

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA  2021-2023	Rev.  25.03.2021
		Emissione: C.d.A.  Del. n. 21 dd.30.03.2021

**AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO**

**ACTC**

**Piano triennale di Prevenzione della  
Corruzione e della Trasparenza  
2021- 2023**

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

## Sommario

<b>1</b>	<b>PREMESSA</b>	<b>3</b>
1.1	Oggetto e finalità del Piano Triennale della Prevenzione e della Corruzione e della Trasparenza	7
<b>2</b>	<b>LE FATTISPECIE DI REATO</b>	<b>8</b>
2.1	Reati contro il patrimonio della Pubblica Amministrazione (art. 24 D. Lgs. 231/2001)	9
2.2	Reati di concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione (art. 25 D. Lgs. 231/2001)	10
2.3	Reati di Corruzione tra privati (presenti nei Reati Societari art. 25 ter D.lgs. 231/2001)	12
2.4	Reati previsti dal titolo II, Capo I, del Codice Penale	13
2.5	Altri reati previsti dal titolo II, Capo II, del Codice Penale	14
2.6	Reati previsti dal titolo VII, Capo III, del Codice Penale	15
<b>3</b>	<b>DESCRIZIONE DELL'AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO</b>	<b>15</b>
3.1	Contesto esterno	16
3.2	Contesto Interno	17
3.3	Soggetti e ruoli dell'organizzazione per la prevenzione della corruzione	20
3.4	Il Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza	20
3.5	I referenti della prevenzione della corruzione	23
<b>4</b>	<b>ADOZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PIANO</b>	<b>24</b>
<b>5</b>	<b>METODOLOGIA PER LA MAPPATURA DEI RISCHI</b>	<b>24</b>
5.1	Premessa	24
5.2	L'analisi e la ponderazione del rischio	26
5.3	La gestione del rischio	27
5.4	La mappatura dei processi	27
5.5	La valutazione del rischio	28
5.6	Analisi del rischio: metodologia	28
5.7	La metodologia adottata	29
5.8	Trattamento del rischio: identificazione e programma delle misure	31
<b>6</b>	<b>MISURE GENERALI DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</b>	<b>32</b>
6.1	Richiamo a Principi e comportamenti Etici	32
6.2	Rapporti con la Pubblica Amministrazione	33
6.3	Corruzione passiva	34
6.4	Gestione omaggi, regali ed elargizioni	34
6.5	Conflitti d'interesse	35
6.6	Inconferibilità e incompatibilità per posizioni dirigenziali	35
6.7	Verifiche in merito alla sussistenza di eventuali precedenti penali a carico dei dipendenti e/o dei soggetti cui conferire incarichi	36
6.8	Verifiche in merito alla sussistenza di eventuali "incompatibilità successive" (pantouflage)	36
6.9	Rotazione	37
6.10	Trasparenza	37
<b>7</b>	<b>TRASPARENZA</b>	<b>38</b>
7.1	Processo di pubblicazione dei dati	38
7.2	Procedura di accesso civico	39
7.3	Modalità per effettuare le segnalazioni e tutela del dipendente che segnala illeciti	41
7.4	Modalità di individuazione dell'organismo analogo all'OIV	44
<b>8</b>	<b>DESTINATARI E DIFFUSIONE DEL PIANO</b>	<b>44</b>
<b>9</b>	<b>FORMAZIONE E INFORMAZIONE</b>	<b>44</b>
<b>10</b>	<b>SISTEMA DISCIPLINARE</b>	<b>45</b>
10.1	Misure nei confronti dei lavoratori subordinati	45
10.2	Misure nei confronti degli altri soggetti apicali (amministratori e revisori)	45
10.3	Misure nei confronti del Responsabile della Prevenzione della Corruzione	46
10.4	Misure nei confronti di soggetti terzi	46
<b>11</b>	<b>PIANIFICAZIONE TRIENNALE DELLE ATTIVITA'</b>	<b>46</b>

<p>AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO</p>  <p>TERME DI COMANO</p>	<p><b>PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA</b></p> <p><b>2021-2023</b></p>	<p>Rev.</p> <p>25.03.2021</p> <p>Emissione: C.d.A.</p> <p>Del. n. 21 dd.30.03.2021</p>
---	---	--

## 1. PREMESSA

Il 17 settembre 2013 la C.I.V.I.T. (Commissione per la Valutazione, la Trasparenza e l'Integrità delle amministrazioni pubbliche) ha approvato la proposta di Piano Nazionale Anticorruzione ("PNA") elaborata dal Dipartimento della funzione pubblica in base alla legge n. 190 del 2012.

Come noto la legge 6 novembre 2012, n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" interviene in attuazione dell'art. 6 della Convenzione dell'Organizzazione delle Nazioni Unite contro la corruzione, adottata dall'Assemblea generale dell'ONU il 31 ottobre 2003 e ratificata ai sensi della legge 3 agosto 2009, n.116, e degli articoli 20 e 21 della Convenzione penale sulla corruzione di Strasburgo del 27 gennaio 1999 e ratificata ai sensi della legge 28 giugno 2012 n. 110.

L'adozione di misure idonee a combattere il fenomeno della corruzione è inoltre stata sollecitata da organismi internazionali di cui è parte l'Italia, in particolare dal GRECO (Groupe d'Etats contre la Corruption) del Consiglio di Europa, che ha rilevato trattarsi di "fenomeno consueto e diffuso", dal WGB (Working Group on Bribery) dell'OCSE e dall'IRG (Implementation Review Group) per l'attuazione della Convenzione contro la corruzione delle Nazioni Unite.

La legge delinea un macrosistema di intervento fondato sulla cultura della prevenzione della corruzione delineando un insieme di regole volte a garantire legalità e trasparenza all'azione pubblica. Tra i vari obblighi contemplati dalla legge è imposto agli enti pubblici di adottare un Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC), in linea con le rilevanti modifiche normative intervenute nel corso del 2016. In particolare, si fa riferimento al decreto legislativo 25 maggio 2016, n. 97 «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» (di seguito d.lgs. 97/2016) e al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 sul Codice dei contratti pubblici.

La nuova disciplina chiarisce che il PNA è atto generale di indirizzo rivolto a tutte le amministrazioni, compresi gli Enti Pubblici Economici, (e ai soggetti di diritto privato in controllo pubblico, nei limiti posti dalla legge) che adottano i PTPC (ovvero le misure di integrazione di quelle adottate ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231).

Il PNA, in quanto atto di indirizzo, contiene indicazioni che impegnano le amministrazioni allo svolgimento di attività di analisi della realtà amministrativa e organizzativa nella quale si svolgono le attività di esercizio di funzioni pubbliche e di attività di pubblico interesse esposte a rischi di corruzione e all'adozione di concrete misure di prevenzione della corruzione.

Le strategie di prevenzione che devono ispirare il PTPC, indicate nel PNA, evidenziano l'esigenza di perseguire tre obiettivi principali: ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione, aumentare la capacità di scoprire la corruzione ed infine creare un contesto sfavorevole alla corruzione.

L'ANAC, ai fini dell'attuazione del PNA, è dotata (art. 1, commi 2 e 3, della legge 6 novembre 2012, n. 190) di poteri di vigilanza sulla qualità di Piani adottati dalle pubbliche amministrazioni, che possono comportare l'emissione di raccomandazioni (ovvero nei casi più gravi l'esercizio del potere di ordine) alle amministrazioni perché svolgano le attività previste dal Piano medesimo (dalle attività conoscitive alla individuazione di concrete misure di prevenzione). L'ANAC ha, infine, (art. 19, co. 5, d.l. 90/2014) poteri di sanzione nei casi di mancata adozione dei PTPC (o di carenza talmente grave da equivalere alla non adozione).

Inoltre, l'ANAC con Determinazione n. 8 del 17 giugno 2015 ha dettato le "Linee guida per l'attuazione

<p>AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO</p>  <p>TERME DI COMANO</p>	<p><b>PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA</b></p> <p><b>2021-2023</b></p>	<p>Rev.</p> <p>25.03.2021</p> <p>Emissione: C.d.A.</p> <p>Del. n. 21 dd.30.03.2021</p>
---	---	--

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», indicazioni poi confermate dal legislatore dalle modifiche apportate al D.lgs 33/2013 dal D.lgs 97/2016.

La nuova disciplina (D.lgs.97/16) tende a rafforzare il ruolo dei RPCT quali soggetti titolari del potere di predisposizione e di proposta del PTPC degli Enti e a dare allo stesso più un ruolo di coordinamento delle attività connesse alla materia. È, inoltre, previsto al fine di semplificare, le attività delle amministrazioni nella materia, l'unificazione in un solo strumento il PTPC e il Programma triennale della trasparenza e dell'integrità (PTTI). Inoltre, gli enti di diritto privato sottoposti a controllo pubblico che esercitano funzioni amministrative, attività di produzione di beni e servizi a favore delle amministrazioni pubbliche o di gestione di servizi pubblici sono esplicitamente indicati dal legislatore quali destinatari della disciplina in materia di inconferibilità ed incompatibilità degli incarichi dirigenziali e di responsabilità amministrativa di vertice nelle amministrazioni pubbliche ai fini della prevenzione e del contrasto della corruzione nonché della prevenzione di conflitti d'interesse (art. 1, commi 49 e 50, legge n. 190 del 2012 e d.lgs. n. 39 del 2013). In questa ottica, nell'art. 15, co. 1, del d.lgs. n. 39 del 2013 viene affidato al responsabile del Piano anticorruzione di ciascun ente pubblico e ente di diritto privato in controllo pubblico il compito di curare, anche attraverso il Piano, l'attuazione delle disposizioni del decreto.

Rimane poi l'obbligo da parte degli enti di pubblicare i PTPC sul sito istituzionale entro il 31/01 di ogni anno, di nominare un RPCT da parte del Consiglio di Amministrazione o altro organo con funzioni equivalenti. I dati relativi alla nomina sono trasmessi all'ANAC con il modulo disponibile sul sito dell'Autorità nella pagina dedicata ai servizi on line. Gli atti di revoca dell'incarico del RPCT sono motivati e comunicati all'ANAC che, entro 30 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 ai sensi dell'art. 15 del d.lgs. n. 39/2013. Considerata l'esigenza di garantire che il sistema di prevenzione non si traduca in un mero adempimento formale e che sia, invece, calibrato, dettagliato come un modello organizzativo vero e proprio ed in grado di rispecchiare le specificità dell'ente di riferimento, l'Autorità ritiene che le funzioni di RPCT debbano essere affidate ad uno dei dirigenti della società.

Questa opzione interpretativa si evince anche da quanto previsto nell'art. 1, co. 8, della legge n. 190 del 2012, che vieta che la principale tra le attività del RPCT, ossia l'elaborazione del Piano, possa essere affidata a soggetti estranei all'amministrazione. Gli organi di indirizzo dell'ente 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, l'ente 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 dell'ente fra quelli con aree a maggior rischio corruttivo. La scelta dovrà ricadere su un dirigente che abbia dimostrato nel tempo un comportamento integerrimo. Nelle sole ipotesi in cui l'Ente 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 questo caso, il Consiglio di Amministrazione è tenuto ad esercitare una funzione di vigilanza stringente e periodica sulle attività del soggetto incaricato. In ultima istanza, e solo in casi eccezionali, il RPCT potrà coincidere con un amministratore, purché privo di deleghe gestionali.

Ai sensi dell'art. 1, co. 17, della legge n. 190 del 2012, anche le società partecipate dalle

<p>AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO</p>  <p>TERME DI COMANO</p>	<p><b>PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA</b></p> <p><b>2021-2023</b></p>	<p>Rev.</p> <p>25.03.2021</p> <p>Emissione: C.d.A.</p> <p>Del. n. 21 dd.30.03.2021</p>
---	---	--

amministrazioni pubbliche e gli enti di diritto privato in controllo pubblico, in quanto stazioni appaltanti, possono prevedere negli avvisi, nei bandi di gara o nelle lettere di invito, che il mancato rispetto delle clausole contenute nei protocolli di legalità o nei patti di integrità costituisca causa di esclusione dalla gara.

Nel valutare gli adeguamenti delle società partecipate dalle pubbliche amministrazioni alla l. 190/2012, l’Autorità ha tenuto conto della particolare struttura e della disciplina di riferimento dei soggetti che assumono veste giuridica privata e delle esigenze di tutela della riservatezza e delle attività economiche e commerciali da essi svolte in regime concorrenziale. Per quel che riguarda le indicazioni relative all’individuazione e alla gestione del rischio, come accennato sopra, l’Autorità ha tenuto conto della necessità di coordinare quanto previsto nella legge n. 190 del 2012 per i piani di prevenzione della corruzione con le disposizioni del d.lgs. n. 231 del 2001, sia in termini di modello di organizzazione e gestione che di controlli e di responsabilità

Nella prospettiva sopra evidenziata, le misure introdotte dalla l. n. 190 del 2012 ai fini di prevenzione della corruzione si applicano alle società controllate, direttamente o indirettamente, dalle pubbliche amministrazioni.

Questo vale anche qualora le società abbiano già adottato il modello di organizzazione e gestione previsto dal d.lgs. n. 231 del 2001. A tale riguardo, come sopra precisato, le amministrazioni controllanti sono chiamate ad assicurare che dette società, laddove non abbiano provveduto, adottino un modello di organizzazione e gestione ai sensi del d.lgs. n. 231 del 2001.

Come è noto l’ambito di applicazione della legge n. 190 del 2012 e quello del d.lgs. n. 231 del 2001 non coincidono e, nonostante l’analogia di fondo dei due sistemi, finalizzati entrambi a prevenire la commissione di reati nonché ad esonerare da responsabilità gli organi preposti qualora le misure adottate siano adeguate, sussistono differenze significative tra i due sistemi normativi. In particolare, quanto alla tipologia dei reati da prevenire, il d.lgs. n. 231 del 2001 ha riguardo ai reati commessi nell’interesse o a vantaggio della società o che comunque siano stati commessi anche e nell’interesse di questa (art. 5), diversamente dalla legge 190 che è volta a prevenire anche reati commessi in danno della società.

In relazione ai fatti di corruzione, il decreto legislativo 231 del 2001 fa riferimento alle fattispecie tipiche di concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione, nonché alla corruzione tra privati, fattispecie dalle quali la società deve trarre un vantaggio perché possa risponderne.

La legge n. 190 del 2012, fa riferimento, invece, ad un concetto più ampio di corruzione, in cui rilevano non solo l’intera gamma dei reati contro la p.a. disciplinati dal Titolo II del Libro II del codice penale, ma anche le situazioni di “cattiva amministrazione”, nelle quali vanno compresi tutti i casi di deviazione significativa, dei comportamenti e delle decisioni, dalla cura imparziale dell’interesse pubblico, cioè le situazioni nelle quali interessi privati condizionino impropriamente l’azione delle amministrazioni o degli enti, sia che tale condizionamento abbia avuto successo, sia nel caso in cui rimanga a livello di tentativo. Con la conseguenza che la responsabilità a carico del Responsabile della prevenzione della corruzione (responsabilità dirigenziale, disciplinare ed erariale, prevista dall’art. 1, comma 12, della legge n. 190/2012) si concretizza al verificarsi del genere di delitto sopra indicato commesso anche in danno dell’Ente, se il responsabile non prova di aver predisposto un piano di prevenzione della corruzione adeguato a prevenire i rischi e di aver efficacemente vigilato sull’attuazione dello stesso.

Alla luce di quanto sopra e in una logica di coordinamento delle misure e di semplificazione degli adempimenti le Linee Guida ANAC stabiliscono che le società integrano il modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. n. 231 del 2001 con il Piano di prevenzione della corruzione contenente misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità all’interno delle società in coerenza

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

con le finalità della legge n. 190 del 2012. Queste misure devono fare riferimento a tutte le attività svolte dalla società ed è necessario siano ricondotte in un documento unitario che tiene luogo del Piano di prevenzione della corruzione anche ai fini della valutazione dell'aggiornamento annuale e della vigilanza dell'ANAC. Se riunite in un unico documento con quelle adottate in attuazione della 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.

In ogni caso, considerata la stretta connessione tra le misure adottate ai sensi del d.lgs. n. 231 del 2001 e quelle previste dalla legge n. 190 del 2012, le funzioni del Responsabile della prevenzione corruzione e trasparenza, dovranno essere svolte in costante coordinamento con quelle dell'Organismo di vigilanza nominato ai sensi del citato decreto legislativo.

Come già accennato sopra, nel quadro normativo si inserisce nel 2016 il D.lgs 97, che apporta alcune importanti modifiche al D.lgs.33/2013 e agli obblighi di pubblicazione. Tra le più significative: in ambito oggettivo di applicazione, mediante la sostituzione dell'art. 2, comma 1, viene ridefinito ed ampliato l'ambito oggettivo del D.lgs. 33/2013, non più limitato alla sola individuazione degli obblighi di pubblicità e trasparenza delle P.A., ma volto ad assicurare la libertà di accesso, da parte di chiunque ai dati e documenti detenuti dalle P.A., nel rispetto dei limiti relativi alla tutela di interessi pubblici e privati giuridicamente rilevanti, tramite l'accesso civico e tramite la pubblicazione di documenti, informazioni e dati concernenti l'organizzazione e l'attività dell'ente. Con l'introduzione dell'art. 2 bis indica che il D.lgs. 33/2013 è applicabile oltre che alla P.A. anche "in quanto compatibile" agli enti pubblici economici e agli ordini professionali, alle società in controllo pubblico fatte salve le società quotate; alle associazioni, alle fondazioni e agli enti di diritto privato comunque denominati.

Nel dicembre 2016 l'ANAC ha emanato la linea guida 1309 **LINEE GUIDA RECANTI INDICAZIONI OPERATIVE AI FINI DELLA DEFINIZIONE DELLE ESCLUSIONI E DEI LIMITI ALL'ACCESSO CIVICO DI CUI ALL'ART. 5 CO. 2 DEL D.LGS. 33/2013** andando a chiarire quanto indicato nell'art. 5 del D.lgs 33/2013 rivisto dal D.lgs 97/2016 e meglio definendo l'accesso civico generalizzato. Specificando inoltre che la trasparenza assume sempre di più la connotazione di accessibilità alle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività dell'ente, con lo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche.

Pertanto, diventa più evidente che la trasparenza concorre ad attuare il principio democratico e i principi costituzionali di eguaglianza, imparzialità, buon andamento, responsabilità, efficacia ed efficienza nell'utilizzo di risorse pubbliche, nel rispetto delle disposizioni in materia di segreto di Stato, di segreto d'ufficio, di segreto statistico e di protezione dei dati personali. 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. A questa impostazione consegue, nel decreto 33/2013, il rovesciamento della precedente prospettiva, che comportava l'attivazione del diritto di accesso civico solo strumentalmente all'adempimento degli obblighi di pubblicazione; ora è proprio la libertà di accedere ai dati e ai documenti, cui corrisponde una diversa versione dell'accesso civico, a divenire centrale nel nuovo sistema, in analogia agli ordinamenti aventi il *Freedom of Information Act* (FOIA), ove il diritto all'informazione è generalizzato e la regola generale è la trasparenza mentre la riservatezza e il segreto eccezioni.

Sempre a dicembre 2016, l'ANAC ha emanato la linea Guida 1310 **PRIME LINEE GUIDA RECANTI INDICAZIONI SULL'ATTUAZIONE DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICITÀ, TRASPARENZA E DIFFUSIONE DI INFORMAZIONI CONTENUTE NEL D.LGS. 33/2013 COME MODIFICATO DAL D.LGS. 97/2016**, che in ambito di Trasparenza precisa gli obblighi di pubblicazione per gli Enti indicati all'art. 2-bis c.2 e 3.

Nel 2017 con la linea guida 1134 "**Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di**

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

**prevenzione della corruzione e trasparenza da parte della società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati da amministrazioni e degli enti pubblici economici”** ANAC ha dato indicazioni 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.

Nel 2017 nel quadro normativo si inserisce la legge 179/17 “Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell’ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato”, che prevede che gli Enti applichino adeguate procedure per la tutela dei segnalanti.

Nel 2018 con la delibera 1074 del 21 novembre l’autorità ha approvato il PNA 2018 (aggiornamento del PNA 2016) nella cui parte generale che è stata riservata, ad alcune questioni, oggetto anche di delibere dell’Autorità, allo scopo di fornire a tutti i soggetti destinatari del PNA chiarimenti in merito ai dubbi interpretativi sorti per la corretta applicazione della disciplina in materia di prevenzione della corruzione.

In particolare sono state fornite indicazioni alle amministrazioni sulle modalità di adozione annuale del PTPC; richiamati gli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza posti in capo alle società e agli enti di diritto privato; presentata una ricognizione dei poteri e del ruolo che la normativa conferisce al Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) e i requisiti soggettivi per la sua nomina e la permanenza in carica; chiariti alcuni profili sulla revoca del RPCT e sul riesame da parte dell’Autorità; affrontato il tema dei rapporti fra trasparenza, intesa come obblighi di pubblicazione, e nuova disciplina della tutela dei dati personali introdotta dal Regolamento UE 2016/679 e il rapporto tra RPCT e Responsabile della protezione dei dati (RPD); date indicazioni sull’applicazione dell’ipotesi relativa alla “incompatibilità successiva” (pantouflage) e sull’adozione dei codici di comportamento da parte delle amministrazioni; affrontati alcuni profili relativi all’attuazione della misura della rotazione del personale.

Nel PNA 2019-2021 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 e richiamati anche in questo paragrafo. Il PNA contiene, quindi continui rinvii a delibere dell’Autorità che sono parte integrante del PNA stesso. L’obiettivo è quello di rendere disponibile nel PNA uno strumento di lavoro utile per chi, ai diversi livelli di amministrazione, è chiamato a sviluppare ed attuare le misure di prevenzione della corruzione.

Tutto ciò premesso e considerato, che l’Azienda Consorziale delle Terme di Comano (di seguito anche Terme di Comano, ACTC) ha redatto e mantiene aggiornato un Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza e un Codice Etico.

### **1.1 OGGETTO E FINALITÀ DEL PIANO TRIENNALE DELLA PREVENZIONE E DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA**

Il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (PTPC) è uno strumento finalizzato a identificare le misure organizzative volte a contenere il rischio di assunzione di decisioni non imparziali e/o comportamenti volti alla malagestio.

Pertanto, Terme di Comano valuta e gestisce il rischio corruttivo, secondo una metodologia che comprende l’analisi del contesto (interno ed esterno), la valutazione del rischio (identificazione,

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

analisi e ponderazione del rischio) e il trattamento del rischio (identificazione e programmazione delle misure di prevenzione).

Il presente Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza è redatto con la finalità di:

- prevenire il rischio corruttivo in ACTC e ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione e o *malgestio*,
- aumentare la capacità di scoprire casi di corruzione e di *malagestio*,
- creare un contesto sfavorevole alla corruzione e alla *malagestio*
- adempiere pienamente a quanto richiesto dal D.Lgs.33/2013 in merito alla disciplina sulla trasparenza.

Nella revisione del presente Piano Triennale della Prevenzione e della Trasparenza, Terme di Comano ha tenuto conto dei seguenti principi, impostando l'avvio di un processo di cambiamento che prevede:

- coinvolgimento del Consiglio di Amministrazione nella definizione delle strategie di gestione del rischio e nel supporto al RPTC sia in termini organizzativi che di stimolo al miglioramento;
- coinvolgimento della struttura nella gestione del rischio anticorruzione, attraverso interviste al personale al fine di individuare possibili processi a rischio ed individuare procedure, software, indicatori, attività di controllo, già in essere in Terme di Comano che potessero essere utilizzate anche per trattare i rischi individuati;
- realizzazione applicativa di una nuova metodologia di analisi del rischio in modo da poter implementare un miglioramento continuo dell'accuratezza dell'analisi, permettendo contemporaneamente la diffusione della cultura stessa dell'analisi del rischio in Terme di Comano;
- trattamento del rischio sulla base di priorità individuate attraverso l'analisi del rischio stesso, in modo tale che le decisioni prese possano essere parte integrante dei processi decisionali, anche con la definizione di specifici budget o capitoli di spesa per raggiungere gli obiettivi fissati;
- continuo monitoraggio e valutazione del sistema in ottica di miglioramento continuo
- coinvolgimento dell'intera struttura di ACTC nel rispetto dei principi e degli adempimenti sulla trasparenza previsti dal D.Lgs.33/2013 e dalle disposizioni ANAC

## 2. LE FATTISPECIE DI REATO

Di seguito sono riportate le fattispecie di reato, corredate da una breve descrizione in relazione a ciascun delitto, che sono state esaminate ai fini della valutazione dei rischi.

In ragione del concetto di corruzione sopra esaminato sono stati presi in considerazione non solo i reati indicati negli artt. 24, 25, 25 ter - per la sola ipotesi dei reati di corruzione tra privati ex artt. 2635 Corruzione tra privati e 2635 bis Istigazione alla corruzione tra privati - del decreto legislativo 231/01 ma anche le ipotesi delittuose contemplate nella legge 190/12.

In tale prospettiva l'approfondimento delle attività sensibili è stato condotto con un'attenzione specifica alla possibilità che vengano commessi i reati indicati nel Capo I Titolo II del Codice penale nonché quelli altrimenti indicati dalla legge 190/12 che possano avere un profilo di rilevanza in relazione alle attività svolte dal Terme di Comano.

In considerazione del fatto che tutti i reati sono stati rivalutati al fine dell'adozione del presente Piano e per consentire una lettura organica e completa del presente documento sono riportate tutte le fattispecie che corrispondono al concetto di corruzione sopra esaminato, anche qualora le stesse siano

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

già state valutate nell'ambito dell'implementazione del Modello di organizzazione e gestione adottato ai sensi del D. Lgs. 231/01.

## **2.1 REATI CONTRO IL PATRIMONIO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (ART. 24 D. LGS. 231/2001)**

### ***Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)***

*Chiunque commette frode nella esecuzione dei contratti di fornitura o nell'adempimento degli altri obblighi contrattuali indicati nell'articolo precedente, è punito con la reclusione da uno a cinque anni e con la multa non inferiore a euro € 1.032,00.*

*La pena è aumentata nei casi preveduti dal primo capoverso dell'articolo precedente.*

Il reato si configura nel porre in essere artifici fraudolenti affinché la fornitura di un servizio o di un bene o di un manufatto non corrisponda a quanto pattuito con il Cliente pubblico (Ente, Associazione, Società pubblica).

### ***Truffa aggravata ai danni dello Stato***

*Art. 640, comma 2, c.p. Truffa aggravata dell'essere stata commessa a danno dello Stato*  
 "Chiunque, con artifici o raggiri, inducendo taluno in errore, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni e con la multa da Euro 51 a Euro 1.032.

*Art. 640 - bis c.p. Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche*

"La pena è della reclusione da uno a sei anni e si procede d'ufficio se il fatto di cui all'articolo 640 riguarda contributi, finanziamenti, mutui agevolati ovvero altre erogazioni dello stesso tipo, comunque denominate, concessi o erogati da parte dello Stato, di altri enti pubblici o delle Comunità europee".

### ***Frode informatica***

*Art. 640 – ter c.p. Frode informatica*

"Chiunque, alterando in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico o intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico o ad esso pertinenti, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni e con la multa da Euro 51 a 1.032.

La pena è della reclusione da uno a cinque anni e della multa da Euro 309 a 1.549 se ricorre una delle circostanze previste dal numero 1) del secondo comma dell'articolo 640, ovvero se il fatto è commesso con abuso della qualità di operatore del sistema.

Il delitto è punibile a querela della persona offesa, salvo che ricorra taluna delle circostanze di cui al secondo comma o un'altra circostanza aggravante".

### ***Reati in tema di erogazioni pubbliche***

*Art. 316 - bis c.p. Malversazione a danno dello Stato*

"Chiunque, estraneo alla Pubblica Amministrazione, avendo ottenuto dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità europee contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati a favorire iniziative dirette alla realizzazione di opere od allo svolgimento di attività di pubblico interesse, non li destina alle predette finalità, è punito con la reclusione da sei mesi a quattro anni".

*Art. 316 - ter c.p. Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato*

"Salvo che il fatto costituisca il reato previsto dall'articolo 640-bis, chiunque mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti cose non vere, ovvero mediante l'omissione di informazioni dovute, consegue indebitamente, per sé o per altri, contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo, comunque denominate,

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

concessi o erogati dallo Stato, da altri enti pubblici o dalle Comunità europee è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni.

Quando la somma indebitamente percepita è pari o inferiore a Euro 3.999,96 si applica soltanto la sanzione amministrativa del pagamento di una somma di denaro da 5.164 a 25.822 Euro. Tale sanzione non può comunque superare il triplo del beneficio conseguito”.

## **2.2 REATI DI CONCUSSIONE, INDUZIONE INDEBITA A DARE O PROMETTERE UTILITÀ E CORRUZIONE (ART. 25 D. Lgs. 231/2001)**

### *Art. 314 c.p. Peculato*

“Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, che, avendo per ragione del suo ufficio o servizio il possesso o comunque la disponibilità di denaro o di altra cosa mobile altrui, se ne appropria, è punito con la reclusione da quattro a dieci anni.

Si applica la pena della reclusione da sei mesi a tre anni quando il colpevole ha agito al solo scopo di fare uso momentaneo della cosa, e questa, dopo l'uso momentaneo, è stata immediatamente restituita.”

### *Art. 316 c.p. Peculato mediante profitto dell'errore altrui*

“Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, il quale, nell'esercizio delle funzioni o del servizio, giovandosi dell'errore altrui, riceve o ritiene indebitamente, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni.”

### *Art. 317 c.p. Concussione*

“Il pubblico ufficiale e l'incaricato che, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, costringe taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità è punito con la reclusione da sei a dodici anni”

### *Art. 318 c.p. Corruzione per l'esercizio della funzione*

“Il pubblico ufficiale che, per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri, indebitamente riceve, per sé o per un terzo, denaro o altra utilità o ne accetta la promessa è punito con la reclusione da uno a cinque anni”

### *Art. 319 c.p. Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio*

“Il pubblico ufficiale che, per omettere o ritardare o per aver omesso o ritardato un atto del suo ufficio, ovvero per compiere o per aver compiuto un atto contrario ai doveri di ufficio, riceve, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità, o ne accetta la promessa, è punito con la reclusione da quattro a otto anni”.

### *Art. 319 - bis c.p. Circostanze aggravanti*

“La pena è aumentata se il fatto di cui all'art. 319 ha per oggetto il conferimento di pubblici impieghi o stipendi o pensioni o la stipulazione di contratti nei quali sia interessata l'amministrazione alla quale il pubblico ufficiale appartiene nonché il pagamento o il rimborso di tributi”.

### *Art. 319 – ter c.p. Corruzione in atti giudiziari*

“Se i fatti indicati negli articoli 318 e 319 sono commessi per favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale o amministrativo, si applica la pena della reclusione da quattro a dieci anni.

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

Se dal fatto deriva l'ingiusta condanna di taluno alla reclusione non superiore a cinque anni, la pena è della reclusione da cinque a dodici anni; se deriva l'ingiusta condanna alla reclusione superiore a cinque anni o all'ergastolo, la pena è della reclusione da sei a venti anni”.

**Art. 319 - quater c.p. Induzione indebita a dare o promettere utilità**

“Salvo che il fatto costituisca più grave reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità è punito con la reclusione da tre a otto anni.

Nei casi previsti dal primo comma, chi dà o promette denaro o altra utilità è punito con la reclusione fino a tre anni”.

**Art. 320 c.p. Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio**

“Le disposizioni degli articoli 318 e 319 si applicano anche all'incaricato di un pubblico servizio. In ogni caso, le pene sono ridotte in misura non superiore a un terzo”.

**Art. 321 c.p. Pene per il corruttore**

“Le pene stabilite nel comma 1 dell'articolo 318, nell'art. 319, nell'art. 319 bis, nell'art. 319 ter e nell'art. 320 in relazione alle suddette ipotesi degli articoli 318 e 319, si applicano anche a chi dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio il denaro o altra utilità”.

**Art. 322 c.p. Istigazione alla corruzione**

“Chiunque offre o promette denaro od altra utilità non dovuti ad un pubblico ufficiale o ad un incaricato di un pubblico servizio, per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri, soggiace, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata, alla pena stabilita nel comma 1 dell'art. 318, ridotta di un terzo.

Se l'offerta o la promessa è fatta per indurre un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio ad omettere o a ritardare un atto del suo ufficio, ovvero a fare un atto contrario ai suoi doveri, il colpevole soggiace, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata, alla pena stabilita nell'art. 319, ridotta di un terzo.

La pena di cui al primo comma si applica al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio che sollecita una promessa o dazione di denaro o altra utilità per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri.

La pena di cui al comma secondo si applica al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio che sollecita una promessa o dazione di denaro od altra utilità da parte di un privato per le finalità indicate dall'art.319”.

**Art. 322-bis c.p. Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri della Corte penale internazionale o degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri**

“Le disposizioni degli articoli 314, 316, da 317 a 320 e 322, terzo e quarto comma, si applicano anche:

1. ai membri della Commissione delle Comunità europee, del Parlamento europeo, della Corte di Giustizia e della Corte dei conti delle Comunità europee;
2. ai funzionari e agli agenti assunti per contratto a norma dello statuto dei funzionari delle Comunità europee o del regime applicabile agli agenti delle Comunità europee;
3. alle persone comandate dagli Stati membri o da qualsiasi ente pubblico o privato presso le Comunità europee, che esercitino funzioni corrispondenti a quelle dei funzionari o agenti delle Comunità europee;
4. ai membri e agli addetti a enti costituiti sulla base dei Trattati che istituiscono le Comunità europee;

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

5. a coloro che, nell'ambito di altri Stati membri dell'Unione europea, svolgono funzioni attività corrispondenti a quelle dei pubblici ufficiali e degli incaricati di un pubblico servizio.

5bis ai giudici, al procuratore, ai procuratori aggiunti, ai funzionari e agli agenti della Corte penale internazionale, alle persone comandate dagli Stati parte del Trattato istitutivo della Corte penale internazionale le quali esercitino funzioni corrispondenti a quelle dei funzionari o agenti della Corte stessa, ai membri ed agli addetti a enti sulla base del Trattato istitutivo della Corte penale internazionale.

Le disposizioni degli articoli 319 quater, secondo comma, 321 e 322, primo e secondo comma, si applicano anche se il denaro o altra utilità è dato, offerto o promesso:

- 1) alle persone indicate nel primo comma del presente articolo;
- 2) a persone che esercitano funzioni o attività corrispondenti a quelle dei pubblici ufficiali o degli incaricati di un pubblico servizio nell'ambito di altri Stati esteri o organizzazioni pubbliche internazionali, qualora il fatto sia commesso per procurare a sé o ad altri un indebito vantaggio in operazioni economiche internazionali ovvero al fine di ottenere o di mantenere un'attività economica o finanziaria.

Le persone indicate nel primo comma sono assimilate ai pubblici ufficiali, qualora esercitino funzioni corrispondenti, e agli incaricati di un pubblico servizio negli altri casi”.

*Art. 323 c.p. Abuso d'ufficio*

“Salvo che il fatto non costituisca un più grave reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, nello svolgimento delle funzioni o del servizio, in violazione di norme di legge o di regolamento, ovvero omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto o negli altri casi prescritti intenzionalmente procura a sé o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arreca ad altri un danno ingiusto è punito con la reclusione da uno a quattro anni .

La pena è aumentata nei casi in cui il vantaggio o il danno hanno un carattere di rilevante gravità.”

*Art. 346 bis c.p. Traffico di influenze illecite*

“Chiunque, fuori dei casi di concorso nei reati di cui agli articoli 318, 319, 319-ter e nei reati di corruzione di cui all'articolo 322-bis, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio o uno degli altri soggetti di cui all'articolo 322-bis, indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altra utilità, come prezzo della propria mediazione illecita verso un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio o uno degli altri soggetti di cui all'articolo 322-bis, ovvero per remunerarlo in relazione all'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri, è punito con la pena della reclusione da un anno a quattro anni e sei mesi.

La stessa pena si applica a chi indebitamente dà o promette denaro o altra utilità.

La pena è aumentata se il soggetto che indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altra utilità riveste la qualifica di pubblico ufficiale o di incaricato di un pubblico servizio.

Le pene sono altresì aumentate se i fatti sono commessi in relazione all'esercizio di attività giudiziarie o per remunerare il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio o uno degli altri soggetti di cui all'articolo 322-bis in relazione al compimento di un atto contrario ai doveri d'ufficio o all'omissione o al ritardo di un atto del suo ufficio. Se i fatti sono di particolare tenuità, la pena è diminuita. .”

### **2.3 REATI DI CORRUZIONE TRA PRIVATI (PRESENTI NEI REATI SOCIETARI ART. 25 TER D.LGS. 231/2001)**

*Art. 2635 c.c. Corruzione tra privati*

“Salvo che il fatto costituisca più grave reato, gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori, che, a seguito della dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, compiono od omettono

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

atti, in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio o degli obblighi di fedeltà, cagionando nocumento alla società, sono puniti con la reclusione da uno a tre anni.

Si applica la pena della reclusione fino a un anno e sei mesi se il fatto è commesso da chi è sottoposto alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti indicati al primo comma.

Chi dà o promette denaro o altra utilità alle persone indicate nel primo e nel secondo comma è punito con le pene ivi previste.

Le pene stabilite nei commi precedenti sono raddoppiate se si tratta di società con titoli quotati in mercati regolamentati italiani o di altri Stati dell'Unione europea o diffusi tra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116 del testo unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria, di cui al decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e successive modificazioni.

Si procede a querela della persona offesa, salvo che dal fatto derivi una distorsione della concorrenza nella acquisizione di beni o servizi.”

*Art. 2635-bis. Istigazione alla corruzione tra privati*

“Chiunque offre o promette denaro o altra utilità non dovuti agli amministratori, ai direttori generali, ai dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, ai sindaci e ai liquidatori, di società o enti privati, nonché a chi svolge in essi un'attività lavorativa con l'esercizio di funzioni direttive, affinché compia od ometta un atto in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà, soggiace, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata, alla pena stabilita nel primo comma dell'articolo 2635, ridotta di un terzo.

La pena di cui al primo comma si applica agli amministratori, ai direttori generali, ai dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, ai sindaci e ai liquidatori, di società o enti privati, nonché a chi svolge in essi attività lavorativa con l'esercizio di funzioni direttive, che sollecitano per se' o per altri, anche per interposta persona, una promessa o dazione di denaro o di altra utilità, per compiere o per omettere un atto in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio o degli obblighi di fedeltà, qualora la sollecitazione non sia accettata. Si procede a querela della persona offesa.”

## **2.4 REATI PREVISTI DAL TITOLO II, CAPO I, DEL CODICE PENALE**

*Art. 325 c.p. Utilizzazione d'invenzioni o scoperte conosciute per ragione di ufficio*

“Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, che impiega, a proprio o altrui profitto, invenzioni o scoperte scientifiche, o nuove applicazioni industriali, che egli conosca per ragione dell'ufficio o servizio, e che debbano rimanere segrete, è punito con la reclusione da uno a cinque anni e con la multa non inferiore a 516 euro.”

*Art. 326 c.p. Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio*

“Il pubblico ufficiale o la persona incaricata di un pubblico servizio, che, violando i doveri inerenti alle funzioni o al servizio, o comunque abusando della sua qualità, rivela notizie di ufficio, le quali debbano rimanere segrete, o ne agevola in qualsiasi modo la conoscenza, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni.

Se l'agevolazione è soltanto colposa, si applica la reclusione fino a un anno.

Il pubblico ufficiale o la persona incaricata di un pubblico servizio, che, per procurare a sé o ad altri un indebito profitto patrimoniale, si avvale illegittimamente di notizie di ufficio, le quali debbano rimanere segrete, è punito con la reclusione da due a cinque anni. Se il fatto è commesso al fine di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto non patrimoniale o di cagionare ad altri un danno ingiusto, si applica la pena della reclusione fino a due anni.”

*Art. 328 c.p. Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione*

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

“Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, che indebitamente rifiuta un atto del suo ufficio che, per ragioni di giustizia o di sicurezza pubblica, o di ordine pubblico o di igiene e sanità, deve essere compiuto senza ritardo, è punito con la reclusione da sei mesi a due anni.

Fuori dei casi previsti dal primo comma il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, che entro trenta giorni dalla richiesta di chi vi abbia interesse non compie l'atto del suo ufficio e non risponde per esporre le ragioni del ritardo, è punito con la reclusione fino ad un anno o con la multa fino a 1.032 euro. Tale richiesta deve essere redatta in forma scritta ed il termine di trenta giorni decorre dalla ricezione della richiesta stessa.”

*Art. 331 c.p. Interruzione di un servizio pubblico o di pubblica necessità*

“Chi, esercitando imprese di servizi pubblici o di pubblica necessità, interrompe il servizio, ovvero sospende il lavoro nei suoi stabilimenti, uffici o aziende, in modo da turbare la regolarità del servizio, è punito con la reclusione da sei mesi a un anno e con la multa non inferiore a 516 euro.

I capi, promotori od organizzatori sono puniti con la reclusione da tre a sette anni e con la multa non inferiore a 3.098 euro.

Si applica la disposizione dell'ultimo capoverso dell'articolo precedente.”

*Art. 346 bis c.p. Traffico di influenze illecite*

“Chiunque, fuori dei casi di concorso nei reati di cui agli articoli 319 e 319-ter, sfruttando relazioni esistenti con un pubblico ufficiale o con un incaricato di un pubblico servizio, indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altro vantaggio patrimoniale, come prezzo della propria mediazione illecita verso il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio ovvero per remunerarlo, in relazione al compimento di un atto contrario ai doveri di ufficio o all'omissione o al ritardo di un atto del suo ufficio, è punito con la reclusione da uno a tre anni.

La stessa pena si applica a chi indebitamente dà o promette denaro o altro vantaggio Patrimoniale.

La pena è aumentata se il soggetto che indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altro vantaggio patrimoniale riveste la qualifica di pubblico ufficiale o di incaricato di un pubblico servizio.

Le pene sono altresì aumentate se i fatti sono commessi in relazione all'esercizio di attività giudiziarie.

Se i fatti sono di particolare tenuità, la pena è diminuita.”

## 2.5 ALTRI REATI PREVISTI DAL TITOLO II, CAPO II, DEL CODICE PENALE

*Art. 353 c.p. - Turbata libertà degli incanti.*

“Chiunque, con violenza o minaccia, o con doni, promesse, collusioni o altri mezzi fraudolenti, impedisce o turba la gara nei pubblici incanti o nelle licitazioni private per conto di pubbliche Amministrazioni, ovvero ne allontana gli offerenti, è punito con la reclusione da sei mesi a cinque anni e con la multa da 103 euro a 1.032 euro .

Se il colpevole è persona preposta dalla legge o dall'Autorità agli incanti o alle licitazioni suddette, la reclusione è da uno a cinque anni e la multa da 516 euro a 2.065 euro.

Le pene stabilite in questo articolo si applicano anche nel caso di licitazioni private per conto di privati, dirette da un pubblico ufficiale o da persona legalmente autorizzata; ma sono ridotte alla metà”.

*Art. 353bis c.p. - Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente.*

“Salvo che il fatto costituisca più grave reato, chiunque con violenza o minaccia, o con doni, promesse, collusioni o altri mezzi fraudolenti, turba il procedimento amministrativo diretto a stabilire il contenuto del bando o di altro atto equipollente al fine di condizionare le modalità di

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

scelta del contraente da parte della pubblica amministrazione è punito con la reclusione da sei mesi a cinque anni e con la multa da euro 103 a euro 1.032”

## 2.6 REATI PREVISTI DAL TITOLO VII, CAPO III, DEL CODICE PENALE

*Art. 476 c.p. - Falsità materiale commessa dal pubblico ufficiale in atti pubblici.*

“Il pubblico ufficiale, che, nell'esercizio delle sue funzioni, forma, in tutto o in parte, un atto falso o altera un atto vero, è punito con la reclusione da uno a sei anni. Se la falsità concerne un atto o parte di un atto, che faccia fede fino a querela di falso, la reclusione è da tre a dieci anni”.

*Art. 479 c.p. - Falsità ideologica commessa dal pubblico ufficiale in atti pubblici.*

“Il pubblico ufficiale, che, ricevendo o formando un atto nell'esercizio delle sue funzioni, attesta falsamente che un fatto è stato da lui compiuto o è avvenuto alla sua presenza, o attesta come da lui ricevute dichiarazioni a lui non rese, ovvero omette o altera dichiarazioni da lui ricevute, o comunque attesta falsamente fatti dei quali l'atto è destinato a provare la verità, soggiace alle pene stabilite”.

*Art. 481 c.p. - Falsità ideologica in certificati commessa da persone esercenti un servizio di pubblica necessità.*

“Chiunque, nell'esercizio di una professione sanitaria o forense, o di un altro servizio di pubblica necessità, attesta falsamente, in un certificato, fatti dei quali l'atto è destinato a provare la verità, è punito con la reclusione fino a un anno o con la multa da 51 euro a 516 euro. Tali pene si applicano congiuntamente se il fatto è commesso a scopo di lucro”.

## 3. DESCRIZIONE DELL'AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO

L'Azienda Consorziale Terme di Comano (di seguito definita “ACTC”, “Ente” o “Terme di Comano”), costituita dai Comuni di Comano Terme, Bleggio Superiore, Fiavè, S. Lorenzo Dorsino e Stenico, è stata istituita allo scopo di:

- gestire il patrimonio dell'ex Fondazione “G.B. Mattei”, attraverso attività termale e alberghiera;
- esercitare l'assistenza e la beneficenza a favore degli abitanti dei comuni consorziati, nelle forme e con le modalità stabilite dall'Assemblea, nell'ambito dell'onere finanziario stabilito dallo Statuto;
- assicurare, a favore degli abitanti residenti nei sette comuni, il diritto ad attingere acqua alla fonte termale, per esclusivo proprio uso personale, giusta antichissima consuetudine.

L'Azienda ha natura di **ente pubblico economico** ed è sottoposta a controllo interamente pubblico.

L'art. 1 dello Statuto di ACTC individua le attività proprie dell'oggetto sociale nei seguenti termini:

*“a. gestire il patrimonio della ex Fondazione “G. B. Mattei, attraverso lo svolgimento delle seguenti attività: - termale; - alberghiera; - qualsiasi altra attività connessa, complementare, collaterale e strumentale alla attività istituzionale in funzione del conseguimento dell'ottimale gestione del patrimonio aziendale in conformità alle disposizioni del presente Statuto nonché alle finalità e agli indirizzi stabiliti dall'Assemblea. b. esercitare l'assistenza e la beneficenza a favore di abitanti dei comuni consorziati, nelle forme e con le modalità stabilite dall'assemblea, nell'ambito dell'onere finanziario stabilito dall'art. 36 dello Statuto.*

*c. assicurare a favore degli abitanti residenti nei comuni proprietari il diritto ad attingere acqua alla fonte termale, per esclusivo proprio uso personale, giusta antichissima consuetudine. Le modalità e i limiti per l'esercizio di tale diritto sono disciplinati con regolamento di cui all'art. 11 comma 2 lettera k”.*

Attualmente, l'AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO ACTC:

- offre servizi termali coadiuvati da visite mediche attraverso la gestione dello stabilimento termale e

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

della parte termale e sanitaria del Grand Hotel;

- offre servizi di pernottamento e ristorazione attraverso la gestione del Grand Hotel;
- commercializza prodotti di cosmesi termale;
- offre servizi di *wellness* nelle strutture aziendali che offrono i servizi termali;
- organizza attività congressuali presso le strutture aziendali;
- eroga acqua termale per la cura idropinica e produce acqua termale spray presso lo stabile “Antica Fonte”;
- si occupa della manutenzione delle aree verdi e del parco termale (e quindi sia dello sfalcio d’erba, che della potatura delle siepi, della rimozione dei residui organici delle aree verdi, del taglio e dell’abbattimento degli alberi del parco termale), anche attraverso personale esterno;
- si occupa della gestione delle piscine, del Centro SPA e dei locali accessori del Grand Hotel (sono tuttavia oggetto di appalto: il monitoraggio dei livelli di Ph e cloro delle piscine, le temperature, il piano di autocontrollo, la sorveglianza della piscina esterna ed interna, la sorveglianza del Centro SPA, le saune, l’idromassaggio collettivo, l’assistenza in palestra, i corsi di acqua gym, le pulizie varie del centro, delle piscine, delle scalinate, la gestione della biancheria del centro, la preparazione e il ripristino della zona tisaneria);
- si occupa della gestione del Bar presso lo Stabilimento termale e del Bar presso il Parco termale.

L’Azienda ha inoltre affidato all’esterno la gestione dei due negozi presso il piano terra dello Stabilimento termale: contratto di affitto a parrucchiera.

### **Ambito di applicazione presidi e adempimenti di prevenzione della corruzione e trasparenza**

Il presente Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e trasparenza si applica quindi alle attività direttamente o indirettamente riconducibili al carattere pubblicistico ovvero **all'attività di utilizzo delle acque termali per scopi medico sanitari e per le attività poste a beneficio delle comunità locali.**

A puro titolo di esempio, vengono escluse dal presente ambito le attività connesse alla creazione, produzione e commercializzazione del prodotto cosmetico, alla ristorazione e all’ospitalità alberghiera.

L’ambito viceversa potrà essere esteso in funzione di specifici interventi di finanziamenti e contributo a carico della PA (Stato, Provincia, comuni, altri Enti di derivazione pubblica).

### **3.1 CONTESTO ESTERNO**

L’Azienda ha la propria sede e svolge gran parte delle proprie attività esclusivamente nella Provincia di Trento, provincia che, storicamente, non ha presentato nel passato rilevanti criticità per quanto riguarda la sicurezza pubblica né radicamento di organizzazioni criminali di tipo mafioso.

I recenti dati e informazioni raccolte portano però ad evidenziare una situazione con alcuni indicatori in peggioramento, causata anche dall’aggravamento della situazione economica, derivante dalla Pandemia.

#### **Rapporto della Divisione Investigativa Antimafia**

Come emerge dall’ultima relazione della DIA relativa al primo semestre 2020, la provincia di Trento è purtroppo divenuta territorio nel quale le consorterie mafiose hanno manifestato il loro radicamento. I soggetti riconducibili alla criminalità mafiosa mantengono un basso profilo al fine di sviluppare le proprie attività, principalmente incentrate sul reimpiego di capitali in attività lecite. I settori esposti a maggior rischio di infiltrazione sono quelli della estrazione del porfido e delle costruzioni.

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

Analogamente a quanto accaduto in altre aree del nord Italia, l'operatività di affiliati alla 'ndrangheta è emersa in Trentino e in Alto Adige già a partire dagli anni '70.

L'infiltrazione mafiosa nel tessuto economico del territorio da parte di questi sodalizi si è manifestata soprattutto nella ristorazione, nell'industria alberghiera e nelle produzioni enogastronomiche, settori che, rappresentando le principali eccellenze regionali, risultano attualmente tra i più penalizzati a causa delle restrizioni imposte dalla pandemia da COVID-19.

La temporanea crisi di liquidità ha aumentato il rischio di infiltrazioni attraverso manifestazioni criminali quali l'usura e le estorsioni volte, in un primo tempo, ad inserirsi nelle compagini societarie e, successivamente, alla sottrazione delle attività con intestazione fittizia delle stesse. In merito, appare opportuno sottolineare come anche le analisi condotte dalla Banca d'Italia abbiano evidenziato come il blocco delle attività abbia avuto rilevanti ripercussioni sulle imprese determinando, per il semestre in esame, un forte calo della domanda interna.

È stata inoltre evidenziata, per la prima volta, la costituzione di un vero e proprio locale di 'ndrangheta, insediato a Lona Lases nella provincia di Trento. L'indagine ha disvelato, infatti, il pieno dispiegamento del modus operandi delle consorterie criminali calabresi, che vanno dalla creazione di una fitta rete di contatti con diversi ambiti della società civile quali l'imprenditoria, le istituzioni e la politica (in alcuni casi anche con il sostegno a candidati nelle competizioni elettorali per il rinnovo degli Enti locali), al ricorso alla forza se ritenuto necessario per qualificare sempre più il vincolo associativo, ai fini dell'intimidazione e dell'assoggettamento delle vittime.

### Indice della Criminalità 2020 – Lab 24 Sole 24 Ore

Si segnala inoltre anche il risultato della rilevazione del Sole 24 ore per il 2020 che riporta per ciascuna provincia (e in questo caso per la provincia di Trento) la percentuale di reati per 100.000 abitanti per tipologia. Tale rilevazione porta la provincia di Trento ad essere la 75esima su 104 per rilevazione in Italia.

Di seguito la rilevazione per tutte le tipologie di Reati



Da quanto evidenziato **emerge, tenendo anche in considerazione le attività svolte dall'Azienda Consorziale Terme di Comano, un livello di rischiosità derivante dal contesto esterno decisamente basso, ma che non consente di escludere in assoluto possibili influenze.**

### 3.2 CONTESTO INTERNO

Ai sensi dello Statuto, gli organi dell'Azienda sono: l'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione, il Presidente del Consiglio di Amministrazione e il Collegio dei Revisori dei conti.

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

L'**Assemblea** è composta dai rappresentanti dei Comuni associati nella persona del sindaco o di un suo delegato. Ad essa spettano la determinazione degli indirizzi ed il controllo della loro attuazione.

Il **Consiglio di Amministrazione** è composto da due a quattro membri compreso il Presidente, eletti dall'Assemblea fuori dal proprio seno, fra coloro che hanno i requisiti per la nomina a consigliere comunale e che risultino in possesso di specifica e qualificata competenza tecnica ed amministrativa nei diversi settori di interesse per ACTC.

Il Consiglio di Amministrazione esercita le attività di programmazione, controllo gestionale e di alta amministrazione dell'azienda.

Al momento della redazione del presente Piano il CdA è rappresentato da due componenti: un Presidente e da un Consigliere delegato.

Il **Presidente del Consiglio di Amministrazione** assicura l'attuazione degli indirizzi dell'Assemblea consorziale e realizza un costante collegamento e raccordo tra la direzione e il Consiglio di Amministrazione.

Ha la rappresentanza legale della società di fronte ai terzi ed in giudizio.

Il Presidente tiene i contatti con Enti ed Autorità per le materie connesse all'attività gestionale e di competenza del C.d.A.

Il Presidente adotta, sotto la sua responsabilità, in casi di necessità ed urgenza insorti posteriormente all'ultima seduta, i provvedimenti di competenza del Consiglio di Amministrazione e li sottopone alla ratifica del Consiglio stesso nella sua prima adunanza e, comunque, entro trenta giorni dalla sua assunzione.

Il presidente può delegare ad uno o più componenti del Consiglio di Amministrazione parte delle proprie competenze.

Il Presidente è Datore di Lavoro ai sensi del D.Lgs.81/08 e in questo senso ha delegato come Dirigente ai sensi della Salute e Sicurezza il responsabile dell'area tecnico amministrativa.

### **Consigliere Delegato**

L'Assemblea (attraverso specifica Delibera n. 2/2018 recepita dal Consiglio di Amministrazione con la Delibera n. 32/2018), ha attribuito al Consigliere Delegato, ai sensi dell'art. 25 dello Statuto, deleghe nei seguenti ambiti:

- innovazione del prodotto termale;
- ricerca e rapporti con IGB Mattei;
- rapporti e rappresentanza in Associazione Terme del Trentino;
- riorganizzazione delle funzioni aziendali in termini gestionali e di funzione;
- organizzazione e rafforzamento dell'ufficio aziendale di marketing;
- nuove politiche di gestione della struttura alberghiera a seguito degli investimenti in wellness;
- sviluppo e lancio sul mercato della nuova linea cosmeceutica.

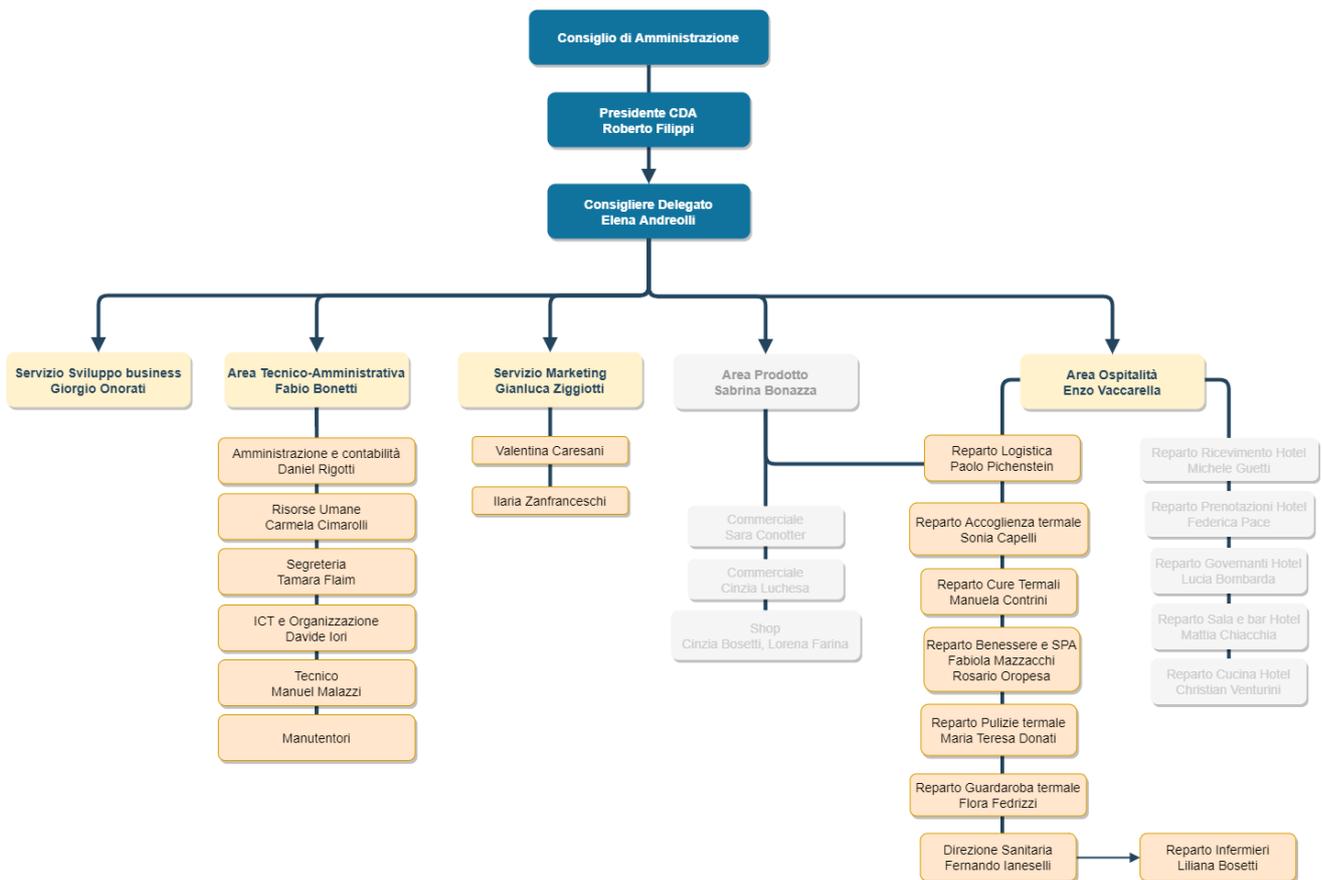
AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.  25.03.2021
		Emissione: C.d.A.
		Del. n. 21 dd.30.03.2021

Compito del Consiglio di Amministrazione, anche attraverso la figura del Consigliere Delegato, è la definizione delle politiche generali aziendali, lo sviluppo della strategia globale aziendale ed il coordinamento generale delle funzioni aziendali da esso stesso direttamente dipendenti. Il coordinamento delle sopra indicate funzioni è affidato al Consigliere Delegato.

Il **Collegio di revisori** effettua il controllo sulla regolarità contabile e la vigilanza sulla gestione economico-finanziaria ed è composto da tre membri di cui uno con funzione di Presidente nominato dall'Assemblea fuori dal proprio seno, o da un Unico Revisore del Conto, eletto a maggioranza assoluta dall'Assemblea stessa.

Ad oggi il Collegio ha una composizione monocratica.

L'organizzazione dell'AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO ACTC risulta inoltre improntata secondo il principio della separazione dei ruoli su base gerarchica, come può desumersi dal seguente organigramma:



In sfumato le aree e dipartimenti di ACTC completamente escluse dall'ambito pubblicistico

L'organizzazione aziendale si articola come da descrizione seguente e da organigramma e prevede la diretta dipendenza dal Consiglio di Amministrazione delle seguenti Aree e Servizi:

- l'Area Tecnico-Amministrativa (funzione trasversale all'attività operativa aziendale),
- l'Area Prodotto
- l'Area Ospitalità
- il Servizio Marketing, che fa riferimento operativo all'Area Prodotto e all'Area Ospitalità
- Il Servizio Sviluppo del business.

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

#### **Area Prodotto (esclusa da ambito delle azioni del presente PTPC)**

Sviluppa e cura l'implementazione operativa del prodotto (inteso come proposta di valore al cliente, comprensivo quindi della parte fisica e materiale, del servizio e della componente esperienziale) secondo gli obiettivi strategici aziendali e i bisogni rilevati dal mercato, con particolare riferimento all'offerta cosmetica e a quella termale, sia di cura che di benessere

#### **Area Ospitalità**

Sviluppa, attua e monitora la proposta di valore (prodotto, pricing, revenue, canali commerciali, promozione) al cliente con riferimento sia al centro termale che all'hotel, anche attraverso la gestione dell'organizzazione operativa aziendale.

#### **Area Tecnico Amministrativa**

Si occupa delle attività amministrative aziendali a supporto delle aree operative (termale, cosmesi, hotel). Si occupa inoltre dell'assicurare il corretto esercizio delle strutture aziendali dal punto di vista tecnico e del facility management del patrimonio fondiario e immobiliare dell'azienda.

#### **Servizio Marketing**

Si occupa delle attività di promozione e sviluppo di mercato per la proposta termale curativa e di benessere, la cosmesi e la ricettività in tutte le sue forme.

#### **Servizio Sviluppo del Business**

Si occupa di assicurare lo sviluppo dell'attività aziendale, con particolare riferimento all'ambito curativo, sanitario e medico-scientifico, articolando le strategie definite, e delle attività di carattere istituzionale e generale dell'Azienda.

#### **Direzione Sanitaria**

Il Direttore Sanitario è il garante per gli utenti e per gli operatori del corretto esercizio delle prestazioni sanitarie erogate dall'azienda

### **3.3 SOGGETTI E RUOLI DELL'ORGANIZZAZIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE**

La legge 190/12, cui è conseguita la pubblicazione delle diverse edizioni del Piano Nazionale Anticorruzione (inizialmente a cura di CIVIT, successivamente a cura di ANAC – Autorità Nazionale Anti Corruzione), ha offerto preziosi spunti di riflessione che ACTC ha opportunamente valutato nella costruzione del Piano per poter realizzare al meglio una corretta ed efficace politica di prevenzione della corruzione.

Terme di Comano ritiene che solo attraverso una mirata sensibilizzazione di tutti i livelli aziendali, nell'ambito delle rispettive responsabilità, possano essere minimizzati o neutralizzati i rischi di commissione dei reati ivi esaminati.

### **3.4 IL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA**

L'Azienda Consorziale Terme di Comano, in ottemperanza a quanto previsto dalla Legge 190/2012, dal D.lgs 33/2013 modificato secondo il D.lgs 97/2016 e alle disposizioni attuative in seguito emanate, attraverso il suo C.d.A. ha nominato lo scorso 15 Ottobre 2020 come Responsabile della Prevenzione Corruzione e trasparenza il Geometra Fabio Bonetti. Inoltre, la società adotta un Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione approvato dal Consiglio di Amministrazione

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

### ***Durata in carica e revoca del Responsabile***

Il Responsabile resta in carica sino a revoca ed in ogni caso rimane in funzione fino alla nomina del successore.

Qualora le caratteristiche del Responsabile dovessero venir meno nel corso dell'incarico il Consiglio di Amministrazione procederà alla revoca dell'incarico ed alla sua sostituzione con soggetto diverso che presenti i requisiti richiesti.

La revoca dell'incarico potrà avvenire per giusta causa, per impossibilità sopravvenuta o allorquando vengano meno in capo al responsabile i requisiti di imparzialità, autonomia, indipendenza ed onorabilità.

Per giusta causa di revoca dovrà intendersi:

- l'interdizione o l'inabilitazione, ovvero una grave infermità che renda il Responsabile inidoneo a svolgere le proprie funzioni di vigilanza, o un'infermità che, comunque, comporti l'assenza dal luogo di lavoro per un periodo superiore a sei mesi;
- un grave inadempimento dei propri doveri (es. mancata predisposizione della relazione annuale e degli obblighi informativi) così come definiti nel presente Piano;
- il coinvolgimento di ACTC o di un soggetto ad essa appartenente in un procedimento penale, ove risultino dagli atti, gravi omissioni dell'attività di vigilanza, addebitabili al Responsabile;
- una sentenza di condanna passata in giudicato, a carico del Responsabile per aver personalmente commesso uno dei reati previsti dal Piano;
- una sentenza di condanna passata in giudicato, a carico del Responsabile ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici, ovvero l'interdizione temporanea dagli uffici direttivi delle persone giuridiche e delle imprese.

Nei casi sopra descritti, il Consiglio di Amministrazione provvederà a nominare il nuovo Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza in sostituzione di quello cui sia stato revocato il mandato.

Nel caso in cui sia stata emessa una sentenza di condanna anche non definitiva a carico del Responsabile, il Consiglio di Amministrazione, nelle more del passaggio in giudicato della sentenza, potrà altresì disporre la sospensione dei poteri del Responsabile e la nomina di un nuovo Responsabile *ad interim*.

La rinuncia all'incarico da parte del Responsabile può essere esercitata in qualsiasi momento e deve essere comunicata al Consiglio di Amministrazione per iscritto unitamente alle motivazioni che l'hanno determinata.

### ***Compiti e responsabilità***

Il Responsabile, coadiuvato dai referenti, cura la predisposizione entro il 31 gennaio di ogni anno (salvo diversa indicazione di Anac e/o del Legislatore) del Piano di prevenzione della corruzione, che sottopone al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione.

Il Responsabile verifica che il Piano venga pubblicato sul sito internet di Terme di Comano nella sezione "TRASPARENZA".

Il Responsabile deve inoltre:

- provvedere alla verifica dell'efficace attuazione del Piano e della sua idoneità, nonché proporre la modifica dello stesso quando sono accertate significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengono mutamenti nell'organizzazione o nell'attività delle Terme di Comano o quando siano emanati provvedimenti legislativi che richiedano una revisione del Piano;

<p>AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO</p>  <p>TERME DI COMANO</p>	<p><b>PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA</b></p> <p><b>2021-2023</b></p>	<p>Rev.</p> <p>25.03.2021</p> <p>Emissione: C.d.A.</p> <p>Del. n. 21 dd.30.03.2021</p>
---	---	--

- provvedere ad elaborare, d'intesa con le funzioni competenti, procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare in settori nel cui ambito è più elevato il rischio che siano commessi reati di corruzione;
- collaborare alla predisposizione di adeguati meccanismi informativi ed identificare le informazioni che devono essere trasmesse o messe a disposizione del RPCT;
- segnalare tempestivamente le violazioni di cui viene a conoscenza all'organo competente per l'apertura del procedimento disciplinare;
- comunicare all'ANAC e nei casi più gravi all'ufficio disciplina dell'ANAC i casi di mancato o ritardo adempimento degli obblighi di pubblicazione;
- predisporre la relazione annuale entro il 15 dicembre (o altra data secondo le proroghe indette da ANAC) di ogni anno in cui sono indicati risultati dell'attività svolta assicurandone la pubblicazione sul sito internet delle Terme di Comano alla sezione "TRASPARENZA";
- predisporre e trasmettere alle Funzioni Aziendali la documentazione organizzativa interna, contenente le istruzioni, i chiarimenti e gli aggiornamenti necessari;
- promuovere, coordinandosi con le Funzioni Aziendali competenti, idonee iniziative per la capillare diffusione della conoscenza e della comprensione dei principi di Etica e Trasparenza adottati dal Terme di Comano, delle procedure o dei protocolli ad esso relative, conformemente ai ruoli ed alle responsabilità dei medesimi;
- individuare e valutare l'opportunità dell'inserimento di clausole risolutive sia nei contratti in generale, sia con consulenti, collaboratori, procuratori, agenti e terzi che intrattengono rapporti con il Terme di Comano, nell'ambito delle attività aziendali "sensibili";
- esaminare altresì l'eventuale documentazione pervenutagli dalle Funzioni Aziendali relativa ad atti ufficiali, quali, in particolare, provvedimenti e/o notizie provenienti da organi di Polizia Giudiziaria, o da qualsiasi altra Autorità, dai quali si evinca lo svolgimento di indagini, anche nei confronti di ignoti, per i reati contro la Pubblica Amministrazione; le richieste di assistenza legale inoltrate dai dipendenti in caso di avvio di procedimento giudiziario per tali reati; le notizie relative all'evidenza di procedimenti disciplinari svolti e delle eventuali sanzioni irrogate, ovvero dei provvedimenti di archiviazione di tali procedimenti con le relative motivazioni;
- procedere, nell'ambito di inchieste interne, all'eventuale audizione degli autori delle segnalazioni, dei soggetti individuati e/o indicati quali responsabili di una presunta violazione, nonché di tutti coloro che siano in grado di riferire in merito ai fatti oggetto dell'accertamento;
- in esito agli accertamenti condotti e ove venga ravvisata una violazione di legge o delle procedure, sollecitare le Funzioni Aziendali, competenti all'applicazione delle sanzioni disciplinari adeguate, informandosi in ordine alle concrete modalità di adozione ed attuazione della stessa;
- condurre ricognizioni periodiche e/o non programmate delle attività aziendali, presso tutti i siti operativi, al fine di verificare l'adeguatezza della mappatura delle attività sensibili, delle procedure o dei protocolli aziendali, delle soluzioni organizzative adottate a fronte delle attività a rischio individuate;
- è responsabile della corretta pubblicazione di tutto il materiale previsto dal D.lgs. n. 33/2013 e s.m.i.;
- è responsabile della corretta e tempestiva gestione di ogni quesito dovesse giungere mediante lo strumento dell'accesso civico;
- è responsabile del riesame dell'accesso civico generalizzato, nei casi in cui il Direttore ha dato un diniego;

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

- pianifica e gestisce gli audit in materia di trasparenza e anticorruzione;
- Comunicare eventuali inadempienze di pubblicazione

***Poteri del Responsabile della prevenzione della trasparenza e corruzione***

Per l'adempimento dei compiti sopra elencati il Responsabile potrà in ogni momento:

- verificare e chiedere delucidazioni per iscritto e verbalmente a tutti i responsabili /dipendenti su comportamenti che possono integrare anche solo potenzialmente corruzione e illegalità;
- effettuare, tramite l'ausilio di soggetti interni competenti per settore, ispezioni e verifiche presso ciascun ufficio di Terme di Comano al fine di procedere al controllo del rispetto delle condizioni di correttezza e legittimità delle attività;
- condurre attività di controllo, di analisi, di accertamento e ricognizioni su atti interni ed osservazione sulle attività aziendali dell'organizzazione amministrativa dell'Ente con specifico riferimento all'utilizzo delle risorse pubbliche ed alla loro destinazione. A tal fine ha libero accesso a tutta la documentazione che riterrà rilevante e può acquisire ogni documento necessario per il corretto svolgimento dei suoi compiti istituzionali;
- effettuare periodicamente verifiche mirate su determinate operazioni o specifici atti posti in essere dell'Ente, soprattutto nell'ambito dei processi e delle attività a rischio riconducibili alla gestione delle risorse pubbliche;
- chiedere agli uffici di Terme di Comano informazioni sugli accessi generalizzati;
- interpellare il Garante in caso di diniego ad accessi generalizzati per privacy.

### **3.5 I REFERENTI DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE**

Allo stato attuale, sono stati individuati i referenti cui assegnare quanto segue:

***Il Consiglio di Amministrazione (CdA)***

Il CdA di Terme di Comano è l'organo che nomina il Responsabile della Prevenzione della Trasparenza e Corruzione e vigila sul suo operato e sull'efficacia dell'azione dallo stesso svolta.

Il CdA, inoltre, esercita le seguenti funzioni:

- approva il Piano di Prevenzione della Corruzione e ogni proposta di aggiornamento e modifica dello stesso;
- riceve e prende atto dei contenuti della relazione annuale predisposta dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione con il rendiconto sull'efficacia delle misure di prevenzione definite nel Piano, utilizzando a tal fine il modello reso disponibile dall'ANAC.

***I responsabili delle aree a rischio corruzione***

Ai responsabili di processi / attività a rischio corruzione sono attribuite le seguenti responsabilità:

- svolgono attività informativa nei confronti del RPTC;
- partecipano al processo di gestione del rischio, collaborando con il RPTC per individuare le misure di prevenzione;
- svolgono un costante monitoraggio sull'attività svolta nei propri uffici, anche attraverso un'attenta verifica dell'operato dei propri collaboratori
- assicurano l'osservanza del Codice Etico e l'attuazione delle misure di prevenzione programmate nel Piano;
- adottano le misure finalizzate alla gestione del rischio di corruzione, quali l'avvio di procedimenti disciplinari;

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

- mettono a disposizione la documentazione eventualmente richiesta dal Responsabile fornendo altresì qualunque informazione ritenuta necessaria ad un corretto monitoraggio;
- mettono a disposizione i dati, del loro ufficio, per la pubblicazione sul sito trasparenza, verificando che i propri collaboratori li rendano disponibili nei modi e nei tempi richiesti dalla normativa;
- segnalano tempestivamente, all'organo competente per l'apertura del procedimento disciplinare, le violazioni di cui vengono a conoscenza.

#### ***Dipendenti / Collaboratori***

I dipendenti ed i collaboratori esterni partecipano al processo di gestione del rischio osservando le misure contenute nel Piano, segnalando eventuali situazioni d'illecito e casi di conflitto di interesse che li riguardino al proprio responsabile, ed in ogni caso al Responsabile della Prevenzione della Trasparenza e Corruzione.

## **4. ADOZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PIANO**

Secondo quanto previsto dalla Legge (art. 1, comma 8, Legge 190 del 2012) il PTPC deve essere adottato entro il 31 gennaio di ciascun anno e pubblicato sul sito istituzionale di ACTC nella sezione "Amministrazione trasparente".

L'omessa adozione di un nuovo PTPCT è sanzionabile dall'Autorità ai sensi dell'art. 19, co. 5, del dl. 90/2014. ANAC applica, nel rispetto delle norme previste dalla legge 24 novembre 1981, n. 689, una sanzione amministrativa non inferiore nel minimo ad euro 1.000 e non superiore nel massimo a euro 10.000 nei confronti dell'amministrazione che avrebbe dovuto adottare il Piano.

L'aggiornamento del Piano dovrà essere annuale e terrà conto dei seguenti fattori:

- normative sopravvenute che impongono ulteriori adempimenti;
- normative sopravvenute che modificano le finalità istituzionali dell'amministrazione (es.: acquisizione di nuove competenze);
- emersione di rischi non considerati in fase di predisposizione del PTPC (es. da procedimenti disciplinari, giudiziari, ecc.);
- segnalazioni da parte dei dipendenti o delle parti interessate di inadeguatezza di procedure;
- nuovi indirizzi o direttive contenuti nel PNA.

L'aggiornamento sarà effettuato attraverso la stessa procedura seguita per la prima adozione del PTPC.

Il Piano di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza è adottato con apposita delibera del Cda che è anche competente in merito ai necessari aggiornamenti.

Tutte le proposte di modifiche/integrazioni del Piano e dei documenti richiamati nello stesso devono essere comunicate al Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza. Il Responsabile potrà proporre al Consiglio di Amministrazione eventuali modifiche o integrazioni del Piano di cui si dovesse ravvisare l'opportunità in conseguenza dello svolgimento delle sue funzioni.

## **5. METODOLOGIA PER LA MAPPATURA DEI RISCHI**

### **5.1 PREMESSA**

Il **PNA 2019** adottato da ANAC con Delibera n. 1064 del 13 novembre 2019 ha fornito una nuova visione dell'approccio metodologico al sistema di gestione del rischio.

Sulla scorta delle esperienze sin qui maturate in termini di valutazione della concreta efficacia del

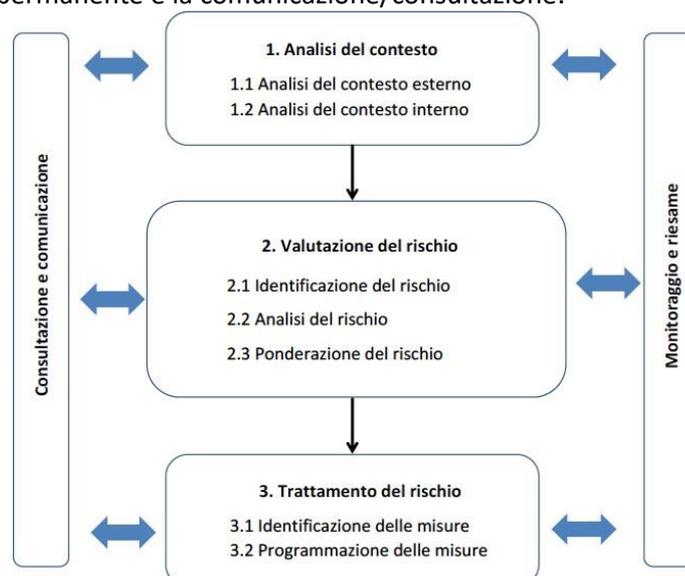
AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021
		Emissione: C.d.A.
		Del. n. 21 dd.30.03.2021

pregresso ciclo gestionale, l’Autorità, nel predetto PNA 2019, ha sistematizzato un approccio maggiormente orientato all’apprezzamento qualitativo dei fenomeni, in chiave evolutiva rispetto al precedente metodo quantitativo, prevalentemente basato sull’applicazione di specifici algoritmi di calcolo.

Nella nuova logica, una volta compiuta l’attività di **Mappatura dei processi**, anche sulla base degli elementi di cognizione ricavati da un’adeguata **Analisi del Contesto** Esterno ed Interno, la Valutazione del Rischio deve articolarsi attraverso le seguenti fasi e sottofasi:

- a) Identificazione degli eventi rischiosi:
  - Definizione dell’oggetto di analisi (**Processi**);
  - Utilizzazione di opportune tecniche di identificazione e di una pluralità di fonti informative;
  - Individuazione dei rischi associabili all’oggetto di analisi e formalizzazione nel PTPCT (**Registro dei rischi**).
  
- b) Analisi del rischio:
  - Analisi dei fattori abilitanti del rischio corruttivo;
  - Stima del livello di esposizione al rischio:
    - scegliendo l’approccio valutativo (**qualitativo, quantitativo, misto**);
    - individuando i criteri di valutazione;
    - rilevando i dati e le informazioni;
    - formulando un giudizio sintetico, adeguatamente motivato (**alto, medio, basso**).
  
- c) Ponderazione del rischio:
  - Definizione delle azioni da intraprendere per ridurre l’esposizione al rischio
    - valutando attentamente il **rischio residuo**;
  - Individuazione delle priorità di trattamento dei rischi.
  
- d) Trattamento del rischio:
  - Progettazione delle **Misure generali**;
  - Progettazione delle **Misure specifiche**.

Il ciclo così evidenziato deve intendersi soggetto al permanente adeguamento alla realtà gestionale, in una logica di miglioramento continuo e di superamento dell’approccio adempimentale, da svilupparsi attraverso il monitoraggio permanente e la comunicazione/consultazione.



AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

Ai fini dello sviluppo e del completamento del necessario passaggio alla nuova visione metodologica, l'ANAC ha previsto la possibilità di applicare il nuovo approccio valutativo di tipo qualitativo in modo graduale, in ogni caso non oltre l'adozione del PTPCT 2021-2023.

ACTC, avendo rilevato la portata innovativa del nuovo approccio valutativo, ha riscontrato la necessità di una gradualità nell'applicazione della nuova metodologia che sarà completata nel corso del 2021 e della quale, in ogni caso, si tiene debito conto sin dalla stesura del presente PTPCT.

Pertanto, nell'elaborazione del sistema di gestione del rischio corruttivo, si terrà conto di alcune indicazioni per la valutazione del rischio proposta dal PNA 2013 finora utilizzate, integrate con quelle proposte dal PNA 2019 e finalizzate al miglioramento del sistema. Conseguentemente, nel corso dell'annualità 2020 saranno svolte le ulteriori attività necessarie e propedeutiche per il completo adeguamento alla nuova metodologia.

## 5.2 L'ANALISI E LA PONDERAZIONE DEL RISCHIO

Con la L. 190/2012 è stato avviato un processo finalizzato a contrastare il fenomeno della corruzione, sviluppato nel corso degli anni, a partire dall'emanazione del PNA 2013.

Con i successivi aggiornamenti del PNA è stata ribadita l'importanza di individuare ulteriori aree di rischio oltre a quelle obbligatorie individuate con la L. 190/2012, tali da rispecchiare le specificità funzionali e di contesto dell'Ente di riferimento, denominate "aree di rischio specifiche".

Per "gestione del rischio" si intende l'insieme delle attività coordinate per guidare e tenere sotto controllo l'organizzazione aziendale. La gestione del rischio di corruzione è lo strumento da utilizzare per la riduzione della probabilità che il rischio si verifichi.

Come evidenziato nella determinazione ANAC n. 12/2015 non è escluso che possa sussistere una correlazione tra rischio in ambito sanitario e rischio di corruzione, ove il primo sia un effetto del secondo, ovvero ogni qualvolta il rischio in ambito sanitario sia la risultante di comportamenti di *maladministration* in senso ampio (ad esempio, quando l'alterazione delle eventuali liste di attesa provoca un differimento "volontario" dei tempi di erogazione di prestazioni a più elevato indice di priorità con conseguenti ripercussioni sullo stato di salute del paziente destinatario di tali prestazioni oppure quando la mancata efficacia di una terapia sia conseguente alla somministrazione di farmaci scaduti privi di efficacia terapeutica o contraffatti).

In relazione alla tipologia di attività svolte da ACTC, si ritiene che le aree di rischio più significative siano già state articolate e analizzate nell'ambito della fase di costruzione e redazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001. In particolare, **la Parte Speciale A del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo - relativa ai reati contro la P.A.** - deve intendersi richiamata integralmente nel presente piano.

Ad integrazione della suddetta Parte Speciale A del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e con riferimento a quanto previsto dal P.N.A., si considerano più in dettaglio le seguenti aree a rischio:

- A) Area acquisizione e progressione del personale
1. Reclutamento personale;
  2. Progressioni di carriera;

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

3. Conferimento di incarichi di collaborazione (incluse consulenze e incarichi libero professionali).

**B) Area contratti pubblici (affidamento di lavori, servizi e forniture)**

1. Programmazione - Definizione dell'oggetto dell'affidamento e Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento;
2. Progettazione - Requisiti di qualificazione e aggiudicazione;
3. Selezione del contraente - Valutazione delle offerte e Affidamenti diretti;
4. Verifica aggiudicazione e stipula del contratto - Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte e Stipula del contratto;
5. Esecuzione del contratto – Revoca del bando, Redazione del cronoprogramma, Varianti in corso di esecuzione del contratto, Subappalto, Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto, Controversie durante la esecuzione del contratto;
6. Rendicontazione del contratto.

**C) Area Servizi Sanitari**

1. Erogazione servizi termali coadiuvati da visite mediche in convenzione con SSN;
2. Gestione delle liste di attesa delle prestazioni sanitarie in convenzione con SSN;
3. Gestione rimborsi con il SSN;
4. Gestione delle attività libero professionali;
5. Gestione dei rapporti contrattuali con privati accreditati;
6. Gestione dei rapporti con fornitori di medicinali, di dispositivi medici e, in generale, di materiale sanitario.

### **5.3 LA GESTIONE DEL RISCHIO**

La gestione del rischio corruzione è lo strumento da utilizzare per la riduzione della probabilità che l'evento corruttivo si verifichi. La pianificazione, mediante l'adozione del PTPCT, è il mezzo per attuare la gestione del rischio.

L'intero processo di gestione del rischio richiede la partecipazione e il confronto e la collaborazione tra tutte le funzioni al fine di pervenire all'omogeneizzazione dei procedimenti rilevanti. Nel processo di gestione del rischio il RPCT svolge un importante ruolo di coordinamento e controllo tra i vari attori coinvolti, come evidenziato nella precedente .

### **5.4 LA MAPPATURA DEI PROCESSI**

La mappatura dei processi è uno strumento volto ad individuare e rappresentare l'attività dell'Azienda, attraverso i processi organizzativi in cui la stessa si articola, e consente l'individuazione del contesto entro il quale deve essere sviluppata la valutazione del rischio. Giova sottolineare che il concetto di processo è più ampio di quello di procedimento amministrativo, in quanto ricomprende l'insieme delle attività correlate o interagenti, tese a realizzare uno specifico obiettivo, destinato a soggetti esterni o interni all'Amministrazione, descrivendo un modello organizzativo ossia le attività, gli obiettivi, le risorse umane, economiche e strumentali per il raggiungimento del risultato atteso.

La mappatura consiste nella puntuale declinazione del processo, delle sue fasi e delle responsabilità a ciascuna di esse correlate. Essa consente di elaborare il Catalogo dei Processi e dei Rischi, individuando – appunto – i rischi associabili all'oggetto di analisi e formalizzandoli nel

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

PTPCT.

Per quanto riguarda nello specifico ACTC, la mappatura dei processi è stata oggetto di un'attività di aggiornamento, rappresentati nella **Tabella** che si allega quale parte integrante del presente Piano Triennale sub **Allegato 1**. Tale tabella, finalizzata ad una maggiore e più dettagliata mappatura dei processi, consente di individuare in modo più puntuale le fasi, i responsabili e le misure di prevenzione previste.

L'attività ricognitiva dei processi risulta, tra l'altro, utile a fini organizzativo/gestionali, poiché essa, offrendo un quadro riepilogativo generale, consente di evidenziare eventuali duplicazioni, ridondanze ed inefficienze.

Un costante monitoraggio dei rischi e una valutazione sull'efficacia delle misure di trattamento sono attività necessarie per l'individuazione, attraverso il processo di revisione, di nuove aree critiche rispetto alle precedenti valutazioni di rischio, o, ancora, per la verifica dell'efficacia delle misure adottate.

L'attività di mappatura rimarrà quindi in continua evoluzione, anche al fine di rendere la definizione operata pienamente rappresentativa degli effettivi processi decisionali, in maniera trasversale.

## 5.5 LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO

L'attività di Valutazione del Rischio deve essere svolta per ciascun processo o fase di processo mappato.

Per Valutazione del Rischio si intende il processo di identificazione, analisi e ponderazione del rischio stesso. L'identificazione consiste nella ricerca, individuazione e descrizione dei rischi e richiede che per ciascun processo siano fatti emergere i possibili rischi di corruzione e le cause che li determinano.

L'individuazione deve includere tutti gli eventi rischiosi che, anche solo ipoteticamente, potrebbero verificarsi.

Ai fini della concreta individuazione degli eventi rischiosi, uno dei criteri da prendere in considerazione è il più ampio ricorso alle fonti informative interne ed esterne (interne, es.: procedimenti disciplinari, segnalazioni; esterne, es.: casi giudiziari, ambito territoriale di riferimento).

In particolare, l'analisi della casistica giudiziaria consentirà di correlare gli eventi rischiosi ai processi/macro processi mappati in precedenza, con la conseguente possibilità di instaurare un meccanismo efficace di miglioramento continuo.

Il RPCT potrà trovare motivata integrazione in ulteriori parametri valutativi cui le varie Funzioni di ACTC potranno aver riguardo, secondo il proprio prudente apprezzamento, in ragione delle rispettive specificità funzionali ed organizzative.

Il presente Piano deve intendersi strumento aperto ed in continua evoluzione, preordinato a ricomprendere progressivamente procedimenti inerenti tutte le attività svolte dall'Amministrazione, già individuate nelle precedenti mappature (Allegato 1).

## 5.6 ANALISI DEL RISCHIO: METODOLOGIA

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

Come già anticipato, con la recente adozione del PNA 2019 (delibera n.1064 del 13 novembre 2019) l'ANAC ha consolidato e riassunto in un unico documento tutte le indicazioni fornite fino ad oggi in materia di anticorruzione e trasparenza introducendo, nel contempo, un'importante modifica che riguarda la metodologia per la valutazione del rischio.

L'Autorità riscrive il processo di analisi del rischio, affermando esplicitamente che l'allegato 5 del PNA 2013 è superato dalla metodologia indicata nell'allegato 1 del PNA 2019, con la conseguente necessità di rivedere il lavoro sin qui svolto.

Tenuto conto della complessità di tale passaggio e abbracciando la possibilità suggerita da ANAC di applicare il nuovo approccio valutativo di tipo qualitativo in modo graduale sarà utilizzata la metodologia prevista dal PNA 2013 e nuove indicazioni proposte dal PNA 2019, finalizzate al miglioramento del sistema e allo scopo di meglio definire i livelli di rischio dei processi mappati. Nel corso del 2021 verrà finalizzata l'analisi dei rischi effettuata interamente con la nuova metodologia.

## 5.7 LA METODOLOGIA ADOTTATA

La metodologia prevista dal PNA 2013 per l'analisi del rischio, fin qui adottata dall'Amministrazione, consiste nella combinazione delle valutazioni finali della possibilità che il rischio si realizzi (probabilità) e delle conseguenze che il rischio produce (impatto) per giungere alla determinazione del livello di rischio, rappresentato da un valore numerico che il P.N.A. fissava tra 0 e 25; tale valore si ottiene dalla moltiplicazione dell'indice di probabilità (da un minimo di 0 ad un massimo di 5) per l'indice d'impatto (da un minimo di 0 ad un massimo di 5). Sulla base degli elementi analizzati ACTC si era dotata di una propria Matrice (Allegato 1 ai precedenti PTPCT) riproporzionando i valori indicati dal PNA e adeguandoli alla normalità della Struttura.

Con il PNA 2019, l'ANAC ha elaborato nuove indicazioni finalizzate al miglioramento del sistema di gestione del rischio corruttivo, secondo lo schema di sintesi illustrato nella Premessa Metodologica al presente capitolo.

In dettaglio, la nuova metodologia comprende le seguenti fasi:

### a) Approccio valutativo

Secondo le indicazioni metodologiche fornite da ANAC l'esposizione al rischio andrà stimata adottando una logica qualitativa, ossia in ragione delle valutazioni, motivate, rese dai soggetti coinvolti nell'analisi, sulla base di specifici criteri tradotti operativamente in indicatori di rischio in grado di stimare il livello di esposizione del processo a rischio corruzione secondo una scala ordinale con 3 livelli di rischio: **Alto – Medio – Basso**.

### b) Individuazione dei criteri di valutazione e misurazione

Allo scopo di individuare indicatori idonei alla misurazione del livello di rischio dei processi svolti nell'ambito dell'Amministrazione, sono stati previsti incontri con i Responsabili e/o loro sottoposti per la definizione di un set di variabili da far confluire nella nuova Tabella di Valutazione del Rischio da utilizzare, in modo graduale, per l'aggiornamento della Mappatura.

Ai fini della valutazione del rischio, in continuità con quanto già proposto dall'Allegato 5 del PNA 2013, si è proceduto ad incrociare due indicatori compositi (ognuno dei quali composto da più variabili) rispettivamente "Probabilità" e "Impatto".

La probabilità consente di valutare quanto è probabile che l'evento accada in futuro, mentre

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021
		Emissione: C.d.A.
		Del. n. 21 dd.30.03.2021

l'impatto valuta il suo effetto qualora lo stesso si verifici, ovvero l'ammontare del danno conseguente al verificarsi di un determinato evento rischioso.

Per ciascuno dei due indicatori (impatto e probabilità) sopra definiti, si è quindi proceduto ad individuare un set di variabili significative caratterizzate da un nesso di causalità tra l'evento rischioso e il relativo accadimento, secondo le seguenti fasi:

1. Misurazione del valore di ciascuna delle variabili proposte, sia attraverso l'utilizzo dei dati oggettivi (dati giudiziari) sia attraverso la misurazione di dati di natura soggettiva, rilevanti attraverso valutazioni espresse dai responsabili dei singoli processi mediante l'utilizzo di una scala ordinale articolata in Alto, Medio, Basso;
2. Definizione del valore sintetico degli indicatori di probabilità e impatto attraverso l'aggregazione di singole variabili;
3. Attribuzione di un livello di rischio a ciascun processo articolato su cinque livelli: rischio alto, rischio critico, rischio basso, rischio minimo sulla base del livello assunto dal valore sintetico degli indicatori di probabilità e impatto.

### c) Formulazione di un giudizio sintetico

Con riferimento all'indicatore della probabilità sono state individuate nove variabili, ciascuna delle quali può assumere un valore numerico Alto, Medio e Basso, in accordo con la corrispondente descrizione.

Con riferimento all'indicatore dell'Impatto, sono state individuate quattro variabili ciascuna delle quali può assumere un valore numerico Alto, Medio e Basso, in accordo con la corrispondente descrizione.

Una volta ottenuto il valore finale di ciascuno dei due fattori considerati, sarà possibile effettuare una sintesi, secondo l'esempio di schema che segue, al fine di attribuire il corretto posizionamento a ciascun fenomeno osservato:

Combinazioni valutazioni <b>PROBABILITA'</b> - <b>IMPATTO</b>		<b>LIVELLO DI RISCHIO</b>
<b>PROBABILITA'</b>	<b>IMPATTO</b>	
Alto	Alto	Rischio alto
Alto	Medio	Rischio critico
Medio	Alto	
Alto	Basso	Rischio medio
Medio	Medio	
Basso	Alto	
Medio	Basso	Rischio basso
Basso	Medio	
Basso	Basso	Rischio minimo

Il collocamento di ciascun processo in una delle fasce di rischio, così come indicato all'interno della precedente tabella, consente di definire il rischio intrinseco di ciascun processo, ovvero il rischio che è presente nell'organizzazione in assenza di qualsiasi misura idonea a contrastarlo, individuando quindi allo stesso tempo la corrispondente priorità di trattamento.

Nel corso del 2021 la metodologia adottata sarà ulteriormente arricchita dei seguenti elementi:

- Definizione di un numero pari a 6 indicatori [*Livello di interesse, Grado di discrezionalità del decisore, Manifestazione di eventi corruttivi in passato, Opacità del processo decisionale,*

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021
		Emissione: C.d.A.
		Del. n. 21 dd.30.03.2021

*Livello di collaborazione del responsabile del processo (o attività) nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano, Grado di attuazione delle misure di trattamento]* per la determinazione della probabilità con una scala parlante di tre valori (alto medio basso) per ciascuna variabile e con una ponderazione dell'importanza di ciascuna variabile per ottenere il valore complessivo della probabilità

- Definizione di un numero pari a 2 indicatori [*Economico e Reputazionale*] per la determinazione dell'impatto con una scala parlante di tre valori (alto medio basso) per ciascuna variabile e con una ponderazione dell'importanza di ciascuna variabile per ottenere il valore complessivo dell'impatto
- Calcolo del valore di rischio definito come prodotto della Probabilità e dell'Impatto

La metodologia verrà applicata ai processi ritenuti sensibili, dopo l'esercizio di evidenziazione di tutti i processi aziendali / le attività legati in tutto o in parte alla natura pubblicitaria dell'Ente

## 5.8 TRATTAMENTO DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E PROGRAMMA DELLE MISURE

Successivamente all'individuazione del livello del rischio e di priorità del trattamento, per ciascuno dei processi mappati, si passa al trattamento del rischio inteso come la definizione delle misure di prevenzione del rischio.

Le misure di prevenzione individuate hanno un contenuto organizzativo e incidono su singoli processi o procedimenti tesi a ridurre le condizioni operative che favoriscono la corruzione. Sono misure che riguardano tanto l'imparzialità oggettiva, in quanto volte ad assicurare le condizioni organizzative che consentono scelte imparziali, che l'imparzialità soggettiva del singolo per ridurre i casi di scelta di interessi particolari in conflitto con l'interesse generale. I Protocolli e le Procedure utili per la prevenzione del rischio di corruzione, attualmente in atto e adeguatamente formalizzati, sono i seguenti:

AREA	PROCEDURA	REVISIONE
Generale	Codice etico aziendale	01/2015
Generale	Modello di organizzazione, gestione e controllo - parte generale	02/2015
Rapporti con la pa	Modello di organizzazione, gestione e controllo - parte speciale a	02/2015
Amministrativa contabile	Modello di organizzazione, gestione e controllo - parte speciale b	02/2015
Generale	Procedura sulle segnalazioni di illeciti (c.d. whistleblowing), ai sensi della legge 179/2017	01/2018
Amministrativa contabile/ Fornitori /Personale	Principi statutari	2017
Generale	Procedura per regolare i flussi informativi dell'odv	1/2016
Generale	Procedura acquisti per importi inferiori a 40.000 euro	4/2019
Personale	Regolamento per l'assunzione a tempo indeterminato del personale Aziendale e dei collaboratori	02/2018

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

Fornitori	Pga gestione dei fornitori	01/2010
Invio documentazione pa	Protocollo informativo trentino(P.i.tre.)	03/2010
Generale	Procedura cassaforte e prelievo versamenti	2/2019
Servizi sanitari	Regolamento sanitario	7/2018

Le Procedure aggiuntive che ACTC ha in programma di formalizzare nell'ambito del presente Piano e ad integrazione del Modello Organizzativo ex D.Lgs.231/2001, per la parte relativa al contrasto e prevenzione della corruzione, sono indicate nel prospetto Allegato 1 e qui riportate:

AREA	PROCEDURA	RESP. ATTUAZIONE	TERMINE
Generale	Clausole risolutive per vincolare l'attività di terzi al rispetto del codice etico e del modello Ex d.lgs. 231/2001	Direttore Tecnico Amministrativo	Inserimento continuo

L'Azienda Consorziale Terme di Comano ACTC sta inoltre approfondendo e valutando l'opportunità di implementare il proprio "Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza" con l'implementazione delle dichiarazioni pubbliche di interessi da parte dei professionisti del servizio sanitario.

Le Procedure aggiuntive che ACTC ha in programma di formalizzare nell'ambito del presente Piano, ad integrazione del Modello Organizzativo ex D. Lgs.231/2001 per la parte relativa al contrasto e prevenzione della corruzione, sono indicate nel prospetto Allegato 1 al quale si rimanda, nel quale sono indicati i tempi di attuazione delle stesse, anche in relazione al livello di rischio stimato, e i soggetti responsabili.

Dovrà poi essere sviluppato un sistema di monitoraggio e verifica periodica circa lo stato di attuazione delle stesse, volto ad effettuare un riesame periodico sullo stato complessivo dello stato di gestione del rischio.

## 6. MISURE GENERALI DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

L'individuazione e la programmazione di misure per la prevenzione della corruzione rappresenta una parte fondamentale del PTPC. Nel presente capitolo si riportano le misure generali per la prevenzione della corruzione applicate dall'Ente. In conformità con quanto indicato nel PNA 2019, le misure possono definirsi "generali" quando si caratterizzano per la capacità di incidere sul sistema complessivo della prevenzione della corruzione, intervenendo in modo trasversale sull'intera amministrazione. Si definiscono "specifiche" laddove incidono su problemi specifici individuati tramite l'analisi del rischio e pertanto devono essere ben contestualizzate rispetto all'amministrazione di riferimento.

### 6.1 RICHIAMO A PRINCIPI E COMPORTAMENTI ETICI

Molti principi e regole comportamentali sono in ogni caso richiamati nel Codice Etico dell'Ente, tuttavia, considerata l'importanza di tali principi nella prevenzione della corruzione, si è ritenuto

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

opportuno dedicare una specifica sezione:

- è fatto divieto di porre in essere, concorrere o dare causa alla realizzazione di comportamenti tali che, integrino, direttamente o indirettamente, le fattispecie di reato rientranti tra quelle considerate nel presente documento o nel modello organizzativo;
- è fatto divieto di violare i principi, i regolamenti e le procedure per prevenire i reati nei rapporti con la P.A. e, in particolare, il fenomeno della corruzione;
- è fatto divieto di discriminare il dipendente che effettui eventuali segnalazioni;
- è fatto obbligo di prestare la massima collaborazione a tutti i soggetti che svolgono attività di verifica e controllo;
- è fatto obbligo di esercitare i propri compiti orientando l'azione dell'Ente alla massima economicità, efficienza ed efficacia. La gestione di eventuali risorse pubbliche ai fini dello svolgimento delle attività dell'Ente deve seguire una logica di contenimento dei costi, che non pregiudichi la qualità dei risultati;
- è fatto obbligo di astenersi da azioni arbitrarie o da azioni che comportino discriminazioni basate su sesso, nazionalità, origine etnica, caratteristiche genetiche, lingua, religione o credo, convinzioni personali o politiche, appartenenza a una minoranza nazionale, disabilità, condizioni sociali o di salute, età e orientamento sessuale o su altri diversi fattori;
- è fatto obbligo di rispettare i principi di integrità, correttezza, buona fede, proporzionalità, obiettività, trasparenza, equità e ragionevolezza nello svolgimento delle proprie mansioni, agendo in posizione di indipendenza e imparzialità, astenendosi in caso di conflitto di interessi;
- è fatto obbligo di assicurare l'adempimento degli obblighi di trasparenza previsti in capo al Ente secondo le disposizioni normative vigenti, prestando la massima collaborazione nell'elaborazione, reperimento e trasmissione dei dati sottoposti all'obbligo di pubblicazione sul sito istituzionale;
- è fatto obbligo di evitare situazioni e comportamenti che possano ostacolare il corretto adempimento dei compiti o nuocere agli interessi o all'immagine dell'Ente. Eventuali prerogative e poteri pubblici sono esercitati unicamente per le finalità di interesse generale per le quali sono stati conferiti.

## 6.2 RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Tutti i destinatari sono tenuti, nella gestione dei rapporti diretti ed indiretti con la Pubblica Amministrazione, a rispettare le regole di comportamento definite nel Codice Etico.

Oltre a quanto già definito nel Codice Etico si riportano le seguenti regole:

- nel caso in cui dovessero verificarsi eventi straordinari, ossia criticità relative all'applicazione delle procedure adottate dell'Ente, non risolvibili nell'ambito della ordinaria gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, i Destinatari sono tenuti a segnalare immediatamente l'accaduto ai rispettivi superiori gerarchici e, contemporaneamente, al Responsabile della prevenzione della corruzione per le azioni del caso, ciascuno per le proprie rispettive competenze;
- il personale non deve dar seguito a eventuali tentativi di concussione in cui sia coinvolto un funzionario della Pubblica Amministrazione;
- nell'ambito del processo di assunzione, è fatto divieto di favorire soggetti i quali, direttamente o indirettamente, svolgano attività o ruoli legati alla Pubblica Amministrazione;
- è fatto divieto di accordare vantaggi di qualsiasi natura (quali, a titolo esemplificativo, promesse di assunzione) in favore di rappresentanti della PA e/o privati che possano promuovere o favorire gli interessi del Ente, anche a seguito di illecite pressioni;

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

- è fatto divieto di destinare somme ricevute da organismi pubblici nazionali, comunitari o stranieri a titolo di erogazioni, contributi o finanziamenti per scopi diversi da quelli cui erano destinati;
- è fatto divieto di alterare la rendicontazione relativa alla gestione delle suddette somme;
- in tutti i casi in cui l'Ente ricorra a sovvenzioni o finanziamenti da parte della Pubblica Amministrazione (quali, a titolo esemplificativo, fondi per l'organizzazione di corsi di formazione o aggiornamento dedicati ai dipendenti), gli incaricati della predisposizione della documentazione necessaria devono assicurare la correttezza e completezza delle informazioni riportate nella documentazione allegata nel rispetto del divieto di presentare dichiarazioni non veritiere al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi, finanziamenti agevolati o aggiudicazioni illecite di procedure di gara indette da enti pubblici. I responsabili della gestione e dell'utilizzo delle risorse ottenute dovranno assicurare che tali risorse vengano utilizzate nel rispetto della destinazione ad esse attribuita;

### 6.3 CORRUZIONE PASSIVA

L'instaurazione ed il mantenimento di qualsiasi rapporto con i terzi devono essere caratterizzati dal massimo grado di trasparenza a garanzia del buon andamento e dell'imparzialità della funzione o servizio;

Nei rapporti privati, comprese le relazioni extra lavorative, il dipendente non sfrutta, né menziona la posizione che ricopre all'interno dell'Ente per ottenere utilità che non gli spettino;

Nello svolgimento di una pubblica funzione o di un pubblico servizio è fatto obbligo di assicurare ai terzi la piena parità di trattamento a parità di condizioni.

### 6.4 GESTIONE OMAGGI, REGALI ED ELARGIZIONI

Il personale non può accettare, per sé o per altri, regali o altre utilità, salvo quelli d'uso di modico valore effettuati occasionalmente nell'ambito delle normali relazioni di cortesia e nell'ambito delle consuetudini internazionali.

In ogni caso, indipendentemente dalla circostanza che il fatto costituisca reato, il personale non chiede, per sé o per altri, regali o altre utilità, neanche di modico valore a titolo di corrispettivo per compiere o per aver compiuto un atto del proprio ufficio da soggetti che possano trarre benefici da decisioni o attività inerenti all'ufficio, né da soggetti nei cui confronti è o sta per essere chiamato a svolgere o a esercitare attività o potestà proprie dell'ufficio ricoperto.

Inoltre, il personale non accetta, per sé o per altri, da un proprio subordinato, direttamente o indirettamente, regali o altre utilità, salvo quelli d'uso di modico valore.

Il dipendente non offre, direttamente o indirettamente, regali o altre utilità a un proprio sovraordinato, salvo quelli d'uso di modico valore.

Per regali o altre utilità di modico valore si intendono quelle di valore non superiore, in via orientativa, a 150 euro per anno, anche sotto forma di sconto.

I Destinatari del PTCP non devono in nessun caso cercare di influenzare il giudizio di alcun dipendente o rappresentante della Pubblica Amministrazione, o soggetto ad esso collegato, promettendo o elargendo denaro, doni o prestiti, né offrendo altri incentivi illegali;

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

In ogni caso, è fatto divieto ai Destinatari di promettere o distribuire omaggi e regali, anche a seguito di illecite pressioni, al di fuori di quanto previsto dalle prassi dell'Ente. Gli omaggi consentiti si caratterizzano sempre per l'esiguità del loro valore, anche nei contesti sociali in cui tali pratiche costituiscono una prassi. In ogni caso tale prassi è sempre vietata quando possa influenzarne l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio per l'Ente;

È fatto divieto di ricorrere a forme diverse di aiuti, contributi o atti di liberalità che, attraverso sponsorizzazioni, incarichi, consulenze o pubblicità abbiano invece le stesse finalità sopra vietate.

## 6.5 CONFLITTI D'INTERESSE

Al fine di ridurre la possibilità che si verifichino situazioni di conflitto di interesse, è fatto obbligo di astenersi dal partecipare all'adozione di decisioni relative ad attività da cui possa anche "potenzialmente" derivare un conflitto tra gli interessi personali e quelli aziendali. Non è consentito perseguire interessi propri a danno degli interessi sociali, né fare un uso personale non autorizzato di beni aziendali; fermo quanto precede, agli Amministratori e ai Procuratori non è consentito detenere interessi diretti o indiretti con soggetti concorrenti, clienti, fornitori e addetti alla revisione/certificazione dei conti.

Coloro che si trovino in una situazione di conflitto d'interessi, anche solo potenziale, devono darne immediata notizia al proprio superiore, che la segnalerà al responsabile dell'ufficio di appartenenza, che valuterà la situazione e vigilerà di conseguenza informando l'Organismo di Vigilanza e, quindi, anche per il tramite di quest'ultimo, l'Organo Amministrativo.

## 6.6 INCONFERIBILITÀ E INCOMPATIBILITÀ PER POSIZIONI DIRIGENZIALI

Ai sensi dell'art. 1 del D.Lgs. 39/2013:

- **per "inconferibilità"** si intende *"la preclusione, permanente o temporanea, a conferire gli incarichi previsti dal presente decreto a coloro che abbiano riportato condanne penali per i reati previsti dal capo I del titolo II del libro secondo del codice penale, a coloro che abbiano svolto incarichi o ricoperto cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati da pubbliche amministrazioni o svolto attività professionali a favore di questi ultimi, a coloro che siano stati componenti di organi di indirizzo politico"* (cfr. lett. g);
- **per "incompatibilità"** si intende *"l'obbligo per il soggetto cui viene conferito l'incarico di scegliere, a pena di decadenza, entro il termine perentorio di 15 giorni, tra la permanenza nell'incarico e l'assunzione e lo svolgimento di incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla pubblica amministrazione che conferisce l'incarico, lo svolgimento di attività professionali ovvero l'assunzione della carica di componente di organi di indirizzo politico"* (cfr. lett. h).

Nell'ambito degli obblighi facenti capo agli enti privati in controllo pubblico in materia di inconferibilità ed incompatibilità, e nell'ambito del presente Piano, ACTC ha pianificato di impartire direttive interne:

- affinché negli interpelli per l'attribuzione degli incarichi siano inserite espressamente le condizioni ostative al conferimento e le cause di incompatibilità;
- affinché i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di inconferibilità e di incompatibilità all'atto del conferimento dell'incarico;
- volte a verificare la sussistenza di eventuali situazioni di incompatibilità nei confronti dei titolari di incarichi previsti nei Capi V e VI del D.Lgs. 39/2013 per le situazioni contemplate nei medesimi Capi, e ciò sia all'atto del conferimento dell'incarico, che annualmente e su richiesta,

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

nel corso del rapporto.

Laddove la situazione di inconferibilità o di incompatibilità emerge al momento del conferimento dell'incarico, nel primo caso l'Azienda non procede al conferimento dell'incarico<sup>1</sup>, nel caso invece di incompatibilità, essa deve essere rimossa prima del conferimento<sup>2</sup>. Se la situazione di incompatibilità emerge nel corso del rapporto, il Responsabile della Prevenzione contesta la circostanza all'interessato ai sensi degli artt. 15 e 19 del D.Lgs. 39/2013 e vigila affinché siano prese le misure conseguenti

#### **6.7 VERIFICHE IN MERITO ALLA SUSSISTENZA DI EVENTUALI PRECEDENTI PENALI A CARICO DEI DIPENDENTI E/O DEI SOGGETTI CUI CONFERIRE INCARICHI**

ACTC ha pianificato di procedere con la verifica della sussistenza di eventuali precedenti penali a carico dei dipendenti e/o dei soggetti cui conferire incarichi:

- i. all'atto della formazione delle commissioni per l'affidamento di commesse o di commissioni di concorso;
- ii. all'atto del conferimento di incarichi dirigenziali e degli altri incarichi previsti dall'art. 3 del D.Lgs. 39/2013;
- iii. all'atto dell'assegnazione di dipendenti dell'area direttiva agli uffici che presentano le caratteristiche indicate dall'art. 35 bis del D.Lgs. n. 165/2001;
- iv. in relazione agli incarichi già conferiti e al personale già assegnato.

In caso di esito positivo, ACTC si asterrà dal conferire l'incarico o dall'effettuare l'assegnazione, provvedendo a conferire l'incarico o a disporre l'assegnazione nei confronti di altro soggetto.

Sono state pertanto impartite direttive per effettuare i controlli sui precedenti penali e per le determinazioni conseguenti in caso di esito positivo del controllo.

#### **6.8 VERIFICHE IN MERITO ALLA SUSSISTENZA DI EVENTUALI "INCOMPATIBILITÀ SUCCESSIVE" (PANTOUFLAGE)**

L'art. 1, co. 42, lett. l), della l. 190/2012 ha inserito all'art. 53 del D.lgs. 165/2001 il co. 16-ter che dispone 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.

Inoltre nel Piano Nazionale Anticorruzione 2019 ANAC ha affermato che è da ritenere che il divieto di pantouflage sia da riferirsi anche ai dipendenti degli Enti pubblici economici.

In considerazione di quanto sopra ACTC ritiene opportuno:

- a. chiedere, d'ora in avanti, a candidati a cariche amministrative o appaltatori, autodichiarazioni ai sensi degli articoli 46 e 47 del DPR 445/2000 (con testo da predisporre, in conformità alla normativa in questione) circa l'insussistenza di circostanze ostative ai sensi della normativa citata;

<sup>1</sup> Conferimento altrimenti nullo, con le conseguenze di legge.

<sup>2</sup> A differenza che nel caso di inconferibilità, la causa di incompatibilità può essere rimossa mediante rinuncia dell'interessato ad uno degli incarichi che la legge ha considerato incompatibili tra di loro.

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

b. far sottoscrivere al momento dell'assunzione, a dipendenti destinati a ricoprire cariche dirigenziali o a svolgere funzioni caratterizzate da poteri autoritativi o negoziali, apposita dichiarazione di consapevolezza circa il divieto, nei tre anni successivi alla cessazione del rapporto di lavoro, di prestare attività lavorativa (a titolo di lavoro subordinato o di lavoro autonomo) presso soggetti privati nei confronti dei quali il medesimo dovesse, negli ultimi tre anni di servizio, esercitare poteri autoritativi e negoziali.

Inoltre si evidenzia che, al fine di garantire il rispetto del principio di incompatibilità successiva, ACTC potrà quindi esercitare una limitata forma di controllo dopo la cessazione del rapporto contrattuale.

## 6.9 ROTAZIONE

### Rotazione ordinaria

Stante l'esiguità della struttura aziendale non è ragionevolmente possibile operare una rotazione del personale; in alternativa si individueranno possibili meccanismi di verifica incrociata, al fine di limitare possibili effettivi corruttivi legati al permanere della stessa persona in posizioni a rischio

### Rotazione straordinaria del personale

Diversamente dalla rotazione ordinaria la rotazione si configura come misura successiva al verificarsi di fenomeni corruttivi.

L'istituto è previsto dall'art. 16 comma 1 lettera l-quater del D. Lgs. 165/2001 con riferimento al pubblico impiego, tuttavia ricorrono ovvie ragioni di opportunità che suggeriscono di prevedere tale misura anche per il personale consortile nei casi di procedimenti penali o disciplinari per condotte di natura corruttiva.

In ordine all'applicazione della misura si rinvia a quanto previsto dalla delibera dell'Autorità n. 215/2019.

## 6.10 TRASPARENZA

Il d.lgs. 33/2013, come modificato dal d.lgs. 97/2016, ha operato una significativa estensione dei confini della trasparenza intesa oggi come «accessibilità totale dei dati e documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni, allo scopo di tutelare i diritti dei cittadini, promuovere la partecipazione degli interessati all'attività amministrativa e favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche».

Il legislatore ha attribuito un ruolo di primo piano alla trasparenza affermando, tra l'altro, che essa concorre ad attuare il principio democratico e i principi costituzionali di eguaglianza, di imparzialità, buon andamento, responsabilità, efficacia ed efficienza nell'utilizzo di risorse pubbliche, integrità e lealtà nel servizio alla nazione.

La trasparenza assume, così, rilievo non solo come presupposto per realizzare una buona amministrazione ma anche come misura per prevenire la corruzione, promuovere l'integrità e la cultura della legalità in ogni ambito dell'attività pubblica, come già l'art. 1, co. 36 della legge 190/2012 aveva sancito. Dal richiamato comma si evince, infatti, che i contenuti del d.lgs. 33/2013 «integrano l'individuazione del livello essenziale delle prestazioni erogate dalle amministrazioni pubbliche a fini di trasparenza, prevenzione, contrasto della corruzione e della cattiva amministrazione».

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

Come anticipato in premessa, con delibera n. 1310/2016, l’Autorità ha adottato «Prime linee guida recanti indicazioni sull’attuazione degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni contenute nel d.lgs. 33/2013 come modificato dal d.lgs. 97/2016», rivolgendosi in particolare alle pubbliche amministrazioni di cui all’art. 2-bis, co. 1, del d.lgs. 33/2013. Successivamente, con delibera n. 1134/2017, sono state approvate 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».

Tali linee guida sono state prese in adeguata considerazione dall’Ente per organizzare la propria attività in questa materia. Nei paragrafi successivi si evince come l’Ente si è organizzato al fine di rispondere al D.lgs. 33/13.

## 7. TRASPARENZA

L’Ente ha introdotto nel proprio Codice Etico l’obbligo di comportamenti e adempimenti volti alla trasparenza inoltre, Terme di Comano, attraverso la pubblicazione sul sito “Amministrazione Trasparente” dà attuazione al principio di trasparenza intesa come accessibilità totale delle informazioni concernenti l’organizzazione e favorisce forme diffuse di controllo.

La pubblicazione dei dati sul sito istituzionale nella sezione “Amministrazione trasparente”, si traduce anche in strumento efficace di prevenzione della corruzione secondo principi di eguaglianza, imparzialità, responsabilità, efficacia ed efficienza, integrità e lealtà.

Il Ente con la pubblicazione del PTPC, intende rendere noto a chiunque ne abbia interesse, quali sono e come intende realizzare i propri obiettivi di trasparenza, garantendo la qualità delle informazioni riportate nel sito istituzionale nel rispetto degli obblighi di pubblicazione previsti dalla legge, assicurandone l’integrità, il costante aggiornamento, la completezza, la tempestività, la semplicità di consultazione, la comprensibilità, l’omogeneità, la facile accessibilità, nonché la conformità ai documenti originali in possesso.

Gli obiettivi che si è posta ACTC in tema di trasparenza sono di seguito riportati:

- garantire il diritto alla conoscibilità e all’accessibilità totale delle informazioni relative alle proprie attività di pubblico interesse. Tale diritto consiste nel consentire a chiunque di conoscere, utilizzare e riutilizzare documenti, informazioni e dati allo scopo di favorire forme diffuse di controllo del rispetto dei principi di economicità, buon andamento e imparzialità cui l’Ente impronta il proprio agire;
- perseguire la veridicità, accuratezza e completezza dell’informazione e lo sviluppo della cultura della legalità e dell’integrità;
- assicurare flussi stabili nelle informazioni pubblicate, consentendo progressivamente ai terzi una sempre più diretta modalità di acquisizione delle stesse e implementando automatismi informatici per l’aggiornamento dei dati;
- garantire un corretto temperamento fra diritto all’accesso e tutela dei dati personali laddove coinvolti nelle attività di attuazione del programma;
- pubblicare, in formato aperto, tutte le informazioni e i dati inerenti l’organizzazione, l’attività e le finalità istituzionali previsti dal D.lgs. n. 33/2013 e dalla normativa vigente.

### 7.1. PROCESSO DI PUBBLICAZIONE DEI DATI

ACTC pone quindi enorme importanza sul rispetto del principio di trasparenza per gli eventi e

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

nelle azioni verso l'interno e verso l'esterno dell'organizzazione. Peraltro, si evidenzia che, per quanto riguarda ACTC, gli adempimenti sulla trasparenza ex D.Lgs.33/13 si applicano alle attività che direttamente o indirettamente risultano di "carattere pubblicitario" ovvero alle attività correlate all'utilizzo delle acque termali per scopi medico sanitari e alle attività poste a beneficio delle comunità locali.

A puro titolo di esempio, sono quindi escluse dal presente ambito le attività connesse alla creazione, produzione e commercializzazione del prodotto cosmetico, alla ristorazione e all'ospitalità alberghiera.

L'ambito è invece esteso a quei specifici interventi finanziati in via prevalente con contributi di Amministrazioni pubbliche (Stato, Provincia, Comuni, altri Enti di derivazione pubblica).

In merito alle informazioni in ambito, il RPCT ha un ruolo di regia, di coordinamento e di monitoraggio, sull'effettiva pubblicazione ma non sostituisce gli uffici nell'elaborazione, nella trasmissione e nella pubblicazione dei dati. Il RPCT svolge, come previsto dall'art. 43 del D.lgs. n. 33/2013, l'attività di controllo sull'adempimento degli obblighi di pubblicazione mediante riscontro ai responsabili dei dati di quanto verificato, segnalando in particolare eventuali mancanze.

I dati che l'Ente pubblica e aggiorna periodicamente nel proprio sito sono raggruppati nella sezione "Società trasparente" ed organizzati come indicato nella tabella allegata linea guida ANAC 1134 "Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte della società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati da amministrazioni e degli enti pubblici economici".

Sono state analizzate tutte le aree e tutte le voci incluse nella tabella allegata alla linea guida ANAC 1134.

Sulla base di quanto riportato nella tabella allegata alla linea guida ANAC 1134, l'Ente ha definito un file degli "obblighi di trasparenza" allegata al Piano.

Per ogni singolo adempimento riportato in tabella l'Ente sta finalizzando un progetto che consentirà di definire:

- la valutazione di applicabilità o non applicabilità del dato per ACTC. Nel caso di non applicabilità del dato occorre fornire la motivazione della non applicabilità.
- il responsabile del dato e della sua predisposizione;
- il responsabile della pubblicazione dei dati;

Inoltre nel file sono indicati anche:

- il responsabile dell'accesso civico semplice nel caso in cui il RPCT non risponda nei tempi (individuato nel Consigliere Delegato);
- il responsabile dell'accesso civico generalizzato (individuato nel Consigliere Delegato);
- l'organismo analogo all'OIV, individuato nell'Organismo di Vigilanza.

## 7.2. PROCEDURA DI ACCESSO CIVICO

La legislazione prevede che il diritto di accesso debba essere di norma consentito. Il titolare del rilascio è tenuto quindi a privilegiare la scelta che, pur non oltrepassando i limiti di ciò che può essere ragionevolmente richiesto, sia la più favorevole al diritto di accesso del richiedente.

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

Il tenore della norma relativa all'accesso non procede alla generale e preventiva individuazione di esclusioni all'accesso generalizzato, ma rinvia ad una attività valutativa che deve essere effettuata dall'Ente con la tecnica del bilanciamento, caso per caso, tra l'interesse pubblico alla divulgazione generalizzata e la tutela di altrettanto validi interessi considerati dall'ordinamento.

L'art. 5 comma 2 del D.lgs 33/2013, così come modificato dal D.lgs 97/2016 introduce una nuova tipologia di accesso, l'accesso civico generalizzato che indica: "chiunque ha diritto di accedere ai dati e ai documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni, ulteriori rispetto a quelli oggetto di pubblicazione ai sensi del presente decreto, nel rispetto dei limiti relativi alla tutela di interessi pubblici e privati giuridicamente rilevanti, secondo quanto previsto dall'art. 5-bis", si traduce, in estrema sintesi, in un diritto di accesso non condizionato dalla titolarità di situazioni giuridicamente rilevanti, ed avente ad oggetto tutti i dati e i documenti e informazioni detenuti dalle pubbliche amministrazioni, ulteriori rispetto a quelli per i quali è stabilito un obbligo di pubblicazione.

Nasce pertanto la necessità per l'Ente di disciplinare gli accessi documentali secondo le tre categorie riconosciute in apposito "Regolamento in materia di accesso documentale, civico e generalizzato" allegato al Piano:

- a) "accesso civico semplice" di cui all'art. 5, comma 1, del decreto trasparenza;
- b) "accesso generalizzato" di cui all'art. 5, comma 2, del decreto trasparenza;
- c) "accesso documentale" come disciplinato dal capo V della legge 241/1990.

#### **Accesso civico semplice**

L'obbligo di pubblicare documenti, informazioni o dati nel rispetto di quanto stabilito dalla normativa vigente comporta il diritto di chiunque di richiedere la pubblicazione dei medesimi, nel caso in cui sia stata omessa la loro pubblicazione.

L'Ente in applicazione dell'articolo 5 comma 1 del D.lgs. 33/2013, ha istituito diverse modalità per la presentazione della domanda che possono essere utilizzate dai cittadini per le richieste di accesso a informazioni oggetto di obblighi pubblicitari ai sensi e per gli effetti del D.lgs. 33/2013. La richiesta di accesso civico non è sottoposta ad alcuna limitazione, non deve essere motivata, è gratuita e va presentata al RPTC che si pronuncia sulla stessa.

La richiesta può essere presentata:

- via email all'indirizzo [accesso\\_semplice@termecomano.it](mailto:accesso_semplice@termecomano.it) ;
- a mezzo posta ordinaria all'indirizzo – località Terme Comano 6, 38070 Stenico (TN);
- a mani all'ufficio segreteria.

Nel caso di mancata risposta, superati i 30 giorni, il richiedente può ricorrere al potere sostitutivo individuato nel Consigliere Delegato che, verificata la sussistenza dell'obbligo di pubblicazione, provvede entro 15 giorni dal ricevimento dell'istanza.

Le modalità di richiesta di accesso civico è pubblicata nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale del Ente, alla sottosezione Altri contenuti.

Per ulteriori informazioni rispetto alla modalità di gestione dell'accesso civico generalizzato si rimanda al regolamento in materia di accesso documentale, civico e generalizzato predisposto dall'Ente.

#### **Accesso generalizzato**

L'accesso generalizzato comporta il diritto di chiunque di accedere a dati, documenti ed

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

informazioni detenuti dall'ente, ulteriori rispetto a quelli sottoposti ad obbligo di pubblicazione, ad esclusione di quelli sottoposti al regime di riservatezza (art. 5 comma 2 D.Lgs. n. 33/2013). Il diritto di accesso generalizzato, oltre a quello civico, è riconosciuto allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche e di promuovere la partecipazione al dibattito pubblico

L'esercizio del diritto di accesso generalizzato può essere effettuato dai cittadini nei seguenti modi:

- via email all'indirizzo [accesso\\_generalizzato@termecomano.it](mailto:accesso_generalizzato@termecomano.it) ;
- a mezzo posta ordinaria all'indirizzo – località Terme Comano 6, 38070 Stenico (TN);
- a mani all'ufficio segreteria.

Il Responsabile del procedimento di accesso civico è il Consigliere Delegato salvo che il Consiglio di Amministrazione decida di affidare tale incarico ad altro Dirigente/o dipendente che non può coincidere con il responsabile dell'accesso documentale di cui all'art. 5.

Il titolare dell'accesso civico generalizzato, nei casi di diniego totale o parziale o di mancata risposta entro il termine indicato al comma 2 dell'Art. 8 (30 giorni), può presentare richiesta di riesame al responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT), che decide con provvedimento motivato, entro il termine di venti giorni. Se l'accesso è stato negato o differito a tutela degli interessi di cui all'articolo 5-bis, comma 2, lettera a) del decreto trasparenza, l'RPCT provvede sentito il Garante per la protezione dei dati personali, il quale si pronuncia entro il termine di dieci giorni dalla richiesta. A decorrere dalla comunicazione al Garante, il termine per l'adozione del provvedimento da parte del responsabile è sospeso, fino alla ricezione del parere del Garante e comunque per un periodo non superiore ai predetti dieci giorni.

Trascorsi i termini indicati l'RPCT in caso di ricorso del richiedente, risponde con un provvedimento espresso e motivato.

Le modalità di richiesta di accesso generalizzato sono pubblicate nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale dell'Ente, alla sottosezione Altri contenuti.

Per ulteriori informazioni rispetto alla modalità di gestione dell'accesso civico generalizzato si rimanda al regolamento in materia di accesso documentale, civico e generalizzato predisposto dall'Ente.

#### **Accesso documentale**

L'accesso documentale è disciplinato dal capo V della legge 241/1990 e dal "regolamento in materia di accesso documentale, civico e generalizzato" a cui si rimanda per maggiori informazioni.

### **7.3 MODALITÀ PER EFFETTUARE LE SEGNALAZIONI E TUTELA DEL DIPENDENTE CHE SEGNA ILLECITI**

La Legge 179 del 30 novembre 2017 "Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato", ha rafforzato l'istituto della segnalazione già presente con l'art. 54-bis del D.lgs. 165/01.

La legge mira a incentivare la collaborazione dei lavoratori per favorire l'emersione dei fenomeni corruttivi all'interno di enti pubblici e privati. L'introduzione di una disciplina ad hoc sul fenomeno

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

del whistleblowing recepisce l'invito, rivolto all'Italia da alcuni organismi internazionali impegnati sul fronte anticorruzione, a rafforzare l'azione di prevenzione e contrasto di questo fenomeno.

La struttura del provvedimento distingue la disciplina del settore pubblico (art. 1) da quella del settore privato (art. 2), ed è stata integrata la disposizione sull'obbligo del segreto d'ufficio, aziendale, professionale, scientifico e industriale (art. 3).

Introduce come giusta causa di rivelazione del segreto d'ufficio il perseguimento, da parte del dipendente pubblico o privato che segnali illeciti, dell'interesse all'integrità delle amministrazioni pubbliche e private e alla prevenzione delle malversazioni.

### **Modalità di segnalazione**

E' possibile per tutti i destinatari del PTPC effettuare segnalazioni per potenziali comportamenti scorretti ai sensi della L. n. 190/2012 al RPCT utilizzando l'indirizzo di posta elettronica [rpct@termecomano.it](mailto:rpct@termecomano.it);

La segnalazione dovrebbe contenere almeno i seguenti elementi:

- le generalità del soggetto che effettua la segnalazione;
- una chiara e completa descrizione dei fatti oggetto di segnalazione;
- se conosciute, le circostanze di tempo e di luogo in cui sono avvenuti i fatti segnalati;
- se conosciute, le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto che ha posto in essere i fatti segnalati (ad esempio la qualifica o il settore in cui svolge l'attività);
- identificazione di eventuali altri soggetti che possono riferire sui fatti oggetto di segnalazione;
- eventuali documenti, anche di natura multimediale che possono confermare la fondatezza dei fatti oggetto della segnalazione;
- ogni altra informazione che possa essere utile a chiarire fatti e protagonisti;

Il Responsabile può tenere conto di segnalazioni anonime sufficientemente circostanziate, che evidenzino situazioni di anomalia e configurino la possibilità di un rischio probabile di corruzione o che evidenzino violazioni accertate, solo nel caso in cui sia possibile ricontattare il segnalatore per eventuali approfondimenti (per esempio tramite mail, telefono ecc.). Nel caso in cui il segnalante non sia ricontattabile RPCT può valutare la segnalazione ai fini di un miglioramento del PTPC e delle procedure dell'Ente.

Nel caso di segnalazioni anonime, dove è possibile ricontattare il segnalante, se la segnalazione è fondata (in tutto o in parte) e la conoscenza dell'identità del segnalante è indispensabile per la difesa dell'incolpato, la segnalazione sarà utilizzabile ai fini del processo disciplinare solo in presenza del consenso del segnalante alla rilevazione della sua identità.

Il segnalante (di seguito anche whistleblower), come indicato nell'art. 1 della L. 179/2017, ha la possibilità di effettuare la segnalazione direttamente all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) o la denuncia all'autorità giudiziaria ordinaria o contabile.

### **Oggetto della segnalazione**

L'Ente ritiene che le condotte illecite oggetto delle segnalazioni, meritevoli di tutele, comprendono non solo l'intera gamma dei delitti contro la pubblica amministrazione di cui al Titolo II, Capo I del codice penale (ossia le ipotesi di corruzione), ma anche le situazioni in cui, nel corso dell'attività amministrativa, si riscontri abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati, nonché ai fatti in cui, a prescindere della rilevanza penale, venga in evidenza un mal funzionamento dell'amministrazione a causa dell'uso a fini

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

privati delle funzioni attribuite.

### **Tutela del segnalante**

Le informazioni acquisite dal Responsabile saranno trattate in modo tale da garantire:

- il rispetto della riservatezza della segnalazione inoltrata;
- il non verificarsi di atti di ritorsione, penalizzazione o discriminazione nei confronti dei segnalanti;
- la tutela dei diritti di soggetti in relazione ai quali sono state effettuate segnalazioni in mala fede e successivamente risultate infondate ferma restando in tal caso la possibilità di esperire le azioni opportune nei confronti di coloro che intenzionalmente hanno effettuato la falsa segnalazione.

Il Responsabile valuterà le segnalazioni ricevute con discrezione e responsabilità.

A tal fine potrà ascoltare l'autore della segnalazione o il responsabile della presunta violazione ed effettuare le indagini opportune.

Il RPTC informa il segnalante della conclusione delle indagini.

Al fine di tutelare l'identità del segnalatore ACTC ha previsto quanto segue:

- le segnalazioni devono essere inviate all'indirizzo di posta elettronica del RPCT sopra riportato che girerà l'email ricevuta della segnalazione sull'indirizzo di posta elettronica personale del RPCT;
- per accedere all'indirizzo di posta elettronica è necessaria un'autenticazione (utente e password);
- eventuali verbali e documenti riguardanti istruttorie del RPTC a seguito di segnalazioni, se stampate, saranno custodite in apposito luogo dal RPTC, non accessibile a terzi.

A tutela del segnalante, coloro che ricevono o vengono a conoscenza della segnalazione, e coloro che successivamente dovessero essere coinvolti nel processo di gestione della segnalazione, sono soggetti agli obblighi di riservatezza. Inoltre, tenuto conto che la violazione di quanto indicato nel presente Piano comporta responsabilità disciplinare, la violazione della riservatezza potrà comportare l'irrogazione di sanzioni disciplinari, salva l'eventuale ulteriore responsabilità civile e/o penale.

Qualora vi siano per il segnalante del quale si fosse conosciuta l'identità, delle discriminazioni di qualsiasi genere ricollegabili alla segnalazione effettuata, lo stesso potrà, anche per mezzo delle Organizzazioni Sindacali, denunciare le discriminazioni subite direttamente all'ANAC.

È a carico dell'Ente (art. 1 c. 7 L.179/17) dimostrare che le misure discriminatorie o ritorsive, adottate nei confronti del segnalante sono motivate da ragioni estranee alla segnalazione stessa. Gli atti discriminatori o ritorsivi adottati dall'Ente sono nulli.

Il segnalante che sia licenziato (art. 1 c. 7 L.179/17) a motivo della segnalazione è reintegrato nel posto di lavoro ai sensi dell'art. 2 del D.lgs. 23/15.

Le tutele di cui all'art. 1 della L. 179/17 non sono garantite nei casi in cui sia accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale del segnalante per i reati di calunnia o diffamazione o comunque nei casi di segnalazione di dolo o colpa grave.

### **Segnalazioni infondate**

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

L'Ente si impegna a evitare situazioni in cui il segnalante abusi della procedura per ottenere vantaggi personali.

Il segnalante è chiamato a dichiarare l'esistenza di eventuali conflitti di interesse e a specificare l'impegno a riferire quanto di sua conoscenza secondo verità.

Al fine di evitare che l'istituto della segnalazione venga utilizzato abusivamente e in malafede (dichiarazioni false con dolo o colpa grave) l'Ente, provvederà ad avviare contestazioni disciplinari. L'abuso dell'istituto della segnalazione può configurarsi nei seguenti casi:

- segnalante che riporti falsamente un fatto solamente al fine di danneggiare il segnalato;
- segnalante che abbia partecipato al comportamento irregolare unitamente ad altri soggetti e attraverso la segnalazione cerchi di assicurarsi una sorta di "immunità" dalle future azioni disciplinari che l'organizzazione vorrà intraprendere;
- segnalante che voglia utilizzare la problematica riportata come possibile strumento di scambio per ottenere la riduzione o l'esclusione di una precedente sanzione disciplinare o per ottenere benefici all'interno del Ente.

#### **7.4 MODALITÀ DI INDIVIDUAZIONE DELL'ORGANISMO ANALOGO ALL'OIV**

Per quanto concerne gli obblighi relativi alla valutazione di quanto pubblicato (art. 44 del D.lgs 33/2013), l'Ente ha incaricato dello svolgimento di questo adempimento l'OdV, il quale procederà alla compilazione della griglia secondo le indicazioni di ANAC, sia per quanto riguarda la metodologia sia per quanto concerne i tempi di pubblicazione.

## **8. DESTINATARI E DIFFUSIONE DEL PIANO**

Il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione è destinato agli amministratori, al Collegio dei Revisori (ad oggi costituito in forma monocratica) e a tutto il personale dipendente e afferente a vario titolo nell'Ente. Il P.T.P.C sarà pubblicato sul sito istituzionale nella sezione "Amministrazione Trasparente" e una copia viene resa disponibile per consultazione con gli altri documenti dell'Ente presso l'ufficio del RPCT.

## **9. FORMAZIONE E INFORMAZIONE**

La formazione riveste un'importanza cruciale nell'ambito della prevenzione della corruzione e dei fenomeni di illegalità considerati nel presente documento. Si ritiene fondamentale garantire la conoscenza e la condivisione degli strumenti di prevenzione (politiche, programmi, misure) da parte dei diversi soggetti che a vario titolo operano nell'ambito del processo di prevenzione in modo da evitare l'insorgere di prassi contrarie alla corretta interpretazione della norma di volta in volta applicabile. Nell'ambito delle misure indicate dalla Legge n. 190 del 6 novembre 2012, l'Ente ritiene di sviluppare interventi di formazione/informazione rivolti a tutto il personale, con la duplice funzione di prevenire e contrastare il fenomeno della corruzione e fornire la massima informazione sulle situazioni concrete di rischio. La formazione continua e sistematica è gestita dall'Ente attraverso confronto con il personale al momento della revisione annuale del piano.

In particolare, la formazione è così pianificata:

Formazione/informazione iniziale rivolta a tutti i dipendenti e ad altri collaboratori esterni che operano in modo continuativo con Ente (al momento dell'adozione del PTPC e comunque per tutti i neoassunti):

- illustrazione della nozione di corruzione;

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

- illustrazione del Codice Etico;
- il Piano Trasparenza e Prevenzione della Corruzione;
- il Responsabile per la prevenzione della corruzione: sue attività e modalità di relazione con lo stesso;
- procedure per l'accesso civico;
- tutela del segnalante.
- successivamente, al momento dell'approvazione del Piano, il RPTC predispone un programma di formazione che allega al Piano stesso.

Il programma ha l'obiettivo di:

- individuare i soggetti cui viene erogata la formazione in tema di anticorruzione;
- individuare i contenuti della formazione in tema di anticorruzione, definendo anche programmi specifici in funzione del ruolo ricoperto e del settore di appartenenza;
- indicare i canali e gli strumenti di erogazione della formazione in tema di anticorruzione;
- quantificare di ore/giornate dedicate alla formazione in tema di anticorruzione.

La presenza dei partecipanti è obbligatoria e registrata, per gli assenti viene organizzata una sessione di recupero. Tutta l'attività formativa viene erogata dal RPTC o consulenti esperti in materia nel rispetto della procedura esistente. Il RPCT archivia tutta la documentazione attestante la formazione erogata.

## 10. SISTEMA DISCIPLINARE

Considerato che la violazione delle norme contenute nel PTPC comporta responsabilità disciplinare, l'Ente, applicherà il proprio sistema disciplinare. Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione provvederà alla segnalazione, per gli opportuni provvedimenti, delle violazioni accertate in materia di corruzione.

Al fine di adottare un unico sistema sanzionatorio l'Ente ha deciso di rimandare al contratto nazionale del lavoro integrandolo con le sanzioni da comminare a coloro che: hanno violato le misure di tutela dell'anonimato del segnalante, hanno effettuato segnalazioni con colpa grave o dolo allo scopo di calunniare colleghi, amministratori ecc.

### 10.1. MISURE NEI CONFRONTI DEI LAVORATORI SUBORDINATI

Con riferimento alle sanzioni irrogabili nei riguardi dei lavoratori dipendenti esse rientrano tra quelle previste dal codice disciplinare aziendale, nel rispetto delle procedure previste dall'articolo 7 della legge 30 maggio 1970, n. 300 (Statuto dei Lavoratori) ed eventuali normative speciali applicabili. Tali categorie descrivono i comportamenti sanzionati a seconda del rilievo che assumono le singole fattispecie considerate e le sanzioni in concreto previste per la commissione dei fatti stessi a seconda della loro gravità. L'Ente ritiene gravi i comportamenti che portano a violare l'identità del segnalante e le segnalazioni effettuate con dolo e colpa grave e verranno pertanto trattate con sanzioni disciplinari altrettanto importanti, decise dal Consiglio di Amministrazione.

### 10.2 MISURE NEI CONFRONTI DEGLI ALTRI SOGGETTI APICALI (AMMINISTRATORI E REVISORI)

In caso di violazione del presente Piano da parte di soggetti apicali diversi dai Responsabili dei

AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO  TERME DI COMANO	<b>PIANO TRIENNALE          DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E          DELLA TRASPARENZA</b>  <b>2021-2023</b>	Rev.
		25.03.2021 Emissione: C.d.A. Del. n. 21 dd.30.03.2021

servizi, quali gli Amministratori e il Revisore, il Responsabile informerà il Consiglio di Amministrazione che provvederanno ad assumere le opportune iniziative previste dalla vigente normativa.

### 10.3. MISURE NEI CONFRONTI DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

A fronte dei rilevanti compiti che sono attribuiti al Responsabile della prevenzione è stabilito che, in caso di loro grave inosservanza, venga immediatamente revocato l'incarico da parte del Consiglio di Amministrazione, conformemente alle prescrizioni dell'art. 12 L. 190/2012.

### 10.4. MISURE NEI CONFRONTI DI SOGGETTI TERZI

I comportamenti in violazione del codice di etico e di comportamento e del presente Piano da parte dei Soggetti Terzi aventi rapporti contrattuali con il Ente (partner commerciali e finanziari, consulenti, collaboratori), per quanto attiene le regole agli stessi applicabili, sono sanzionati secondo quanto previsto nelle specifiche clausole contrattuali che è facoltà del Ente inserire nei relativi contratti.

Se le violazioni/inadempienze sono reiterate e prolungate, RPCT deve, in ottemperanza all' art. 43 comma 1 e 5, segnalare all'ufficio di disciplina dell'ANAC le inadempienze per l'attivazione del procedimento disciplinare, comunicandolo contestualmente al CdA ai fini dell'attivazione altre forme di responsabilità.

## 11. PIANIFICAZIONE TRIENNALE DELLE ATTIVITA'

### Attività annuali

Le attività che devono essere svolte annualmente dal RPTC sono di seguito riassunte:

- stesura e pubblicazione entro il 15 Dicembre di ogni anno (a meno di diversa indicazione dell'ANAC o dello Stato) di una relazione recante i risultati dell'attività di prevenzione svolta (secondo gli schemi proposti da ANAC)
- riunione con la Dirigenza in cui il RPTC illustra il rispetto di quanto definito nel Piano (es. andamento audit, rispetto del piano di formazione, segnalazioni, proposte di modifica del piano, andamento degli accessi civici, andamento del sito trasparenza, ...);
- proposta di revisione del piano e delle attività pianificate per l'anno successivo da presentare al Consiglio di Amministrazione;
- supervisione della formazione del personale in materia di contrasto alla corruzione e trasparenza;
- redazione di un piano audit e delle attività per l'anno successivo (che tenga conto in particolare dell'esito degli audit già svolti);
- gestione degli audit pianificati che possono essere condotti sia informando preventivamente i soggetti interessati sia con la modalità "a sorpresa", avvalendosi anche di esperti in materia esterni a ACTC;
- gestione di ogni segnalazione pervenuta al Responsabile per la Prevenzione della Corruzione ed eventuale attività di coordinamento con OdV;
- riunione con Organismo di Vigilanza OdV per scambio informazioni in relazione alle proprie attività e al fine di coordinarsi nelle attività di monitoraggio (RPTC)
- verifica periodica che sul sito trasparenza sia pubblicati tempestivamente tutti i documenti richiesti dalla normativa;
- compilazione della griglia trasparenza (secondo gli schemi proposti da ANAC) e pubblicazione.

<p>AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO</p>  <p>TERME DI COMANO</p>	<p><b>PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA</b></p> <p><b>2021-2023</b></p>	<p>Rev.</p> <p>25.03.2021</p> <p>Emissione: C.d.A.</p> <p>Del. n. 21 dd.30.03.2021</p>
---	---	--

### **Anno 2021**

- Adozione del piano 2021-2023
- Verifica conformità struttura sezione Amministrazione Trasparente all'ambito pubblicistico dell'Ente;
- Finalizzazione e diffusione nuova tabella degli obblighi di pubblicazione;
- Formazione ai dipendenti di sensibilizzazione sui temi della Prevenzione della corruzione e della trasparenza e sulle novità introdotte;
- Mappatura aree aziendali, implementazione della nuova metodologia e finalizzazione analisi dei rischi (secondo quanto previsto dal PNA del 2019) con aggiornamento della mappatura dei rischi (Gruppo di lavoro)
- Predisposizione eventuali misure di prevenzione emergenti da analisi dei rischi e verifica della relativa implementazione
- Verifica dell'efficacia della procedura per le segnalazioni e per la tutela del segnalante, sia per ambito L. 190/12 che per d.lgs 231/01
- Revisione dell'allegato A del PTPC "Obblighi di pubblicazione"
- Rilevazione delle aree di miglioramento emerse da audit, segnalazioni e tavolo di lavoro e gestione delle proposte di risoluzione con il fondamentale supporto aziendale;
- Realizzazione piano di audit

### **Anno 2022**

- Valutazione efficacia ed aggiornamento del PTPC con eventuali proposte di miglioramento (RPTC e referenti)
- Verifica ed aggiornamento/conferma della mappatura dei rischi (Gruppo di lavoro)
- Verifica se necessario adeguamento PTPC
- Informazione al personale su audit effettuati nel periodo precedente (RPTC)
- Incontri con OdV per scambio di informazioni e programmazione dei controlli (RPTC)

### **Anno 2023**

- Valutazione efficacia ed aggiornamento del PTPC con eventuali proposte di miglioramento (RPTC e referenti)
- Verifica ed aggiornamento/conferma della mappatura dei rischi (Gruppo di lavoro)
- Verifica se necessario adeguamento PTPC
- Informazione al personale su audit effettuati nel periodo precedente (RPTC)
- Incontri con OdV per scambio di informazioni e programmazione dei controlli (RPTC)