riportare sui titoli di spesa e sui giustificativi di pagamento i dati minimi essenziali quali il Codice Unico di Progetto (CUP), il Codice Identificativo di Gara (CIG), il titolo del Progetto e il Programma di riferimento, oltre all'importo rendicontato.

Verifiche a campione da parte del RPCT mediante l'utilizzo delle schede di check list di cui all'Allegato 8 al PNA 2022.

d) MAPPATURA DEI PROCESSI

Affinare la mappatura dei processi introducendo, all'interno del Registro rischi, gli esiti di tale ulteriore approfondimento con riferimento ai sub processi ed alle attività, soprattutto in relazione all'area dell'approvvigionamento

MONITORAGGIO: verificare, a cura del RPCT di concerto con i responsabili di funzione (report/interviste), che le misure previste nel Registro dei rischi siano applicate e siano sostenibili e congrue rispetto alla finalità perseguita. INDICATORI: numero di azioni correttive da intraprendere

VARIE

Il RPCT, nella sua qualità anche di Responsabile dell'ufficio conformità audit e qualità, prenderà parte all'effettuazione della prevista attività di internal audit, da affidare in outsourcing. Tale attività di verifica, effettuata da una società esterna specializzata, su alcune aree aziendali individuate quali di maggior interesse (tra cui l'area degli appalti pubblici) consentirà al RPCT di acquisire ulteriori notizie ed informazioni, utili anche ai fini dell'eventuale implementazione del sistema vigente di prevenzione della corruzione e di attuazione della trasparenza amministrativa. Ciò ad integrazione degli audit già condotti anche di concerto con l'Organismo di Vigilanza.

## **PARTE TERZA** **TRASPARENZA**

### **1. Principi ispiratori, obiettivi e validità del programma**

La trasparenza è uno strumento fondamentale per la conoscibilità ed il controllo diffuso da parte dei cittadini dell'attività amministrativa, nonché elemento portante dell'azione di prevenzione della corruzione e della cattiva amministrazione.

Il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità della Eco. Lan. S.p.a. è improntato ai principi normativi in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni della Società in controllo pubblico e si pone l'obiettivo di introdurre ed attuare misure di trasparenza, intesa quale efficace e totale accessibilità alle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività della Società in controllo pubblico, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo nello svolgimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche.

La trasparenza consente, attraverso le suddette misure, di attuare il principio democratico ed i principi costituzionali di uguaglianza, imparzialità, buon andamento, responsabilità, efficacia ed efficienza nell'utilizzo delle risorse pubbliche.

Essa è condizione di garanzia delle libertà individuali e collettive nonché dei diritti civili, politici e sociali, integra il diritto ad una buona amministrazione e concorre alla realizzazione di una amministrazione aperta al servizio del cittadino, in particolar modo favorendo la conoscenza dei presupposti per l'avvio e lo svolgimento dei procedimenti amministrativi.

La trasparenza mira inoltre ad alimentare il rapporto di fiducia intercorrente tra la collettività e la Società in controllo pubblico, a promuovere la cultura della legalità, a prevenire i fenomeni corruttivi attivando un processo partecipativo della cittadinanza e migliorando la consapevolezza e la percezione dell'impatto reputazionale della stessa Società.

Il nuovo quadro normativo consente di costruire un insieme di dati e documenti conoscibili da chiunque, che ogni Società in controllo pubblico deve pubblicare nei modi e nei tempi previsti dalla norma, sul proprio sito Internet.

## **2. Approvazione e aggiornamento del Programma**

Il Programma per la Trasparenza e l'Integrità della Eco. Lan. S.p.a., così come disciplinato dalla normativa vigente, costituisce un allegato al Piano di prevenzione della corruzione; esso ha validità triennale e viene approvato contestualmente al Piano di prevenzione della corruzione.

Il presente Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2024-2026 (di seguito denominato Programma) costituisce l'aggiornamento del precedente Programma triennale. Vi sono descritte le azioni che hanno portato all'adozione dello stesso, le iniziative di comunicazione e infine le misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi e in generale l'adeguatezza dell'organizzazione interna agli adempimenti previsti dalla legge.

Gli obiettivi fissati dal Programma si integrano con il Piano di prevenzione della corruzione. Esso inoltre mira a definire il quadro essenziale degli adempimenti anche in riferimento alle misure tecnologiche fondamentali per un'efficace pubblicazione, che in attuazione del principio democratico, rispetti effettivamente le qualità necessarie per una fruizione completa e non discriminatoria dei dati attraverso il web.

## **3. Contenuto del programma**

Il presente Programma disciplina le misure organizzative interne finalizzate all'attuazione della normativa sulla trasparenza, sulla base della legislazione attualmente vigente, nonché delle disposizioni emanate dall'Autorità Nazionale Anticorruzione e per la valutazione e la trasparenza delle Società in controllo Pubblico e dall'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici in materia di trasparenza.

Sul sito internet della Eco. Lan S.p.a. è presente una sezione denominata "Società Trasparente" nella quale sono pubblicati tutti i dati e le informazioni concernenti l'organizzazione, l'attività e le modalità per la realizzazione delle finalità del Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità. di cui al D. Lgs. n. 33/2013 con particolare riferimento alle deliberazioni n. 50/2013 e n. 77/2013 dell'Autorità Nazionale Anticorruzione e alla Legge n. 190/2012 ed eventuali successive modifiche e della

Determinazione ANAC 1134 del 8/11/2017 *“Nuove linee Guida per l’attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici”*, cui integralmente si rimanda.

I dati e le informazioni devono essere completi, di facile consultazione e comprensibilità e devono essere prodotti in un formato tale da poter essere riutilizzati.

#### **4. La Trasparenza e gli obblighi dei contratti pubblici ai sensi del nuovo Codice degli Appalti.**

La trasparenza dei contratti pubblici trova fondamento giuridico nel nuovo Codice dei contratti pubblici Decreto Legislativo n. 36/2023 e nella disciplina in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza.

La profondità e l’ampiezza che il legislatore ha voluto imprimere alla trasparenza dei contratti pubblici si traduce, innanzitutto, in specifici obblighi per le stazioni appaltanti di pubblicare atti, dati e informazioni nella sezione “Amministrazione trasparente” che afferiscono ad ogni tipologia di appalto – di servizi, forniture, lavori e opere, concorsi pubblici di progettazione, concorsi di idee e di concessioni - e ad ogni fase - dalla programmazione alla scelta del contraente, dall’aggiudicazione fino all’esecuzione del contratto.

La giurisprudenza ha ammesso la conoscibilità degli atti dei contratti pubblici, ove non soggetti a pubblicazione obbligatoria, anche mediante l’accesso civico generalizzato. Pur trattandosi di una trasparenza mediata dal contemperamento tra conoscibilità e riservatezza, stante i limiti a tutela di interessi pubblici e privati indicati dal legislatore (art. 5-bis, co. 1 e 2, del d.lgs. n. 33/2013), l’istituto contribuisce ad ampliare il novero degli atti conoscibili di una procedura di gara.

Benefici in termini di trasparenza dell’intero ciclo di un appalto pubblico derivano anche dalla completa digitalizzazione dello stesso, dalla fase di programmazione a quella di collaudo e liquidazione delle somme dovute. Ciò produce evidenti effetti positivi anche rispetto alla standardizzazione e quindi semplificazione e tracciabilità delle procedure, risparmi di tempi e costi e consente un monitoraggio continuo sull’evoluzione dei contratti.

La nuova trasparenza in materia di ciclo di vita dei contratti pubblici alla luce dei principi introdotti dal Decreto Legislativo n. 36/2023 è nell’ambito della moderna visione dell’amministrazione, un valore portante e necessario dell’ordinamento, che assume un fondamentale rilievo anche come strumento di riavvicinamento del cittadino alla pubblica amministrazione.

Per trasparenza amministrativa deve intendersi la comprensibilità e la conoscibilità dall’esterno delle attività finalizzate a realizzare imparzialità e buon andamento dell’azione amministrativa e a rendere maggiormente chiare e credibili le scelte rivolte alla cura dell’interesse generale. Nella materia dei contratti pubblici, anche alla luce dell’introduzione del principio del risultato e del dovere di accountability ad esso correlato, la trasparenza è tra i principi cardine dell’agire amministrativo, consentendo attraverso norme e adempimenti proprio la conoscibilità delle procedure e assicurando partecipazione, concorrenza, efficienza.



Essa, tuttavia, non deve trasformarsi in un principio solo proclamato, ma deve essere nei fatti garantita e concretamente attuata consentendo l'attivazione di quella serie di strumenti che permettono ai cittadini di conoscere il modus operandi delle stazioni appaltanti. Con la Legge n. 190 del 2012, il legislatore ha optato per un modello di trasparenza proattiva, imponendo a tutte le stazioni appaltanti l'obbligo di procedere alla pubblicazione di una serie di dati e informazioni attinenti ai procedimenti e all'attività contrattuale, meglio individuati nel D.Lgs. n. 33/2013, e le cui modalità di pubblicazione sono state stabilite da vari provvedimenti di Anac, l'ultimo dei quali è l'allegato 9 del PNA 2022. Non poche sono state nel decennio appena trascorso le critiche per la complessità del procedimento che impegna il personale nella elaborazione e trasmissione dello stesso dato per varie finalità a soggetti diversi.

Le novità del nuovo Codice dei contratti

In coerenza con il principio di digitalizzazione del ciclo di vita dei contratti pubblici, il nuovo codice dei contratti ha introdotto rilevanti modifiche in materia di trasparenza dei dati e delle informazioni relative a questo settore dell'attività amministrativa, basate sulla valorizzazione del principio dell'unicità dell'invio (only once), in base al quale ciascun dato è fornito una sola volta ad un solo sistema informativo (art. 19, comma 2).

Le attività e i procedimenti relativi al ciclo di vita dei contratti pubblici debbono essere svolti mediante le piattaforme e i servizi infrastrutturali digitali delle singole stazioni appaltanti e sono oggetto di comunicazione obbligatoria alla Banca Dati Nazionale dei Contratti Pubblici di cui è titolare Anac (art. 23). Da qui, la conseguenza - propria del richiamato principio dell'unicità dell'invio - per cui la comunicazione alla BDNCP da parte di ciascuna stazione appaltante di dati per i quali la legge impone anche l'obbligo di pubblicazione per finalità di trasparenza costituisce anche assolvimento di tale obbligo, essendo onere di ANAC garantire la pubblicazione in formato aperto dei dati ricevuti dalle singole stazioni appaltanti (art. 28, comma 3), dovendo queste ultime assicurare il collegamento tra la loro sezione "Amministrazione trasparente" del sito e la BDNCP (art. 28, comma 2).

L'attuazione di tale modello, che a regime assicura semplificazione e snellimento delle attività, è stato stabilito al 1° gennaio 2024 (art. 225, commi 1 e 2), al fine di consentire, da un lato, ad Anac di adottare i provvedimenti regolatori necessari ad implementare il nuovo sistema e, dall'altro, alle stazioni appaltanti di dotarsi di piattaforme di approvvigionamento digitale, in grado di assicurare la piena digitalizzazione del ciclo di vita dei contratti pubblici e l'interoperabilità necessaria a rendere disponibili le proprie basi dati alla Piattaforma Digitale Nazionale Dati (PDND) di cui all'art. 50-ter del D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i. e alla BDNCP. La violazione degli obblighi relativi alla digitalizzazione del ciclo di vita dei contratti è, peraltro, sanzionata ai sensi dell'art. 222, comma 3, lett. a) del Codice.

Con delibera n. 261 del 20 giugno 2023, Anac ha individuato le informazioni che, ai sensi dell'art. 23, comma 5 del Codice, le stazioni appaltanti sono tenute a trasmettere alla BDNCP; tale invio deve avvenire attraverso la piattaforma digitale in uso a ciascuna stazione appaltante e costituisce anche assolvimento dell'obbligo di pubblicazione per finalità di trasparenza di cui all'art. 37 del D.Lgs. n. 33/2013, come novellato dall'art. 224, comma 4, del Codice. Specifica, infatti, il comma 2 del novellato

art. 37 che “ai sensi dell’art. 9-bis, gli obblighi di pubblicazione di cui al comma 1 si intendono assolti attraverso l’invio dei medesimi dati alla BDNCP presso l’ANAC”.

Così, in applicazione del principio *only once*, ciascuna stazione appaltante deve assicurare il collegamento tra la sezione “Amministrazione trasparente” del sito e la BDNCP, posto che - come specifica il comma 3 dell’art. 28 del Codice - “per la trasparenza dei contratti pubblici fanno fede i dati trasmessi alla BDNCP presso l’ANAC la quale assicura la tempestiva pubblicazione sul proprio portale dei dati ricevuti anche attraverso la piattaforma unica della trasparenza, e la periodica pubblicazione in formato aperto”.

Con il richiamato provvedimento n. 261, Anac ha disciplinato l’articolazione in sezioni della BDNCP, prevedendo che le piattaforme digitali delle singole stazioni appaltanti interagiscono con la Banca dati mediante i servizi web e di interoperabilità offerti dalla sezione PCP (Piattaforma Contratti Pubblici), e specificando quali sono le informazioni soggette all’obbligo di comunicazione alla BDNCP, il cui corretto adempimento “assolve agli obblighi in materia di trasparenza” (cfr. art. 8, punto 8.3.4 e art. 10.8 del provvedimento Anac 261/2023).

La Eco.Lan. S.p.a. si è dotata di una Piattaforma Digitale Certificata in linea con quanto stabilito dalla richiamata normativa.

In Società Trasparente sono state apportate nella sezione Pubblicazione Bandi di Gara e Contratti gli aggiornamenti previsti:

- ✓ per ogni singola istanza è stata inserito l’URL BDNCP - il link tramite il quale si accede alla sezione della BDNCP dove sono pubblicate le informazioni che le stazioni appaltanti hanno trasmesso, come da Delibera ANAC n. 264/2023" che consente di pubblicare l’informazione solo nella sezione di primo livello "Bandi di Gara e contratti".

## **5. Soggetti referenti e responsabile per la trasparenza**

All’interno dell’organizzazione della Eco. Lan. S.p.a. è individuata in capo all’Amministratore Delegato, la figura del coordinatore dei referenti per la trasparenza, il quale individua uno o più referenti per la cura degli adempimenti operativi ed individua il Responsabile per la Trasparenza, in quale svolge attività di collaborazione, monitoraggio e azione diretta riguardo al Programma Triennale per la Trasparenza e Integrità, con riferimento al tempestivo e regolare flusso delle informazioni da pubblicare ed aggiornare, nel rispetto delle disposizioni normative vigenti e degli altri obblighi giuridici collegati e connessi al Programma stesso.

Il Responsabile della trasparenza si coordina con il Responsabile della prevenzione della Corruzione, provvede, inoltre, alla definizione e all’aggiornamento del Programma Triennale per la Trasparenza e l’Integrità, con riguardo in particolare a specifiche misure di monitoraggio sull’attuazione degli obblighi di trasparenza ed a ulteriori misure e iniziative di promozione della trasparenza e della qualità dei dati e delle informazioni anche in rapporto con il Piano di prevenzione della corruzione.

Ai fini del presente Programma, ed in virtù della connessa azione sinergica e condivisa tra il Responsabile per la trasparenza, i responsabili delle singole aree operative e sotto aree operative – ufficio acquisti, ragioneria, ufficio tecnico, in qualità di subreferenti per la trasparenza, assicurano uno scambio continuo e tempestivo, di ogni informazione e notizia utile e necessaria.

Inoltre il Responsabile della trasparenza controlla e assicura la regolare attuazione dell'accesso civico di cui al successivo art. 7 sulla base di quanto stabilito dalla vigente normativa.

## **6. Organizzazione e funzioni dell'amministrazione per la predisposizione e l'attuazione del programma**

Per le materie di competenza, ogni referente è destinatario di obblighi di collaborazione, monitoraggio e azione diretta riguardo al Programma triennale per la trasparenza e integrità, con riferimento al tempestivo e regolare flusso delle informazioni da pubblicare ed aggiornare, nel rispetto delle vigenti disposizioni normative e di tutti gli altri obblighi giuridici collegati o connessi al suddetto Programma. In particolare il Responsabile per la Trasparenza effettua delle ricognizioni dei dati e delle informazioni pubblicate sul sito "Società Trasparente", verificandone la completezza e coerenza con le disposizioni normative vigenti e con le disposizioni fornite dall'Autorità Nazionale Anticorruzione e per la valutazione e la trasparenza delle Società in controllo Pubblico.

Il Responsabile per la Trasparenza potrà compiere verifiche a campione senza preavviso circa il rispetto degli obblighi previsti dalla normativa sulla trasparenza e delle disposizioni di cui al presente articolo, al fine di verificare l'effettiva fruibilità dei dati e delle informazioni da parte degli utenti.

## **7. Formazione interna e comunicazione esterna**

Al fine di sviluppare, nell'ambito della società, la cultura della trasparenza e della legalità, nello spirito della più recente legislazione in materia, l'Amministratore Delegato, sulla scorta delle informazioni e priorità fornite dai referenti – d'intesa con il Responsabile della trasparenza– sono previsti adeguati percorsi formativi per tutti i dipendenti.

La formazione sulla trasparenza sarà effettuata unitamente ai percorsi formativi previsti dal Piano Triennale di prevenzione della corruzione della Eco. Lan. S.p.a. .

## **8. Disciplina dell'accesso civico**

L'art. 5 del D.Lgs. n. 33/2013 ha introdotto il nuovo istituto del cd. accesso civico, che garantisce a chiunque il diritto di accedere alle informazioni e ai documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni, e, nello specifico della Eco. Lan. S.p.a. .

Mediante tale nuovo strumento chiunque – cittadini, associazioni, imprese – possono vigilare, attraverso il sito web istituzionale, non solo sul corretto adempimento formale degli obblighi di pubblicazione previsti dalla legge, ma anche sulle finalità e le modalità di utilizzo delle risorse pubbliche da parte di Eco. Lan. S.p.a. .

Questa nuova forma di accesso mira ad alimentare il rapporto di fiducia tra cittadini e Società in controllo pubblico, e a promuovere il principio di legalità in attuazione dei principi di “amministrazione aperta”, nonché di prevenzione della corruzione, soprattutto nelle aree più sensibili a tale rischio, come individuate dalla Legge n. 190/2012 nonché dal Piano Triennale di prevenzione della corruzione della Eco. Lan. S.p.a. .

Nella sezione “Società Trasparente” del sito web istituzionale, nonché nell’apposita sottosezione denominata “Accesso Civico”, sono contenute le informazioni relative alle modalità di esercizio di tale diritto e di attivazione del potere sostitutivo ed è pubblicato l’indirizzo di posta elettronica cui inoltrare le richieste di accesso civico.

Quanto alle modalità operative del diritto di accesso civico, il sopra citato art. 5 del D.Lgs. n. 33/2013 prevede che chiunque, pur non avendone l’interesse, ha il diritto di richiedere documenti, informazioni o dati di cui è obbligatoria la pubblicazione ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013, nei casi in cui la pubblicazione sia stata omessa.

Tale richiesta non è sottoposta ad alcuna limitazione quanto alla legittimazione soggettiva del richiedente, non deve essere motivata, è gratuita e va presentata in forma scritta al Responsabile della Trasparenza.

Entro trenta giorni dalla richiesta il referente indicato dall’Amministratore Delegato di Eco. Lan. S.p.a. come responsabile operativo del sito “Società trasparente”, procede alla pubblicazione nel sito del documento, dell’informazione o del dato richiesto e lo trasmette contestualmente al richiedente, ovvero comunica al medesimo l’avvenuta pubblicazione, indicando il collegamento ipertestuale a quanto richiesto. Se il documento, l’informazione o il dato richiesti risultano già pubblicati nel rispetto della normativa vigente, il responsabile di Eco. Lan. S.p.a. indicherà al richiedente il relativo collegamento ipertestuale.

Nei casi di ritardo o di mancata risposta il richiedente può ricorrere al Prefetto, che, verificata la sussistenza dell’obbligo di pubblicazione, provvede alla pubblicazione e alla comunicazione all’interessato entro quindici giorni dalla presentazione del ricorso.

Poiché la richiesta di accesso civico, se fondata, implica l’avvenuta omessa pubblicazione di documenti, informazioni o dati di cui è obbligatoria la pubblicazione ai sensi del D.lgs. n. 33/2013, il Responsabile della Trasparenza, previa valutazione della gravità e della persistenza dell’inadempimento, ha l’obbligo di segnalare il nominativo all’Amministratore Delegato, o del referente da questi incaricato, in qualità di responsabile della mancata pubblicazione ai fini dell’eventuale attivazione del procedimento disciplinare, nonché al vertice politico dell’amministrazione e all’ OdV ai fini dell’attivazione delle altre forme di responsabilità.

L’accesso civico non sostituisce il diritto di accesso di cui all’art. 22 della Legge 241/1990; quest’ultimo è finalizzato a proteggere interessi giuridici particolari da parte di soggetti che sono portatori di un “interesse diretto, concreto e attuale, corrispondente ad una situazione giuridicamente tutelata e collegata al documento al quale è chiesto l’accesso” (art. 22, comma 1, lett. b) della Legge n. 241/1990) e si esercita con la visione o l’estrazione di copia di documenti amministrativi. L’accesso civico, invece,

non necessita di una particolare legittimazione e riguarda tutte le informazioni e i dati che ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013 e delle altre disposizioni vigenti, le pubbliche amministrazioni devono pubblicare. La Eco. Lan. S.p.a. ha approvato con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione del 28/05/2018 il Regolamento in materia di accesso civico semplice e accesso civico generalizzato, consultabile nel sito della Società nella sezione Società Trasparente, sottosezione accesso civico. Nella stessa sottosezione sono pubblicati anche i moduli per la richiesta di accesso civico semplice e generalizzato e i relativi registri.

## **9. La Trasparenza degli interventi finanziati con i fondi del PNRR**

La Eco. Lan. S.p.a. è risultata essere in graduatoria beneficiaria quale *Soggetto attuatore* per i Fondi PNRR M2C1.1.I1.1 – LINEA B con un Accordo Di Programma tra i Comuni Soci della Eco.Lan. S.P.A. per la realizzazione di un Biodigestore, presso il sito di località Bel Luogo di Lanciano (CH).

L'articolo 34 del Regolamento (UE) 2021/241 dispone la necessità di garantire adeguata visibilità ai risultati degli investimenti e al finanziamento dell'Unione europea attraverso la diffusione di informazioni coerenti, efficaci e proporzionate, destinate a pubblici diversi tra cui i media e il vasto pubblico. Per consentire una modalità di accesso standardizzata ed immediata ad informazioni aggiornate ed organizzate sullo stato di attuazione delle misure del PNRR, la Circolare RGS del 10-febbraio 2022, n.9 prevede che venga pubblicata tutta la documentazione pertinente.

La Eco.Lan. s.p.a., nel rispetto di quanto prima indicato e come disposto ai fini della Trasparenza, ha creato all'interno del sito web della Eco.Lan. s.p.a., all'interno di "Società Trasparente" la sezione "Attuazione Misure PNRR":

<https://ecolanspa.portaetrasparenza.net/it/trasparenza/attuazione-misure-pnrr.html>

Nell'affrontare il tema della trasparenza in materia di contratti pubblici la Eco. Lan. S.p.a. intende verificare in che modo eventuali disposizioni al riguardo sono previste nella disciplina sull'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). Può essere utile per accertare se ci sono profili di sovrapposizione con la disciplina sugli obblighi di pubblicazione prevista dal d.lgs. n. 33/2013 ed eventualmente tenerne conto in una logica di semplificazione.

Una delle priorità per l'attuazione delle misure contenute nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) è quella di garantire che l'ingente mole di risorse finanziarie stanziata sia immune da gestioni illecite, nel rispetto dei principi di sana gestione finanziaria, assenza di conflitto di interessi, frodi e corruzione. Inoltre, in linea con quanto previsto dall'art. 34 del Regolamento (UE) 2021/241, va garantita adeguata visibilità ai risultati degli investimenti e al finanziamento dell'Unione europea per il sostegno offerto.

La Eco.Lan. .sp.a. quale soggetto attuatore dei finanziamenti dell'Unione è tenuta rendere nota l'origine degli stessi e ad assicurarne la conoscibilità, diffondendo informazioni coerenti, efficaci e proporzionate "destinate a pubblici diversi, tra cui i media e il vasto pubblico". Al fine di far conoscere in modo trasparente, comprensibile e tempestivo i contenuti delle misure del PNRR e gli obiettivi raggiunti a

livello nazionale e sul territorio, il Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato (RGS) - nel documento "Istruzioni tecniche per la redazione dei sistemi di gestione e controllo delle amministrazioni centrali titolari di interventi del PNRR", allegato alla Circolare n. 9 del 10 febbraio 2022, ha previsto obblighi di trasparenza e iniziative sul piano della comunicazione e informazione.

La stessa RGS, nel citato allegato, specifica che i Titolari degli interventi e ***i soggetti Attuatori*** sono tenuti, in quanto pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1, co. 2, del d.lgs. n. 165/2001, al rispetto della disciplina nazionale in materia di trasparenza. Restano fermi gli obblighi di pubblicazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito istituzionale e l'applicazione dell'accesso civico semplice e generalizzato previsti dal d.lgs. n. 33/2013, anche alla luce delle indicazioni generali dettate da ANAC, cui si rinvia.

La RGS introduce, quindi, ulteriori obblighi di pubblicazione con riguardo agli interventi inclusi nel PNRR..

Con riferimento ai ***Soggetti attuatori degli interventi*** – in assenza di indicazioni della RGS sugli obblighi di pubblicazione sull'attuazione delle misure del PNRR - si ribadisce la necessità di dare attuazione alle disposizioni del d.lgs. n. 33/2013.

Giova ricordare che la normativa prevede che ***Soggetti attuatori degli interventi***, qualora lo ritengano utile, possono, in piena autonomia, pubblicare dati ulteriori relativi alle misure del PNRR in una apposita sezione del sito istituzionale, secondo la modalità indicata dalla RGS per le Amministrazioni centrali titolari di interventi. La Eco.Lan. s.p.a., in tal senso, intende organizzare le informazioni, i dati e documenti in modo chiaro e facilmente accessibile e fruibile al cittadino. Ciò nel rispetto dei principi comunitari volti a garantire un'adeguata visibilità alla comunità interessata dai progetti e dagli interventi in merito ai risultati degli investimenti e ai finanziamenti dell'Unione europea. Tale modalità di trasparenza consente anche una visione complessiva di tutte le iniziative attinenti al PNRR, evitando una parcellizzazione delle relative informazioni.

La Eco.Lan. s.p.a. in un'ottica di semplificazione e di minor aggravamento, laddove i dati rientrino in quelli da pubblicare nella sezione Società Trasparente ex d.lgs. n. 33/2013, inserirà nella corrispondente sottosezione, un link che rinvia alla sezione dedicata all'attuazione delle misure del PNRR.

Inoltre, si fa presente che, al fine di garantire la piena conoscibilità degli interventi PNRR, la Eco.Lan. s.p.a. ha:

□ l'obbligo di conservazione e archiviazione della documentazione di progetto, anche in formato elettronico. Tali documenti, utili alla verifica dell'attuazione dei progetti, saranno sempre nella piena e immediata disponibilità dell'Amministrazione centrale stessa, della Ragioneria Generale dello Stato (Servizio centrale per il PNRR, Unità di missione e Unità di audit), della Commissione europea, dell'OLAF, della Corte dei Conti europea (ECA), della Procura europea (EPPO) e delle competenti Autorità giudiziarie nazionali, anche al fine di permettere il pieno svolgimento delle fasi di monitoraggio, verifica e controllo. Rispetto alla documentazione conservata relativa ai progetti

finanziati, è importante rilevare che la stessa RGS sottolinea la necessità di garantire il diritto dei cittadini all'accesso civico generalizzato;

□ l'obbligo di tracciabilità delle operazioni e la tenuta di apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR.

Va inoltre evidenziato che, al fine di garantire maggiore trasparenza e condivisione del patrimonio informativo relativo agli interventi del PNRR, la Eco.Lan. s.p.a. assicura che le informazioni siano accessibili in formato elaborabile (open data) e navigabile, come stabilito dal DPCM 15 settembre 2021.

Infine, al fine di fornire un continuo e tempestivo presidio sull'insieme delle misure finanziate e sul loro avanzamento finanziario, procedurale e fisico, la Eco. Lan. s.p.a. prevede l'utilizzo del sistema informativo "ReGiS" sviluppato dal MEF e messo a disposizione dal Servizio centrale per il PNRR. Si tratta di uno strumento applicativo unico di supporto ai processi di programmazione, attuazione, monitoraggio, controllo e rendicontazione del PNRR.

La costante e tempestiva trasmissione dei dati al sistema "ReGiS", sarà volta a rilevare per tempo eventuali criticità realizzative degli investimenti e delle riforme del PNRR e predisporre possibili soluzioni atte a recuperare i ritardi attuativi, nonché a consentire la trasmissione delle richieste di pagamento alla Commissione europea secondo le tempistiche e le modalità definite dal regolamento europeo.

#### **10. Collegamento del Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità della Eco. Lan. s.p.a. con il piano triennale di prevenzione della corruzione**

In considerazione della loro rilevanza strategica gli obiettivi e le attività del presente Programma Triennale sono connessi con gli obiettivi e le attività del Piano di Prevenzione della Corruzione e in qualità di obiettivi e di indicatori per la maggiore trasparenza e per la prevenzione del fenomeno della corruzione.

La trasparenza deve essere assicurata non soltanto sotto un profilo statico, consistente essenzialmente nella pubblicità di alcune categorie di dati, così come viene previsto dalla legge al fine dell'attività di controllo sociale, ma anche sotto il profilo dinamico direttamente correlato e collegato al Piano di Prevenzione della Corruzione.

Il presente Programma triennale e i relativi adempimenti divengono pertanto parte integrante e sostanziale del Piano di Prevenzione della Corruzione nonché oggetto di rilevazione e misurazione nei modi e nelle forme previste dallo stesso e dalle altre attività di rilevazione di efficacia ed efficienza dell'attività amministrativa.

Si vuole favorire in ogni modo il coordinamento tra gli obiettivi di trasparenza e quelli di perseguimento di una cultura diffusa della legalità e della integrità.

La legge anticorruzione ha trovato puntuale dettaglio, in materia di trasparenza, nel Decreto Legislativo 14 marzo 2013 n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e

diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”, e nel Decreto Legislativo 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”.

Per quanto riguarda gli enti diversi dalle pubbliche amministrazioni, il comma 34 dell'art. 1 della Legge 190 prevede che "Le disposizioni dei commi da 15 a 33 si applicano alle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, agli enti pubblici nazionali, nonché alle società partecipate dalle amministrazioni pubbliche e dalle loro controllate, ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile, limitatamente alla loro attività di pubblico interesse disciplinata dal diritto nazionale o dell'Unione europea."

Pertanto, gli enti pubblici economici, le società a partecipazione pubblica e le società da queste controllate ai sensi dell'art. 2359 c.c. sono soggetti agli adempimenti di pubblicità relativamente agli aspetti desumibili dai citati commi per tutta la parte di attività di pubblico interesse. Considerato peraltro che gli adempimenti di trasparenza sono stati specificati nel d.lgs. n. 33 del 2013, tali enti devono attuare la trasparenza secondo le indicazioni contenute nel decreto in quanto riferite alle aree menzionate nei commi 15-33.

Successivamente la Circolare della Funzione Pubblica n. 1/2014, registrata alla Corte dei Conti in data 11 marzo 2014, ha chiaramente riassunto tutti gli obblighi di trasparenza a cui sono soggette le società partecipate pubbliche. In particolare, ha chiarito e delineato l'ambito soggettivo e oggettivo di applicazione delle regole di trasparenza e degli obblighi di pubblicazione di dati contenuti nella Legge 190/2012 e nel D. Lgs. 33/2013, con particolare riferimento agli enti e ai soggetti di diritto privato controllati, partecipati, finanziati e vigilati da pubbliche amministrazioni. La Circolare n. 1/2014 ha espressamente previsto che gli enti di diritto privato che svolgono attività di pubblico interesse predispongono un Programma per la trasparenza e l'integrità e che tale programma costituisca di norma una sezione del Piano di Prevenzione della Corruzione.

Infine, l'art. 24 bis, c. 2, lett. b) del Decreto Legge 24 giugno 2014 n. 90, come convertito dalla Legge 11 agosto 2014, n. 114, ha sostituito l'art. 11 del D. Lgs. 33/2014, prevedendo espressamente che la medesima disciplina relativa agli obblighi di trasparenza previsti per le Pubbliche Amministrazioni (di cui all'art. 1, c. 2, del D. Lgs. 165/2001), si applichi interamente anche: “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'art. 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”.



## **11. Inosservanza delle disposizioni del piano: responsabilità e sanzioni.**

Il responsabile per la Trasparenza segnala al Legale Rappresentante, all'Autorità Nazionale Anticorruzione i casi di mancato o ritardato adempimento degli obblighi di pubblicazione di cui al D.Lgs. n. 33/2013.

In particolare, in caso di mancata attuazione degli obblighi di pubblicazione di cui all'art. 14 comma 1 dalla lettera a) alla lettera f) del D.lgs. n. 33/2013, relativi agli organi di indirizzo politico, il responsabile della trasparenza è tenuto a segnalare, per gli atti conseguenti, alla Commissione per la Valutazione della Trasparenza e l'Integrità delle Società in controllo Pubblico, l'inadempimento rilevato comunicando inoltre l'eventuale successivo adempimento.

Il mancato rispetto degli obblighi di trasparenza determina la responsabilità disciplinare, dirigenziale ed amministrativa nonché l'applicazione di sanzioni amministrative a carico dei soggetti individuati dalla vigente normativa in materia di trasparenza, come responsabili della mancata comunicazione e pubblicazione dei dati e delle informazioni richieste, con riflessi ai fini della corresponsione della retribuzione di risultato e del trattamento accessorio collegato alla performance. Il responsabile non risponde dell'inadempimento degli obblighi se prova che tale inadempimento è dipeso da causa a lui non imputabile.

Riguardo alla disciplina del procedimento sanzionatorio, si rinvia al Regolamento per l'applicazione delle sanzioni di cui all'art. 47 del d.lgs. n. 33/2013 e dell'art. 1 l. 190/2012 adottato da Eco.Lan. S.p.a. .

## **12. Pubblicità**

La partecipazione viene garantita attraverso la pubblicazione dello schema del presente Piano sul sito web dell'ente.

I siti web sono il mezzo primario di comunicazione, il più accessibile e meno oneroso, attraverso cui garantire un'informazione trasparente ed esauriente sull'operato della Società, promuovere nuove relazioni con i cittadini, le imprese e le P.A, pubblicizzare e consentire l'accesso ai propri servizi, consolidare la propria immagine istituzionale.

Il programma prevede la continua implementazione e aggiornamento della SEZIONE AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE accessibile dalla HOME PAGE del sito istituzionale. La sezione richiama l'allegato A del decreto legislativo 33/2013 e si articola in sottosezioni. Per ogni sottosezione sono indicati i contenuti che devono essere obbligatoriamente presenti sul sito, i riferimenti normativi, la puntuale localizzazione all'interno della struttura del sito, l'individuazione dei servizi responsabili degli adempimenti, la periodicità degli aggiornamenti.

## **13. Obiettivi**

Obiettivi del Programma nel triennio 2024-2026:

- consolidamento ed aggiornamento della Sezione "Società Trasparente", anche sulla scorta degli aggiornamenti forniti da ANAC e dal nuovo Codice Appalti pubblici 36/2023;

- aggiornamento sezione “Attuazione Misure PNRR”;
- monitoraggio del processo di pubblicazione,;
- rafforzamento della struttura di supporto tecnico del Responsabile della trasparenza per l’attuazione del piano stesso;
- provvedere ad inserire ed aggiornare i dati, le informazioni richieste, nell’apposito collegamento ipertestuale, e analiticamente indicati nell’allegata tabella A), mirando al miglioramento della qualità delle informazioni e delle tempistiche di pubblicazione dei dati;
- aggiornamento annuale del Programma Triennale per la Trasparenza e l’Integrità è previsto per legge in base all’art.10, c. 1 del D.Lgs. 33/2013;
- proseguimento dei programmi di formazione, saranno previsti programmi di formazione per tutto il personale, sia dipendente che dirigente, integrati con le esigenze di formazione previste dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione;
- realizzazione di iniziative di comunicazione;
- monitoraggio degli obiettivi tramite il sistema di gestione ISO 37001;
- attività di comunicazione e informazione ai soci in affari con periodicità stabilita dei principi fondamentali del modello 231 e della ISO 37001;

#### **14. Trasparenza e la disciplina della tutela dei dati personali (Reg. UE 2016/679).**

Come è noto il RGPD(UE) n. 2016/679 del 27 aprile 2016 (GDPR), entrato in vigore il 25 maggio 2018 ha introdotto, tra l’altro, la figura del Responsabile della protezione dei dati (RPD). In particolare all’art. 37 del RGPD viene stabilito che il RPD può essere individuato in una professionalità interna all’ente o assolvere ai suoi compiti in base ad un contratto di servizi stipulato con persona fisica o giuridica esterna all’ente. Nel primo caso, l’Autorità ritiene (Aggiornamento 2018 al PNA) che, per quanto possibile, tale figura non debba coincidere con il RPCT. Si valuta, infatti, che la sovrapposizione dei due ruoli possa rischiare di limitare l’effettività dello svolgimento delle attività riconducibili alle due diverse funzioni, tenuto conto dei numerosi compiti e responsabilità che la normativa attribuisce sia al RPD che al RPCT. Resta inteso che il RPD dell’Autorità rimane per le questioni di carattere generale riguardanti la protezione dei dati personali -nel caso ad esempio delle istanze di riesame di decisioni sull’accesso civico generalizzato -una figura di riferimento per il RPCT, a cui chiedere supporto –art. 39, 1 comma, lett a) del RGPD- nell’ambito di un rapporto di collaborazione interna fra gli uffici, ancor prima di richiedere il parere del Garante per la Privacy. Al RPD spetta, infatti, il delicato compito di ricercare il giusto equilibrio tra due esigenze contrapposte: quella della full disclosure e della privacy. La soluzione deve esser individuata attraverso la valutazione degli interessi in gioco alla luce dei principi che permeano la normativa europea sulla protezione dei dati e la normativa nazionale sulla trasparenza. Ai fini del bilanciamento e allineamento di questi sistemi ai valori del RGPD, la dimensione organizzativa predisposta dal titolare del trattamento costituisce un elemento fondamentale. Così, ai sensi dell’art. 25 del RGPD, il titolare del trattamento è tenuto a porre in essere «misure tecniche e

organizzative adeguate per garantire che siano trattati per impostazione predefinita (privacy by default) solo i dati necessari per ogni specifica finalità del trattamento»; inoltre, lo stesso deve mettere «in atto misure tecniche e organizzative adeguate, quali la pseudonimizzazione, volta ad attuare in modo efficace i principi di protezione dei dati, quali la minimizzazione [...]». Proprio attraverso la realizzazione di tali misure, la complessità del bilanciamento tra il diritto alla conoscibilità e quello alla protezione dei dati personali, dovrebbe trovare una notevole semplificazione. La Eco. Lan. S.p.A., in ottemperanza al regolamento (UE) n. 2016/67, ha provveduto alla nomina del RPD, contattabile ai seguenti recapiti (pubblicati nel sito della Eco. Lan. S.p.A. sezione Società Trasparente, sottosezione Altri Contenuti):

Responsabile della protezione dei dati - Riferimento normativo: Regolamento UE 2016/679 Dott.ssa Chiola Graziana - Telefono: 0872 71 63 32 - PEC: protocollo@pec.ecolanspa.it

EMAIL: [graziana.chiola@ecolanspa.it](mailto:graziana.chiola@ecolanspa.it)

Tabella A (Elenco degli obblighi di pubblicazione)

[http://www.ecolanspa.it/DOCUMENTI/Allegato alla Delibera 1134.pdf](http://www.ecolanspa.it/DOCUMENTI/Allegato%20alla%20Delibera%201134.pdf)

**Tabella B obblighi Pubblicazione Eco. Lan. S.p.A: uffici e referenti - Obblighi, scadenze e figure responsabili.**

<b>RELAZIONI ESTERNE/SEGRETERIA</b>			
<b>SEZIONE</b>	<b>CONTENUTO OBBLIGO</b>	<b>SCADENZA</b>	<b>REFERENTE</b>
<b>Disposizioni generali/Atti generali</b>	Documenti della Società: Statuto, Codice Etico, MOG 231 e relativi aggiornamenti, vari Regolamenti (Reg. acquisti, affidamenti servizi e forniture, selezione del personale, omaggi, premi etc...)	Tempestivo: entro 10 giorni dalla adozione	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>
<b>Organizzazione/Titolari di incarichi politici, di amministrazione, di direzione o di governo</b>	Dati Amministratore Unico (Modello Unico A.U. e consorte, eventuale variazione situazione patrimoniale, titoli azionari, spese per viaggi e missioni...)	Tempestivo: entro 10 giorni dalla disposizione dei dati/documenti	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>
<b>Organizzazione/Articolazione degli uffici</b>	Documenti della Società: organigramma, organizzazione uffici, etc...	Tempestivo: entro 10 giorni dalla disposizione dei dati/documenti	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>

<b>Incarichi di collaborazione e consulenza, anche arbitrali</b>	Elenco incarichi (aggiornamento modello già predisposto)	Entro 30 giorni dall'affidamento dell'incarico e per i successivi due anni dalla cessazione	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>
<b>Provvedimenti/Provvedimenti organi di indirizzo politico/dirigenti</b>	Provvedimenti su bandi di concorso, accesso civico e accordi con enti pubblici e privati, nomine (es. Convenzione con Università)	Tempestivo: entro 10 giorni dalla disposizione dei dati/documenti	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>
<b>Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici (1)</b>	Omaggi e liberalità (tabella)	Tempestivo: prima della erogazione per importi di valore superiore a 1000,00 euro	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>
<b>Servizi erogati/Carta dei Servizi e standard di qualità</b>	Documenti (Carta dei Servizi, parametri di servizio,...)	Tempestivo: entro 10 giorni dalla disposizione dei dati/documenti	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>
<b>Servizi erogati/Servizi in rete</b>	Dati di customer	Tempestivo: entro 10 giorni dalla disposizione dei dati/documenti	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>
<b>Altri contenuti/Accesso civico (2)</b>	Tenuta Registro degli accessi	Semestrale, entro 31 luglio e 31 gennaio anno succ.	<b>DIRETTORE GENERALE RANIERI MASSIMO</b>

<b>AREA AMMINISTRAZIONE E FINANZA</b>			
<b>SEZIONE</b>	<b>CONTENUTO OBBLIGO</b>	<b>SCADENZA</b>	<b>REFERENTE</b>
<b>Personale/titolari di incarichi dirigenziali (dirigenti non generali)</b>	Dati sul compenso annuale e sulle spese per missioni (tabella predisposta)	Tempestivo: entro 10 giorni dalla disposizione dei dati/documenti	<b>FRANCESCA SALERNO</b>
<b>Personale/dotazione organica</b>	Dati sulla composizione e sul costo del personale suddiviso per aree (tabella predisposta)	Annuale, scad. 31 gennaio anno succ.	<b>FRANCESCA SALERNO</b>
<b>Personale/tassi di assenza</b>	Dati sull'assenza del personale (tabella predisposta)	Trimestrale, scad. 30 aprile, 31 luglio, 31 ottobre, 31 gennaio anno succ.	<b>FRANCESCA SALERNO</b>
<b>Personale/incarichi conferiti ai dipendenti</b>	Eventuali incarichi conferiti/autorizzati anche esternamente (es.	Tempestivo: entro 10 giorni dal conferimento	<b>FRANCESCA SALERNO</b>

	composizione commissioni di gara, relazioni tecniche...)	dell'incarico	
<b>Performance/Ammontare complessivo dei premi/Dati relativi ai premi</b>	Premi conferiti al personale (dirigenti e non) e loro distribuzione percentuale	Annuale, scad. 31 gennaio anno succ.	<b>FRANCESCA SALERNO</b>
<b>Bilanci/Bilancio preventivo e consuntivo</b>	Bilancio annuale	Successivamente al deposito in Camera di Commercio	<b>FRANCESCA SALERNO</b>
<b>Beni immobili e gestione patrimonio/Canoni di locazione o affitto</b>	Locazioni attive e passive	Annuale, scad. 31 gennaio anno succ.	<b>FRANCESCA SALERNO</b>
<b>Pagamenti/Dati sui pagamenti</b>	Elenco dei pagamenti secondo tabella predisposta	Trimestrale, scad. 30 aprile, 31 luglio, 31 ottobre, 31 gennaio anno succ.	<b>FRANCESCA SALERNO</b>
<b>Pagamenti/Indicatore di tempestività dei pagamenti</b>	Calcolo indicatore secondo (tabella predisposta)	Trimestrale, scad. 30 aprile, 31 luglio, 31 ottobre, 31 gennaio anno succ.	<b>FRANCESCA SALERNO</b>

<b>AREA SERVIZI/AFFIDAMENTI</b>			
<b>SEZIONE</b>	<b>CONTENUTO OBBLIGO</b>	<b>SCADENZA</b>	<b>REFERENTE</b>
<b>Incarichi di collaborazione e consulenza, anche arbitrali</b>	Elenco incarichi (aggiornamento modello già predisposto, raccordandosi con la Segreteria)	entro 30 giorni dall'affidamento dell'incarico e per i successivi 3 anni dalla cessazione (1)	<b>MARIACARLA DI MUZIO</b>
<b>Provvedimenti/Provvedimenti organi di indirizzo politico/dirigenti</b>	Provvedimenti su Bandi di gara e contratti	Tempestivo: entro 10 giorni dalla disposizione dei dati/documenti	<b>MARIACARLA DI MUZIO</b>
<b>Bandi di Gara e contratti/Informazioni sulle singole procedure in formato tabellare</b>	Elenco tabellare dei contratti/affidamenti	Annuale, scad. 31 gennaio anno succ.	<b>SARA SCUTTI</b>
<b>Bandi di Gara e contratti/Atti delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori distintamente per ogni procedura</b>	Atti relativi alle procedure per l'affidamento di appalti pubblici di servizi, forniture, lavori e opere, di concorsi pubblici di progettazione, di concorsi di idee e di concessioni, provvedimenti di esclusione, delibera a	Tempestivo: pubblicazione con tempi e modalità del Codice Appalti	<b>SARA SCUTTI</b>

	contrarre, composizione commissione aggiudicatrice e curricula (ove prevista)		
<b>Opere pubbliche/Atti di programmazione delle opere pubbliche/Tempi, costi e indicatori di realizzazione delle opere pubbliche</b>	Atti di programmazione, tempi, costi unitari e indicatori di realizzazione delle opere pubbliche in corso o completate	Tempestivo: entro 10 giorni dalla disposizione dei dati/documenti	<b>MARIACARLA DI MUZIO</b>