

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

**SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.
SOCIETÀ' SPORTIVA DILETTANTISTICA**

**PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE
DELLA CORRUZIONE E DELLA
TRASPARENZA
2020-2022**

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

| | |
|--|-----------|
| INTRODUZIONE | 4 |
| 1. L’Azienda | 4 |
| 2. Contesto esterno | 7 |
| 1.3. Contesto interno | 7 |
| CAPITOLO 1 | 9 |
| MISURE ANTICORRUZIONE..... | 9 |
| 1. INTRODUZIONE | 9 |
| 1.1. Le strategie di prevenzione adottate | 10 |
| 2. LE FIGURE INTERESSATE DAL PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE | 10 |
| 2.1. Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione (RPC) | 10 |
| 2.2. L’Organo Amministrativo | 11 |
| 2.3. I Responsabili di funzione | 12 |
| 2.4. I dipendenti | 12 |
| 2.5. L’Organismo di Vigilanza | 12 |
| 3. IL SISTEMA DI GESTIONE DEL RISCHIO CORRUTTIVO | 13 |
| 3.1 La nozione di corruzione presa a riferimento | 13 |
| 3.2. Premessa metodologica..... | 13 |
| 3.3. L’analisi e la ponderazione del rischio | 15 |
| 3.4. La gestione del rischio..... | 17 |
| 3.5. La mappatura dei processi | 17 |
| 3.6. La valutazione del rischio | 18 |
| 3.7. Analisi del rischio: metodologia | 19 |
| 3.8. La metodologia prevista dai precedenti PNA..... | 20 |
| 3.9. La nuova prospettiva metodologica | 20 |
| 4. TRATTAMENTO DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E PROGRAMMA DELLE MISURE DI PREVENZIONE | 22 |
| 5. FLUSSI INFORMATIVI VERSO L’AUTORITA’ DI CONTROLLO | 25 |
| 6. PROGRAMMAZIONE DELLA FORMAZIONE | 25 |
| 6.1. Obiettivi..... | 25 |
| 7. AGGIORNAMENTO DEL PIANO | 26 |
| 8. SISTEMA DISCIPLINARE..... | 26 |

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

| | |
|---|-----------|
| 9. TUTELA DEL DIPENDENTE CHE SEGNALE ILLECITI (WHISTLEBLOWING)..... | 27 |
| 10. INCONFERIBILITA' E INCOMPATIBILITA' PER POSIZIONI DIRIGENZIALI..... | 27 |
| 11. VERIFICHE IN MERITO ALLA SUSSISTENZA DI EVENTUALI PRECEDENTI PENALI A CARICO DEI DIPENDENTI E/O DEI SOGGETTI CUI CONFERIRE INCARICHI | 29 |
| 12. VERIFICHE IN MERITO ALLA SUSSISTENZA DI EVENTUALI C.D. "INCOMPATIBILITA' SUCCESSIVE" (PANTOUFLAGE) | 30 |
| 13. ROTAZIONE ORDINARIA..... | 30 |
| 14. CRONOPROGRAMMA..... | 30 |
| CAPITOLO 2 | 31 |
| MISURE SULLA TRASPARENZA..... | 31 |
| 1. INTRODUZIONE | 31 |
| 2. FINALITA' ATTUATIVE DELLE MISURE DI TRASPARENZA..... | 33 |
| 3. IL RESPONSABILE DELLA TRASPARENZA E I REFERENTI PER LA TRASPARENZA..... | 34 |
| 4. I DOCUMENTI, I DATI E LE INFORMAZIONI DA PUBBLICARE..... | 35 |
| 5. LA PUBBLICAZIONE DEI DATI REDDITUALI DEI DIRIGENTI – SENTENZA N. 20/2019 DELLA CORTE COSTITUZIONALE..... | 37 |
| 6. INIZIATIVE DI COMUNICAZIONE DELLA TRASPARENZA | 39 |
| 7. L'ACCESSO CIVICO "SEMPLICE" E ACCESSO CIVICO "GENERALIZZATO" | 39 |
| 8. L'AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA..... | 41 |
| Allegato 1 – Piano Prevenzione della Corruzione - Identificazione e Valutazione del Rischio Corruzione..... | 41 |
| Allegato 2 – Amministrazione Trasparente – Elenco degli obblighi di pubblicazione..... | 41 |

| | | |
|--|--|---------------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|---------------------------------|

INTRODUZIONE

1. L'AZIENDA

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA (di seguito anche “SPORTIVAMENTE BELLUNO”), controllata dal Comune di Belluno, è una società sportiva dilettantistica, a capitale interamente pubblico.

Senza scopo di lucro, SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. è costituita ed opera nel rispetto del modello organizzativo-gestionale *“in house providing”*. La Società ha struttura proprietaria chiusa e potrà svolgere la propria attività limitatamente al territorio di competenza e a favore degli Enti pubblici locali soci.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. ad oggi, gestisce:

- il **Centro Sportivo Spes Arena**, dotato di un campo da pallavolo permanente, un campo regolamentare da calcetto o in alternativa 3 campi da pallavolo e uno da basket per allenamenti, e dove è possibile praticare pallavolo, calcio a 5, ginnastica artistica, pattinaggio a rotelle, scherma, attività motoria generica per ogni fascia di età, attività sportive scolastiche di ogni grado e ordine, concerti e manifestazioni culturali;
- lo **Stadio Polisportivo**, dotato anche di una pista di atletica e dove è possibile effettuare partite di calcio di campionati nazionali, gare e allenamenti di atletica leggera anche a livello nazionale, manifestazioni culturali, attività sportive scolastiche di ogni ordine e grado;
- il **Campo di Calcio Goal Arena**, dove è possibile effettuare allenamenti e partite per i settori giovanili FIGC e amatoriali (A..I.C.S.- C.S.I. -F.I.T.R.I.);
- il **Palasport A. De Mas**, dotato di una palestra principale, di una secondaria, di una per judo e di una boulder – arrampicata sportiva e dove è possibile praticare basket, pallavolo, ginnastica artistica per ogni fascia di età, attività sportive scolastiche di ogni grado e ordine, concerti e manifestazioni culturali;

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

- la **Piscina comunale**, una struttura moderna e funzionale, costituita da ben tre vasche e un'area benessere che offre servizi di shiatsu e riflessologia plantare;
- il **Parco Fluviale di Lambioi** dotato di 2 campi da beach volley, chiosco bar, n.2 strutture in legno uso magazzino, container uso wc. pista ciclabile per bambini, parco giochi, percorso vita, impianto di illuminazione, impianto di videosorveglianza, ecc. Alcune di queste strutture di proprietà della società ed alcune del Comune di Belluno (che nel mese di ottobre 2018, in seguito ai violenti eventi atmosferici, è stato completamente distrutto da un'esonazione del fiume Piave).

La Società, che attualmente impiega 13 dipendenti, concorda l'utilizzo degli impianti sulla base del fabbisogno di federazioni sportive ed enti di promozione sportiva riconosciuti dal CONI, nonché di società sportive a questi affiliate. Inoltre, la Società può stipulare contratti di collaborazione con soggetti terzi per l'utilizzo di spazi facente parte degli impianti gestiti per lo svolgimento di attività sportive, purché non interferiscano con la prestazione del servizio pubblico. Spetta alla società la manutenzione, ordinaria e straordinaria, degli immobili conferiti dal Comune.

Ai sensi dell'art. 3 dello Statuto, come modificato con Verbale di Assemblea per Modifica dell'Atto Costitutivo della Società del 28.07.2017:

“La Società ha per oggetto: a) l'organizzazione, la promozione e l'esercizio delle attività sportive dilettantistiche, ed in particolare, a titolo esemplificativo e non esaustivo, la diffusione, la formazione, l'aggiornamento, la preparazione, l'avvio e la pratica del nuoto e degli sport acquatici, attività subacquee, triathlon, ginnastica, arrampicata sportiva, atletica leggera, ciclismo, pesistica sportiva, danza sportiva pallacanestro, pallavolo, pallamano, tennis, tennis tavolo, calcio, bocce, orientamento, rugby, sci, taekwondo ed altre attività motorie in genere, nonché pratiche sportive varie ed innovative per favorire il benessere e la salute psicofisica della persona anche mediante la promozione, l'organizzazione e la partecipazione a manifestazioni sportive nazionali, europee e/o internazionali e ad ogni altra attività in genere collegata con la pratica dello sport dilettantistico, anche tramite l'istituzione e la gestione di squadre sportive anche agonistiche; b) la pratica e la promozione di ogni attività di carattere sportivo, ricreativo, culturale e sociale, finalizzata al miglioramento fisico e psichico dell'individuo, nonché organizzazione e partecipazione a manifestazioni sportive e ricreative, gare, tornei, convegni, assemblee, inerenti alle proprie

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

finalità sportive anche in collaborazione con enti pubblici e privati nonché di tutte quelle iniziative che possano favorire la diffusione dello sport dilettantistico e della socializzazione; c) l'organizzazione e l'attuazione di programmi didattici finalizzati all'avvio, all'aggiornamento e al perfezionamento della pratica sportiva dilettantistica, amatoriale e agonistica; d) la gestione delle strutture sportive e di altri impianti o aree coperte e scoperte degli enti soci dedicate alla promozione della salute e del benessere psicofisico della persona; e) attività di produzione organizzazione e gestione di servizi ed eventi nei settori dello sport, tempo libero, turismo e spettacolo e nei settori affini, collaterali, nonché la gestione di parchi, transenne e striscioni per manifestazioni; f) la somministrazione al pubblico di alimenti e bevande e ristorazione nell'ambito degli impianti di cui sopra nonché attraverso la gestione diretta o indiretta di appositi posti di ristoro (tipo bar-ristorante-tavola calda, ecc.) al fine di rendere più confortevole la fruizione degli impianti sportivi, favorendo così il perseguimento dello scopo sociale; g) lo svolgimento, nell'ambito degli impianti sportivi, di servizi complementari e strumentali rispetto al raggiungimento dello scopo sociale ivi compresi, a titolo esemplificativo, la commercializzazione ed il noleggio di prodotti ed attrezzature sportive. h) la gestione e manutenzione delle aree destinate a parcheggio pubblico e delle strutture in esse esistenti o alle stesse accessorie. 2. Rientrano nell'oggetto anche i servizi sopra non espressamente elencati, ma comunque complementari e connessi ai medesimi, anche in relazione a sopraggiunte innovazioni tecnologiche o legislative oltre ad ogni altra utile attività ricompresa nel contesto della gestione e dell'erogazione dei servizi pubblici locali, in quanto non riservata dalle legge ad altri soggetti. 3. La società, nell'ambito delle attività sportive realizzate si obbliga a conformarsi alle norme e alle direttive del CONI, nonché agli statuti e regolamenti delle Federazioni Sportive Nazionali/Enti di promozione o Discipline Sportive associate alle quali sarà affiliata, di cui la società riconosce la giurisdizione sportiva e disciplinare. 4. La società, per uniformare le proprie attività ai principi di economicità, efficienza ed efficacia, può altresì, ai sensi di legge, affidare a terzi singole fasi dell'attività dei servizi pubblici locali ad essa affidati. 5. La società, in via non prevalente e del tutto occasionale, potrà inoltre compiere tutte le operazioni commerciali, industriali, immobiliari, mobiliari e finanziarie (purchè non nei confronti del pubblico), compresa la prestazione di garanzie, ritenute necessarie od utili al perseguimento dell'oggetto sociale. 6. La società dovrà

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

svolgere la propria attività a favore degli enti pubblici soci che provvedano ad affidarle i servizi di cui all'oggetto sociale, limitatamente al territorio di competenza degli stessi".

Ai sensi dell'art. 21 dello Statuto, l'utile di bilancio è destinato per il 5% alla riserva legale (fino che la stessa non abbia raggiunto il quinto del capitale sociale, ovvero, se la stessa si è ridotta per copertura di perdite al di sotto di questo importo, fino alla reintegrazione della stessa), e il rimanente accantonato a riserve o riportato a nuovo esercizio e dovrà essere interamente reinvestito nella società per il perseguimento dell'attività sportiva.

2. CONTESTO ESTERNO

La Società ha la propria sede nel Comune di Belluno, territorio caratterizzato, come tutta la Provincia, da una bassissima presenza di criminalità organizzata e di infiltrazioni di stampo mafioso. Come precisato nella Relazione sull'attività delle forze di polizia sullo stato dell'Ordine e della sicurezza pubblica e sulla criminalità organizzata presentata al Parlamento dal Ministero dell'Interno da ultimo trasmessa alla Presidenza¹: *"nella Provincia di Belluno non si rilevano fenomeni riconducibili alla criminalità organizzata di tipo mafioso"*. Tuttavia le località turistiche presenti nel Cadore, Cortina d'Ampezzo e Sappada, che richiamano un grande numero di vacanzieri, possono, tuttavia, risultare particolarmente appetibili al fine del reimpiego di denaro proveniente da traffici illeciti svolti altrove. (cfr. pg. 648 della Relazione).

Si evidenzia inoltre come nel settore della pubblica amministrazione, di particolare rilievo sia stata l'attività di indagine condotta dalla Guardia di Finanza che, nel 2014, ha denunciato ventiquattro soggetti responsabili, a vario titolo, di associazione per delinquere, turbativa d'asta, truffa aggravata nei confronti dello Stato e delitti ambientali, con l'aggravante dell'agevolazione mafiosa.

1.3. CONTESTO INTERNO

Come da Decreto n. 18 del 22.09.2017 del Sindaco del Comune di Belluno, la gestione di SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. è stata affidata, con Verbale di Assemblea del 25.09.2017, ad un **Amministratore Unico**, Ing. Fabio Gasperin, a cui solo spetta la **rappresentanza della società** di fronte ai terzi e in giudizio.

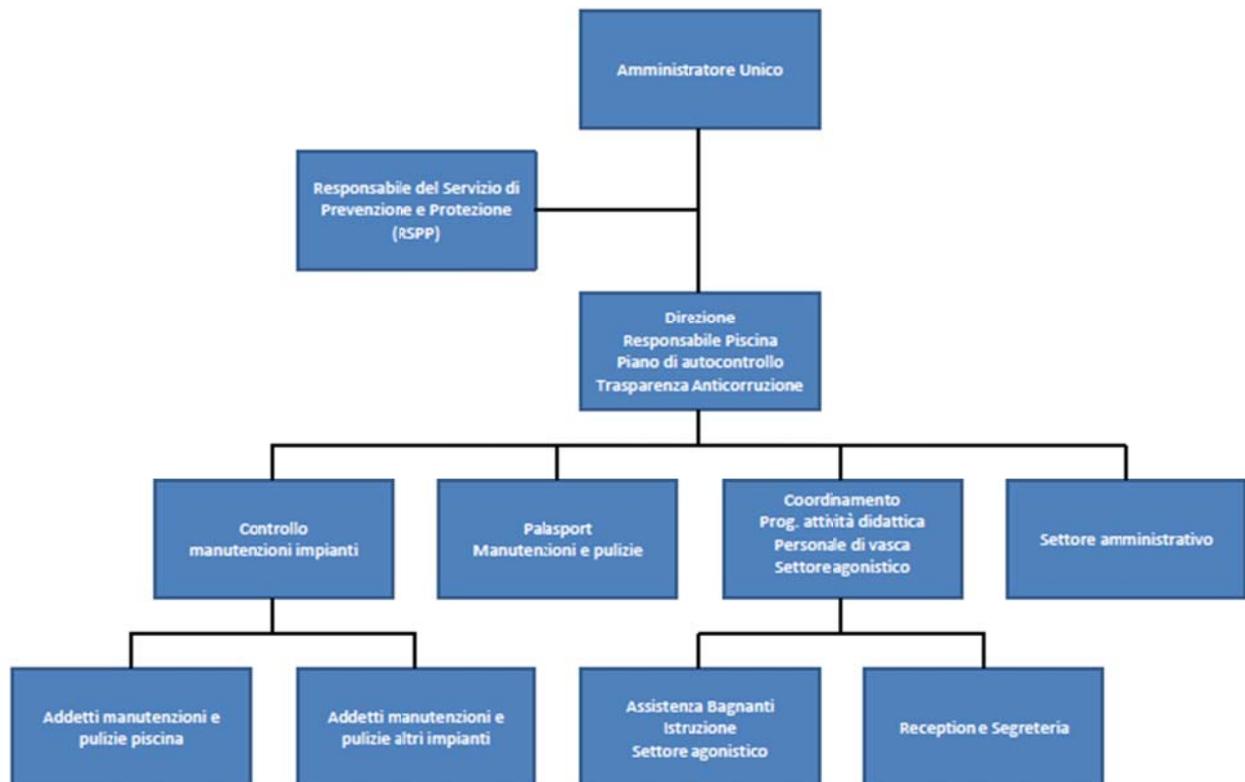
¹ Quella trasmessa il 04.01.2017 ad oggi non risulta modificata o aggiornata.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

Ai sensi dell'art. 17 dello Statuto, l'Organo Amministrativo è investito dei **poteri necessari per l'amministrazione ordinaria e straordinaria della Società** nei limiti di quanto previsto dalla legge, dallo Statuto e dall'Assemblea e provvede a tutto quanto non sia riservato all'Assemblea dalla legge o dallo statuto.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. non è dotata di un Collegio Sindacale, ma di un **Revisore Unico**, il dott. Attilio Somnavilla.

L'organizzazione aziendale risulta inoltre improntata secondo il principio della separazione dei ruoli su base gerarchica, come può desumersi dal seguente organigramma:



SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. ha inoltre deciso di dotarsi di un Modello di organizzazione, gestione e controllo.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

CAPITOLO 1 MISURE ANTICORRUZIONE

1. INTRODUZIONE

Il presente Piano, che si integra con il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 adottato dalla Società, in conformità alle indicazioni contenute nel P.N.A. nonché nelle Linee Guida emanate da ANAC in materia di anticorruzione, si articola, per la parte relativa alle misure anticorruzione:

- nell'analisi delle aree a maggior rischio di corruzione valutate in relazione al contesto dell'attività e alle funzioni dell'ente;
- nella programmazione delle attività di formazione, con particolare attenzione alle aree a maggior rischio di corruzione;
- nelle procedure per l'attuazione delle decisioni in relazione al rischio di fenomeni corruttivi;
- nelle modalità di gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati;
- nel codice di comportamento - Codice Etico - per i dipendenti ed i collaboratori, che include la regolazione dei casi di conflitto di interesse;
- nelle procedure per l'aggiornamento;
- nei flussi informativi nei confronti del Responsabile per l'attuazione del Piano e verso l'amministrazione vigilante;
- nel sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Piano;
- nelle attività volte a garantire il rispetto del principio di trasparenza delle informazioni e dei dati richiesti dalla legge.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

1.1. Le strategie di prevenzione adottate

In conformità a quanto previsto della Legge n.190 del 6.11.2012 e s.m.i., dal Piano Nazionale Anti Corruzione (P.N.A.) e dai suoi aggiornamenti, nonché dalle Linee Guida ANAC in materia di anticorruzione, SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. ha adottato il presente Piano per la prevenzione della corruzione (P.P.C.), con riferimento a tutte le attività esercitate.

Le strategie di prevenzione individuate hanno l'**obiettivo** di:

1. ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione;
2. aumentare la capacità di scoprire casi di corruzione;
3. creare un contesto sfavorevole alla corruzione.

SPORTIVAMENTE BELLUNO, al fine del raggiungimento degli standard di qualità necessari per un effettivo controllo sociale, che si lega al miglioramento continuo delle performance dei singoli uffici, vuole sostanzialmente assicurare:

- l'adempimento della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza al fine di evitare responsabilità e pesanti sanzioni;
- l'individuazione degli adempimenti necessari, le modalità di diffusione, i divieti e le attività considerate a rischio;
- la strutturazione degli uffici attraverso adeguati strumenti operativi per garantire il corretto assolvimento degli obblighi con il minor impiego di risorse possibili;
- la trasparenza e l'efficienza dei contenuti e dei servizi offerti sul web.

2. LE FIGURE INTERESSATE DAL PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

2.1. Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione (RPC)

Il ruolo di Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza è rivestito dal Direttore Stefano Caldart. Allo stesso compete:

- l'attuazione e la vigilanza del Piano di Prevenzione della corruzione, comprensivo anche del sezione per la Trasparenza, per l'intera vigenza del medesimo e fino a diversa decisione dell'Organo Amministrativo;
- verificare l'idoneità ed efficacia dell'attuazione del piano;

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

- controllare l'adempimento da parte dell'amministrazione degli obblighi di pubblicazione previsto dalla normativa vigente, assicurando la completezza, chiarezza e l'aggiornamento delle informazioni pubblicate, nonché segnalando all'organo di indirizzo, all'Organismo di Vigilanza, all'ANAC e, nei casi più gravi, all'Ufficio di disciplina i casi di mancato o ritardato adempimento degli obblighi di pubblicazione;
- definire le procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare in settori particolarmente esposti ai rischi di corruzione;
- individuare il personale da inserire nei percorsi di formazione sui temi dell'etica e della legalità;
- proporre modifiche al piano in caso di accertamento di significative violazioni o mutamenti di organizzazione;
- raccogliere le osservazioni e le proposte di miglioramento formulate dai responsabili di servizio elaborate nell'esercizio delle proprie competenze;
- occuparsi dei casi di riesame dell'accesso civico;
- segnalare e denunciare all'Organo Amministrativo situazioni di cattiva amministrazione o "*maladministration*" (v. par. 4.1);
- segnalare e denunciare notizie di reato all'autorità competente;
- elaborare e trasmettere, di norma entro il 15 dicembre, al Organo Amministrativo una relazione annuale a consultivo delle attività svolte nello stesso anno, sull'efficacia delle misure di prevenzione definite dal PTPCT.

Al RPC sono state assegnate adeguate risorse umane strumentali e finanziarie, nei limiti della disponibilità di bilancio.

Al Responsabile del Piano vengono riconosciuti poteri di vigilanza sull'attuazione effettiva delle misure nonché di proposta delle integrazioni e delle modifiche del Piano ritenute più opportune.

L'omessa vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Piano, nonché sul controllo in caso di ripetute violazioni del Piano, comporta responsabilità, non solamente di tipo disciplinare, in capo al Responsabile della Prevenzione della Corruzione.

2.2. L'Organo Amministrativo

L'Organo Amministrativo dall'Azienda:

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

- nomina il Responsabile per la prevenzione della corruzione e vigila sul suo operato e sull'efficacia dell'azione svolta;
- approva il Piano di prevenzione della corruzione e ogni proposta di aggiornamento e modifica dello stesso formulata dal Responsabile Anticorruzione;
- riceve e prende atto dei contenuti della relazione annuale del Responsabile con il rendiconto dettagliato sull'efficacia delle misure di prevenzione definite nel Piano.

L'Organo Amministrativo approva altresì le modifiche al Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalla Società.

2.3. I Responsabili di funzione

I Responsabili di funzione per le aree a rischio corruzione della Società:

- partecipano al processo di gestione del rischio, collaborando con il Responsabile anticorruzione per individuare le misure di prevenzione più idonee;
- svolgono attività informativa nei confronti del Responsabile della Prevenzione;
- assicurano l'osservanza del Codice Etico e l'attuazione delle misure programmate dal Piano;
- adottano le misure organizzative finalizzate alla gestione del rischio di corruzione.

Ai Responsabili di funzione sono affidati poteri propositivi e di controllo e sono attribuiti obblighi di collaborazione, monitoraggio e di azione diretta in materia di prevenzione della corruzione.

2.4. I dipendenti

I dipendenti:

- partecipano al processo di gestione del rischio;
- osservano le misure contenute nel presente Piano;
- segnalano eventuali illeciti ovvero eventuali violazioni delle misure contenute nel Presente Piano al Responsabile Anticorruzione o all'Organismo di Vigilanza nominato dall'Azienda.

2.5. L'Organismo di Vigilanza

L'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 - nominato dall'Organo Amministrativo della Società - rappresenta un naturale presidio di prevenzione della corruzione ed è chiamato

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

a collaborare con il Responsabile anticorruzione nell'elaborazione delle evidenze di monitoraggio.

L'Organismo di Vigilanza è incaricato di effettuare controlli in relazione alle aree di rischio reato individuate nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, tra cui rientrano anche quelle concernenti i reati contro la Pubblica Amministrazione. Dell'esito dei suddetti controlli l'Organismo di Vigilanza riferisce non solo all'Organo Amministrativo, ma anche al Responsabile della Prevenzione della Corruzione.

3. IL SISTEMA DI GESTIONE DEL RISCHIO CORRUTTIVO

3.1 La nozione di corruzione presa a riferimento

La nozione di corruzione presa a riferimento nel presente piano deve ritenersi più ampia sia dello specifico reato di corruzione previsto nel Codice penale che del complesso dei reati contro la pubblica amministrazione previsti nel Codice penale. La nozione di corruzione presa a riferimento coincide infatti con quella di cattiva amministrazione o "*maladministration*", intesa come assunzione di decisioni - di assetto di interessi, di determinazioni di fasi interne a singoli procedimenti, di gestione di risorse pubbliche - devianti dalla cura dell'interesse generale a causa del condizionamento improprio da parte di interessi particolari. Nell'individuazione delle aree considerate a rischio si è perciò avuto riguardo ad atti e comportamenti che, anche se non consistenti in specifici reati, contrastano con la necessaria cura dell'interesse pubblico e pregiudicano l'efficiente esecuzione delle attività svolte da SPORTIVAMENTE BELLUNO.

3.2. Premessa metodologica

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 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.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

Nella nuova logica sopraillustrata, 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

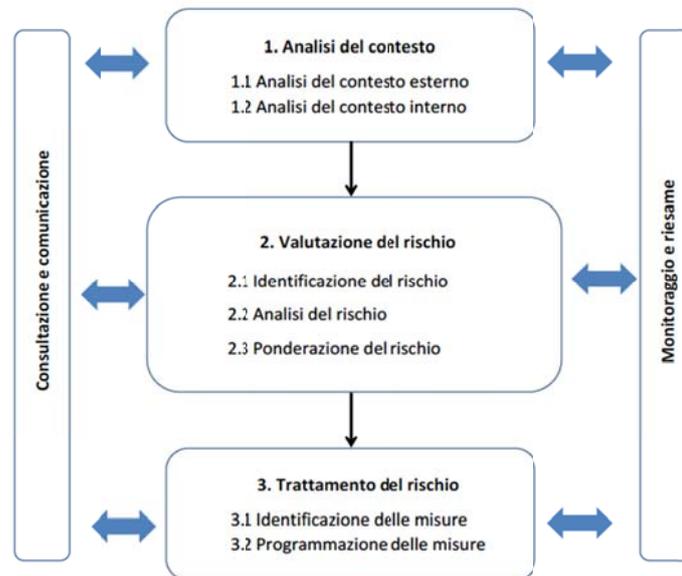
- Definizione delle azioni da intraprendere per ridurre l'esposizione al rischio
 - valutando attentamente il **rischio residuo**
- Individuazione delle priorità di trattamento dei rischi

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 continui e di superamento dell'approccio adempimentale, da svilupparsi attraverso il monitoraggio permanente e la comunicazione/consultazione.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |



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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO, avendo rilevato la portata innovativa del nuovo approccio valutativo, ha riscontrato la necessità di una gradualità nell'applicazione della nuova metodologia che sarà completata non oltre l'adozione del PTPCT 2021/2023 e della quale, in ogni caso, si tiene debito conto sin dalla stesura del presente PTPCT 2020/2021.

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.

3.3. 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

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

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.

In relazione alla tipologia di attività svolte da SPORTIVAMENTE BELLUNO, 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, unitamente alla Parte Speciale B, concernente la gestione dei flussi finanziari e la gestione dei rapporti con soggetti privati** (con specifico riferimento alla possibile commissione del reato di corruzione tra privati).

A maggiore integrazione delle suddette Parti Speciali del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, con riferimento a quanto previsto dal P.N.A. e con specifico riferimento anche alle aree di rischio obbligatorie applicabili agli enti privati sottoposti a controllo pubblico (cfr. Allegato 2 P.N.A.), si considerano più in dettaglio le seguenti area a rischio:

A) Area acquisizione e progressione del personale:

1. Reclutamento personale;
2. Progressioni di carriera;
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 del fabbisogno e 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;

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

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 gestione servizio pubblico:
1. Espletamento ordinario delle attività;
 2. Gestione delle richieste da parte di privati;
 3. Gestione delle richieste da parte di Enti pubblici;
 4. Gestione del rapporto con l'ente affidatario.
- D) Area sponsorizzazioni:
1. Gestione delle sponsorizzazioni e delle sovvenzioni;
 2. Rendicontazione.

3.4. 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 tra i vari attori coinvolti.

3.5. La mappatura dei processi

La mappatura dei processi è uno strumento volto ad individuare e rappresentare l'attività della Società, 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, ricomprendendo esso l'insieme delle attività correlate o interagenti, tese a realizzare uno specifico obiettivo, destinato a soggetti esterni o interni

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

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 PTPCT.

Per quanto riguarda nello specifico SPORTIVAMENTE BELLUNO, la mappatura dei processi è stata oggetto di una costante 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, offrendo un quadro riepilogativo generale, essa consente di evidenziare eventuali duplicazioni, ridondanze ed inefficienze.

Un costante monitoraggio dei rischi e una valutazione sulla 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.

3.6. 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.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

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 della Società 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).

3.7. Analisi del rischio: metodologia

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, in ogni caso non oltre l'adozione del PTPCT 2021-2023, sarà inizialmente utilizzata la metodologia prevista dal PNA 2013, integrata con le nuove indicazioni proposte dal PNA 2019, finalizzate al miglioramento del sistema e allo scopo di meglio definire i livelli di rischio dei processi mappati.

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

3.8. La metodologia prevista dai precedenti PNA

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 SPORTIVAMENTE BELLUNO si era dotata di una propria Matrice (Allegato 1 ai precedenti PTPCT) riproporzionando i valori indicati dal PNA e adeguandoli alla normalità della Struttura.

3.9. La nuova prospettiva metodologica

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".

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

La probabilità consente di valutare quanto è probabile che l'evento accada in futuro, mentre l'impatto valuta il suo effetto qualora lo stesso si verifichi, 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 rischiosità 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:

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

| Combinazioni valutazioni PROBABILITA' - IMPATTO | | LIVELLO DI RISCHIO |
|---|---------|--------------------|
| PROBABILITA' | IMPATTO | |
| 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. Come indicate 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.

4. TRATTAMENTO DEL RISCHIO: IDENTIFICAZIONE E PROGRAMMA DELLE MISURE DI PREVENZIONE

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 ascolto privilegiato 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 (oltre alle istruzioni operative e alle specifiche del Sistema di gestione della società), sono i seguenti:

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

| AREA | PROCEDURA |
|--|---|
| GENERALE | ORGANIGRAMMA |
| GENERALE | CODICE ETICO AZIENDALE |
| GENERALE | MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO - PARTE GENERALE |
| RAPPORTI CON LA PA | MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO - PARTE SPECIALE A |
| AMMINISTRATIVA CONTABILE | MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO - PARTE SPECIALE B |
| AMMINISTRATIVA CONTABILE | SOFTWARE GESTIONALE |
| AMMINISTRATIVA CONTABILE | REGOLAMENTO PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI IN ECONOMIA |
| RAPPORTI CON IL PERSONALE E GESTIONE CONSULENTI ESTERNI | PROCEDURA SELEZIONE DEL PERSONALE |
| GENERALE | PROCEDURA PER LA GESTIONE DEI PRESIDI DELLA CORRUZIONE |
| AMMINISTRATIVA CONTABILE | PROTOCOLLO IN MATERIA AMMINISTRATIVA, FINANZIARIA E DI REALIZZAZIONE DEL BILANCIO |
| RAPPORTI CON LA P.A. | PROCEDURA PER LA GESTIONE DEI RAPPORTI CON LA P.A. |
| GENERALE | PROCEDURA PER REGOLARE I FLUSSI INFORMATIVI DELL'ODV |
| GENERALE | PROCEDURA DI SEGNALAZIONE DELLE VIOLAZIONI NELL'AMBITO DEL MODELLO EX D.LGS. 231/2001 |

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

Le Procedure aggiuntive che SPORTIVAMENTE BELLUNO 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 |
|---|---|---------------------|----------------------|
| RAPPORTI CON IL PERSONALE E GESTIONE CONSULENTI ESTERNI | PROCEDURA SELEZIONE DEL PERSONALE (sviluppo con riferimento ad attribuzione di incarichi a collaboratori esterni, verifiche su precedenti incarichi o rapporti con PA e al fine di regolamentare gli avanzamenti di carriera) | RPC | DICEMBRE 2020 |
| FINANZIAMENTI E CONTRIBUTI | PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITA' CONNESSE ALLA PARTECIPAZIONE, EROGAZIONE E RENDICONTAZIONE DI FINANZIAMENTI E ALTRI CONTRIBUTI | RPC | DICEMBRE 2020 |
| AMMINISTRATIVA CONTABILE | REGOLAMENTO PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI IN ECONOMIA (aggiornamento ed estensione della procedura anche in relazione al nuovo codice appalti) | RPC | DICEMBRE 2020 |
| GENERALE | CLAUSOLE RISOLUTIVE PER VINCOLARE L'ATTIVITA' DI TERZI AL RISPETTO DEL CODICE ETICO, DEL MODELLO | RPC | INSERIM. CONTINUO |

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

| | | | |
|--|-------------------------------|--|--|
| | EX D.LGS. 231/2001 E DEL PTPC | | |
|--|-------------------------------|--|--|

5. FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'AUTORITA' DI CONTROLLO

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione provvede con cadenza annuale a redigere una relazione sullo stato di attuazione del Piano e sulle attività di Vigilanza svolte; detta relazione è trasmessa all'Organo Amministrativo e, suo tramite, ai vari soci e quindi pubblicata sul sito Web di SPORTIVAMENTE BELLUNO, secondo le indicazioni di volta in volta diramate da ANAC.

6. PROGRAMMAZIONE DELLA FORMAZIONE

La centralità dello strumento formativo nell'ambito delle azioni finalizzate alla lotta alla corruzione è affermata già nella L. 190/2012 (art. 1, co. 5 lett. b), co. 9, lett. b) e co. 11).

La formazione deve riguardare, con approcci differenziati, tutti i soggetti che partecipano, a vario titolo, alla costruzione e attuazione delle misure: RPCT, referenti, organi di indirizzo, titolari di Uffici di diretta collaborazione e di incarichi amministrativi di vertice, responsabili degli Uffici, dipendenti. L'azione deve essere differenziata in rapporto alla diversa natura dei soggetti tenuti all'adozione di misure di prevenzione e di trasparenza e ai diversi contenuti delle funzioni attribuite.

Per l'anno 2020, in ragione delle novità contenute nel P.N.A. 2019, relativamente alla Valutazione del Rischio, la proposta formativa dovrà tener conto degli orientamenti dell'Autorità la quale, nel suddetto documento, auspica *“un cambiamento radicale nella programmazione e attuazione della formazione, affinché sia sempre più orientata all'esame di casi concreti calati nel contesto delle diverse amministrazioni e costruisca capacità tecniche e comportamentali nei dipendenti pubblici.”*

6.1. Obiettivi

Gli obiettivi minimi del progetto di formazione possono essere così declinati:

1. fornire una conoscenza generale del quadro normativo di riferimento;
2. offrire quadri interpretativi, indicazioni e proposte operative per l'attuazione degli

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

adempimenti previsti nel PTPCT;

3. creare uno spazio di confronto tra i colleghi delle diverse Strutture per l'analisi e la diffusione di comportamenti e procedimenti standardizzati e omogenei;
4. favorire l'acquisizione di competenze specifiche per lo svolgimento delle attività nelle aree a più elevato rischio di corruzione, tali da favorire la rotazione del personale garantendo il buon andamento dell'attività amministrativa.

Detti interventi formativi saranno integrati nel piano formativo annuale di SPORTIVAMENTE BELLUNO e saranno svolti a cura del Responsabile della attuazione del Piano Prevenzione della Corruzione ovvero dall'Organismo di Vigilanza o mediante utilizzo di docenti esterni scelti tra soggetti con adeguato curriculum nelle materie di cui si tratta.

Ciascun intervento formativo, nonché gli esiti di apprendimento conseguenti, verranno adeguatamente rendicontati su apposito verbale.

7. AGGIORNAMENTO DEL PIANO

Il Responsabile della attuazione del Piano di Prevenzione della Corruzione curerà, con cadenza annuale, l'aggiornamento del Piano, anche alla luce delle attività poste in essere e delle verifiche e relazioni svolte dall'Organismo di Vigilanza del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, al fine di procedere all'adozione del Piano aggiornato entro il 31 gennaio di ogni anno da parte del Organo Amministrativo.

L'aggiornamento si rende indispensabile ogni qualvolta, anche all'interno della cadenza annuale, intervengano eventi o modifiche normative od organizzative significative, particolarmente nelle aree già individuate come a rischio.

8. SISTEMA DISCIPLINARE

Un adeguato e legittimo sistema sanzionatorio, commisurato alla violazione e con prioritario fine preventivo, è stato previsto per la violazione delle norme del Codice Etico della Società, nonché dei protocolli e delle procedure previste dal presente Piano. Tale sistema disciplinare, che tiene conto dei vincoli legali previsti sia dallo Statuto dei

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

Lavoratori, che dai Contratti Collettivi applicabili, nonché dei limiti stabiliti dal codice civile, si integrerà con quello previsto a presidio del Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001. L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'esito (o dall'avvio stesso) di un procedimento penale in capo ai soggetti, in quanto le tali violazioni ledono il rapporto di fiducia instaurato con la Società, la quale, si ricorda, con l'adozione del Codice Etico e del Piano di Prevenzione della Corruzione, persegue l'obiettivo di assicurare condizioni di correttezza e trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, a tutela del patrimonio aziendale e della propria immagine presso il pubblico.

9. TUTELA DEL DIPENDENTE CHE SEGNALE ILLECITI (WHISTLEBLOWING)

Il 29 dicembre 2017 è entrata in vigore la legge 30 novembre 2017, n. 179 avente ad oggetto *“Disposizioni a 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”*. La suddetta Legge è intervenuta, nell'ambito del pubblico impiego, sull'art. 54-bis del D.Lgs. 165/2001 (TU Pubblico Impiego), già introdotto ex novo dalla legge 190/2012, sostituendolo integralmente. Sono stati ricompresi nell'ambito di tutela anche i dipendenti degli enti sottoposti a controllo pubblico, stabilendo, a tutela del segnalante, il divieto di qualsiasi provvedimento dal quale possano derivare, direttamente o indirettamente, effetti negativi sul rapporto e sulle condizioni di lavoro (con espresso riferimento al licenziamento, trasferimento, demansionamento ed applicazione di sanzioni), comminandone la nullità, nonché la reintegrazione del lavoratore eventualmente licenziato a causa della segnalazione stessa. I destinatari delle segnalazioni di condotte illecite, di cui il dipendente sia venuto a conoscenza in ragione del proprio rapporto di lavoro, sono individuati nel RPCT, o nell'ANAC, oppure nell'autorità giudiziaria ordinaria o quella contabile. Tali Destinatari, a tutela dell'identità del segnalante, sono soggetti agli obblighi di riservatezza. Il RPCT è tenuto a inoltrare le segnalazioni a lui pervenute all'Organismo di Vigilanza, qualora le stesse siano rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/2001

10. INCONFERIBILITÀ E INCOMPATIBILITÀ PER POSIZIONI DIRIGENZIALI

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

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

- 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, SPORTIVAMENTE BELLUNO 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, nel corso del rapporto.

Laddove la situazione di inconferibilità o di incompatibilità emergano al momento del conferimento dell’incarico, nel primo caso l’Azienda non procede al conferimento dell’incarico², nel caso invece di incompatibilità, essa deve essere rimossa prima del conferimento³. Se la situazione di incompatibilità emerge nel corso del rapporto, il

² Conferimento altrimenti nullo, con le conseguenze di legge.

³ 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 loro

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

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.

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

SPORTIVAMENTE BELLUNO 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. 165/2001⁴;
- iv. in relazione agli incarichi già conferiti e al personale già assegnato.

In caso di esito positivo, SPORTIVAMENTE BELLUNO 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.

⁴ *Articolo 35-bis. Prevenzione del fenomeno della corruzione nella formazione di commissioni e nelle assegnazioni agli uffici.*

1. Coloro che sono stati condannati, anche con sentenza non passata in giudicato, per i reati previsti nel capo I del titolo II del libro secondo del codice penale:

- a) non possono fare parte, anche con compiti di segreteria, di commissioni per l'accesso o la selezione a pubblici impieghi;*
- b) non possono essere assegnati, anche con funzioni direttive, agli uffici preposti alla gestione delle risorse finanziarie, all'acquisizione di beni, servizi e forniture, nonché alla concessione o all'erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari o attribuzioni di vantaggi economici a soggetti pubblici e privati;*
- c) non possono fare parte delle commissioni per la scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, per la concessione o l'erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché per l'attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere.*

2. La disposizione prevista al comma 1 integra le leggi e regolamenti che disciplinano la formazione di commissioni e la nomina dei relativi segretari.

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

12. VERIFICHE IN MERITO ALLA SUSSISTENZA DI EVENTUALI C.D. “INCOMPATIBILITÀ SUCCESSIVE” (PANTOUFLAGE)

L’art. 1, comma 42, lett l) della legge 190/2012 ha contemplato l’ipotesi relativa alla c.d. “incompatibilità successiva” (*pantouflage*), introducendo all’art. 53 del d.lgs. 165/2001 il comma 16-ter, ove è disposto il divieto per i dipendenti che, negli ultimi tre anni di servizio, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto delle pubbliche amministrazioni, di svolgere, nei tre anni successivi alla cessazione del rapporto di lavoro, attività lavorativa o professionale presso i soggetti privati destinatari dell’attività dell’amministrazione svolta attraverso i medesimi poteri.

SPORTIVAMENTE BELLUNO, al fine di assicurare il rispetto del suddetto dettato normativo, ha adottato le misure necessarie a evitare l’assunzione di dipendenti pubblici che, negli ultimi tre anni di servizio, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto di pubbliche amministrazioni, nei confronti della società stessa.

SPORTIVAMENTE BELLUNO ha pertanto assunto iniziative volte a garantire che:

- a) negli interpellanti o nelle varie forme di selezione del personale sia inserita espressamente la condizione ostativa sopra menzionata;
- b) i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza della suddetta causa ostativa;
- c) sia svolta, attraverso criteri autonomamente definiti, attività di vigilanza specifica, eventualmente anche su segnalazione di soggetti interni ed esterni.

13. 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.

14. CRONOPROGRAMMA

Vedasi le sezioni Azioni specifiche aggiuntive pianificate e Calendario attuativo contenute nell’Allegato 1 al presente Piano, al quale si rinvia.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

CAPITOLO 2 MISURE SULLA TRASPARENZA

1. INTRODUZIONE

Nel corso degli ultimi anni la disciplina della trasparenza è stata oggetto di importanti interventi normativi, rappresentando uno degli strumenti fondamentali per le

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

amministrazioni che operano in maniera eticamente corretta e che perseguono obiettivi di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione. La trasparenza è uno degli assi portanti della politica anticorruzione imposta dalle l. 190/2012. Essa è fondata su obblighi di pubblicazione previsti per legge ma anche su ulteriori misure di trasparenza che ogni ente, in ragione delle proprie caratteristiche strutturali e funzionali, dovrebbe individuare in coerenza e con le finalità della l. 190/2012.

In adempimento all'art. 11, secondo comma, del D.Lgs. 14 Marzo 2013 n. 33, SPORTIVAMENTE BELLUNO pubblica sul proprio sito web le informazioni richieste di natura organizzativa e finanziaria, con particolare riferimento ai servizi di pubblico interesse espletati.

In particolare, la L. 190/2012 ha previsto che la trasparenza dell'attività amministrativa sia assicurata mediante la pubblicazione delle informazioni rilevanti stabilite dalla legge sui siti web istituzionali, mentre il D.Lgs. 33/2013 ha chiamato le pubbliche amministrazioni all'adozione di uno specifico strumento, il Programma Triennale per la trasparenza e l'integrità (PTTI), al fine di garantire che il proprio contesto organizzativo interno sia allineato alla trasparenza, intesa come **accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche.**

Come confermato dal d.lgs. 97/2016, che ha recentemente modificato il d.lgs. 33/2013, la normativa in materia di trasparenza impone il rispetto degli obblighi di trasparenza anche alle società controllate, direttamente o indirettamente, dalle pubbliche amministrazioni.

Con **Determinazione n. 1134 del 08.11.2017, l'ANAC ha previsto che le misure sulla trasparenza debbano ora confluire in un'apposita sezione (di seguito anche sezione "trasparenza") del documento contenente le misure di prevenzione della corruzione (PTPC). Quest'ultimo, pertanto, assumerà la denominazione di Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT).**

Nella sezione "trasparenza" vengono, in particolare, individuate le misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi delle informazioni da pubblicare, prevedendo anche uno specifico sistema di responsabilità.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

In tal modo viene data ancor più incisività all’attuazione al diritto di accesso generalizzato.

Con le presenti misure di trasparenza, la Società intende, nell’immediato:

- garantire la massima trasparenza nelle pubblicazioni della sezione “Amministrazione trasparente” dei dati previsti dal d.lgs. 33/2013 nello sviluppo di una cultura della legalità ed integrità anche del proprio personale;
- aumentare il flusso informativo interno della Società, il confronto e la consultazione dei soggetti interessati;
- attuare la ricognizione e l’utilizzo delle banche dati e degli applicativi, già in uso, al fine di identificare eventuali, ulteriori possibilità di produzione automatica del materiale richiesto;
- assicurare una progressiva riduzione dei costi relativi all’elaborazione del materiale soggetto ad obblighi di pubblicazione;

nell’arco del triennio:

- garantire una rilevazione automatica del livello di soddisfazione degli utenti al fine di meglio soddisfare i loro bisogni informativi;
- organizzare delle giornate per la trasparenza;
- migliorare la qualità complessiva del sito internet aziendale, con particolare riferimenti ai requisiti di accessibilità e usabilità.

2. FINALITA’ ATTUATIVE DELLE MISURE DI TRASPARENZA

La presente sezione,, parte integrante del Piano di Prevenzione della Corruzione, costituisce un importante strumento di contrasto della corruzione ed è attuato al fine di garantire all’interno dell’organizzazione di SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.:

- un adeguato livello di trasparenza;
- la legalità e lo sviluppo della cultura dell’integrità;
- l’uso di forme di comunicazione rispettose del diritto all’informazione, alla replica e alla tutela della *privacy*.

Il presente Programma, predisposto dal Responsabile della trasparenza e adottato con determina dall’Amministratore Unico della Società, definisce le misure, i modi e le iniziative per l’adeguamento degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente, ivi comprese le misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

flussi informativi facenti capo ai responsabili dei vari uffici sia dell'amministrazione che degli uffici operativi di SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

Le misure del Programma Triennale sono coordinate con le misure e gli interventi previsti dal Piano di Prevenzione della Corruzione. Il rispetto degli obblighi di trasparenza, infatti, oltre che assicurare un livello essenziale delle prestazioni erogate, rappresenta un valido strumento di diffusione e affermazione della cultura delle regole, nonché di prevenzione e di lotta ai fenomeni corruttivi.

3. IL RESPONSABILE DELLA TRASPARENZA E I REFERENTI PER LA TRASPARENZA

In SPORTIVAMENTE BELLUNO il Ruolo di Responsabile della Trasparenza è stato affidato al Direttore Stefano Caldart. Lo stesso riveste altresì il ruolo di Responsabile della Prevenzione della Corruzione, in attuazione della scelta del legislatore (art. 1 comma 7 della Legge n. 190 del 2012, come modificato dall'art. 41 del d.lgs. n. 97 del 2016) di unificare nella stessa figura i compiti in materia di prevenzione della corruzione e in materia di trasparenza.

Al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza vengono riconosciuti poteri di vigilanza sull'attuazione effettiva delle misure, di proposta delle integrazioni e delle modifiche del Programma ritenute più opportune nonché il compito di attestare l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione.

Il Responsabile della Trasparenza si fa carico di promuovere e diffondere i contenuti del Programma Triennale per la trasparenza adottato SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

L'omessa vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Programma, nonché sul controllo in caso di ripetute violazioni, comporta responsabilità, non solamente di tipo disciplinare, in capo al Responsabile della Trasparenza.

Il Responsabile per la trasparenza si avvale di una serie di referenti all'interno della Società, con l'obiettivo di adempiere agli obblighi di pubblicazione e aggiornamento dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente". In particolare si occupa della pubblicazione e dell'aggiornamento dei dati il Responsabile dei Sistemi Informativi, unitamente ai referenti dei vari uffici.

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

4. I DOCUMENTI, I DATI E LE INFORMAZIONI DA PUBBLICARE

Gli obblighi di pubblicazione, il contenuto, i modi e i tempi degli stessi sono rappresentati nella **Tabella** che si allega quale parte integrante del presente Piano Triennale sub **Allegato 2**, con riferimento agli obblighi relativi all’ambito soggettivo che riguarda lo scrivente ente ovvero “ente di diritto privato in controllo pubblico”.

Come confermato dal d.lgs. 97/2016, che ha recentemente modificato il d.lgs. 33/2013, la normativa in materia di trasparenza impone il rispetto degli obblighi di trasparenza anche alle società controllate, direttamente o indirettamente, dalle pubbliche amministrazioni.

I suddetti documenti, dati e informazioni sono riportati all’interno del **sito** web di SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – www.sportivamentebelluno.it - www.piscinadibelluno.it - in un’apposita pagina, denominata “Amministrazione Trasparente”. Gli addetti al Settore Amministrativo si occupano di mantenere aggiornata la sezione.

L’inserimento materiale di documenti, dati e informazioni avviene a cura del RPCT secondo le scadenze previste per legge e laddove non sia presente una scadenza, conformemente al principio di tempestività. Il concetto di tempestività è interpretato in relazione ai portatori di interesse: la pubblicazione deve essere effettuata in tempo utile a consentire loro di esperire tutti i mezzi di tutela riconosciuti dalla legge quali la proposizione di ricorsi giurisdizionali. La pubblicazione dei dati va effettuata di norma entro 30 giorni.

Il Responsabile Trasparenza verifica con cadenza trimestrale l’avvenuto inserimento e aggiornamento dei suddetti documenti, dati e informazioni.

Nel rispetto degli obblighi di pubblicazione previsti dalla legge, con riferimento alle informazioni riportate nel sito istituzionale di SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L., viene assicurata la qualità, 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, l’indicazione della loro provenienza e la loro riutilizzabilità.

In particolare, i dati e i documenti devono essere pubblicati:

- **in modo completo e accurato:** i dati devono corrispondere, in modo esatto e senza omissioni, alla realtà che si intende descrivere;

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

- **in modo comprensibile:** i dati devono essere pubblicati in modo comprensibile e l'informazione deve essere esplicitata in modo chiaro ed evidente; occorre pertanto:
 - i. evitare la frammentazione, cioè la pubblicazione di stesse tipologie di dati in punti diversi del sito, che impedisca o complichino l'effettuazione di calcoli e comparazioni;
 - ii. selezionare ed elaborare i dati di natura tecnica (es. dati finanziari e bilanci) in modo che il significato sia chiaro ed accessibile anche per chi è privo di conoscenze specialistiche;
- **in modo tempestivo**, in modo da garantire l'utile fruizione dell'utente, **e soggetti a periodico aggiornamento;**
- **in formato aperto e devono essere raggiungibili direttamente dalle pagine dove le informazioni sono riportate.**

La pubblicazione di dati e informazioni avviene in conformità alle prescrizioni di legge in materia di trasparenza, con particolare riguardo a quanto previsto dal D.Lgs. 33/2013, e delle disposizioni in materia di protezione dei dati personali, con particolare riguardo a quanto previsto dal D.Lgs. 196/2003, come modificato dal Reg. UE 679/2016 e dal D.lgs. 101/2018 nonché dalle delibere dell'Autorità garante per la protezione dei dati personali.

Sul punto si segnala che, a seguito dell'applicazione dal 25 maggio 2018 del Regolamento UE 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 e dell'entrata in vigore, il 19 settembre 2018, del D.Lgs. 101/2018 che adegua il Codice in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs. 196/2003) alle disposizioni del Reg. UE 2016/679, il regime normativo per il trattamento dei dati personali per l'esecuzione di un compito di interesse pubblico o connesso all'esercizio di pubblici poteri è rimasto sostanzialmente inalterato essendo confermato il principio che esso è consentito unicamente se ammesso da una norma di legge o, nei casi previsti dalla legge, di regolamento. Pertanto, fermo restando il valore riconosciuto alla trasparenza, che 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 (art. 1 d.lgs. 33/2013), occorre che le società soggette agli obblighi sulla trasparenza, prima di mettere a disposizione sui propri siti web istituzionali dati e documenti contenenti dati personali, verifichino che la disciplina in materia di trasparenza contenuta nel d.lgs. 33/2013 o in altre normative, anche di settore, preveda l'obbligo di

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

pubblicazione. Giova rammentare altresì che l'attività di pubblicazione dei dati sui siti web per finalità di trasparenza, anche se effettuata in presenza di idoneo presupposto normativo, deve avvenire nel rispetto di tutti i principi applicabili al trattamento dei dati personali contenuti all'art. 5 del Reg. UE 2016/679, tenendo anche conto del principio di "responsabilizzazione" del titolare del trattamento. In particolare, assumono rilievo i principi di adeguatezza, pertinenza e limitazione a quanto necessario rispetto alle finalità per le quali i dati personali sono trattati ("minimizzazione dei dati") (par 1, lett. C) e quelli di esattezza e aggiornamento dei dati, con il conseguente dovere di adottare tutte le misure ragionevoli per cancellare o rettificare i dati inesatti rispetto alle finalità per le quali sono trattati (par. 1, lett. d).

Il medesimo d.lgs. 33/2013 all'art. 7 comma 4, dispone inoltre che *"nei casi in cui norme di legge o di regolamento prevedano la pubblicazione di atti o documenti, le pubbliche amministrazioni provvedono a render non intellegibili i dati personali non pertinenti o, se sensibili o giudiziari, non indispensabili rispetto alle specifiche finalità di trasparenza della pubblicazione"*.

Conseguentemente, nella redazione dei documenti da pubblicare, sarà data particolare attenzione ai dati personali non pertinenti agli obblighi di trasparenza, preferenze personali, dati giudiziari non indispensabili e ogni genere di dato sensibili.

Il Responsabile Trasparenza verifica con cadenza trimestrale l'avvenuto inserimento e aggiornamento dei suddetti documenti, dati e informazioni.

La durata dell'obbligo di pubblicazione deve intendersi fissata ordinariamente in cinque anni che decorrono dal primo gennaio dell'anno successivo a quello in cui decorre l'obbligo di pubblicazione e comunque fino a che gli atti pubblicati abbiano prodotto i loro effetti, fatti salvi i diversi termini previsti dalla normativa in materia di trattamento dei dati personali e quelli previsti relativamente agli obblighi di pubblicazione concernenti i componenti degli organi di indirizzo politico ed a quelli concernenti i titolari di incarichi dirigenziali e di collaborazione o consulenza.

Nella sezione "Amministrazione Trasparente" viene costituito un archivio storico dove vengono archiviati e conservati i dati superati.

5. LA PUBBLICAZIONE DEI DATI REDDITUALI DEI DIRIGENTI – SENTENZA N.

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 Emissione: AU |
|--|--|-----------------------------|

20/2019 DELLA CORTE COSTITUZIONALE

La Corte costituzionale, Con la sentenza n. 20 del 21 febbraio 2019, ha dichiarato illegittima dell'art. 14, comma 1-*bis*, del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 nella parte in cui prevede che le pubbliche amministrazioni (ed altresì le società in controllo pubblico) debbano pubblicare i dati di cui all'art. 14, comma 1, lettera f), dello stesso decreto legislativo anche per tutti i titolari di incarichi dirigenziali, a qualsiasi titolo conferiti.

La pubblicazione riguardava, in particolare, i compensi percepiti per lo svolgimento dell'incarico e i dati patrimoniali ricavabili dalla dichiarazione dei redditi e da apposite attestazioni sui diritti reali sui beni immobili e mobili iscritti in pubblici registri, sulle azioni di società e sulle quote di partecipazione a società.

Questi dati, in base alla disposizione censurata e come accade per gli organi di indirizzo politico, dovevano essere diffusi attraverso i siti istituzionali e potevano essere trattati secondo modalità che ne avessero consentito l'indicizzazione, la rintracciabilità tramite i motori di ricerca *web* e anche il loro riutilizzo.

La Corte ha ritenuto irragionevole il bilanciamento operato dalla legge tra i due diritti: quello alla riservatezza dei dati personali, inteso come diritto a controllare la circolazione delle informazioni riferite alla propria persona e quello dei cittadini, al libero accesso ai dati e alle informazioni detenuti dalle pubbliche amministrazioni.

Pur riconoscendo che gli obblighi in questione sono funzionali all'obiettivo della trasparenza e, in particolare, alla lotta alla corruzione nella P.A., la Corte ha infatti ritenuto che tra le diverse opzioni da porre in essere non è stata scelta, come richiesto dal principio di proporzionalità, quella che meno sacrifica i diritti a confronto.

In tale contesto, spetterà al legislatore ridisegnare il complessivo panorama dei destinatari degli obblighi di trasparenza e delle modalità con cui gli stessi devono essere attuati.

A seguito della pronuncia, l'Autorità Nazionale Anticorruzione (A.N.AC.) ha adottato la Delibera n. 586 del 26.6.2019.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

6. INIZIATIVE DI COMUNICAZIONE DELLA TRASPARENZA

Il presente programma è stato comunicato ai diversi soggetti interessati attraverso la pubblicazione nel sito internet istituzionale.

7. L'ACCESSO CIVICO "SEMPLICE" E ACCESSO CIVICO "GENERALIZZATO"

Il D.Lgs. 97/2016 ha modificato l'art. 5 del D.Lgs. 33/2013, affiancando all'accesso civico già precedentemente disciplinato (accesso civico, ora definito "semplice"), una nuova tipologia di accesso ai dati e ai documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni (c.d. accesso "generalizzato").

Per "accesso civico" (di seguito anche "semplice") si intende l'accesso di cui all'art. 5, comma 1, del D.Lgs. 33/2013 (come modificato dal D.Lgs. 97/2016), ai documenti oggetto degli obblighi di pubblicazione. L'obbligo di pubblicare determinate documenti, informazioni o dati comporta il diritto di chiunque di richiedere i medesimi, nei casi in cui sia stata omessa la loro pubblicazione.

Per "accesso generalizzato" si intende l'accesso di cui all'art. 5, comma 2, del D.Lgs. 33/2013. In particolare, tale tipologia di accesso si traduce, in breve, 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. Come espressamente affermato dal legislatore, l'intento è quello di favorire e incoraggiare forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche e di promuovere la partecipazione al dibattito pubblico.

Il diritto di "accesso generalizzato", così come l'accesso civico "semplice", si configura quale diritto non sottoposto ad alcuna limitazione quanto alla legittimazione soggettiva del richiedente e non deve essere motivato.

L'istanza di accesso è gratuita e viene comunque trasmessa anche al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

La pubblicazione dei documenti, delle informazioni o dei dati richiesti viene effettuata entro trenta giorni dalla richiesta di accesso e va trasmessa contestualmente al richiedente ovvero va comunicata al medesimo l'avvenuta pubblicazione, indicando il collegamento ipertestuale a quanto richiesto. Se il documento, l'informazione o il dato richiesto risultano già pubblicati, il Responsabile della Trasparenza indica al richiedente il relativo

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

collegamento ipertestuale. Fatti salvi i casi di pubblicazione obbligatoria, è necessario informare i controinteressati della richiesta di accesso e della possibilità di presentare una motivata opposizione entro 10 giorni. In caso di accoglimento della richiesta di accesso civico nonostante l'opposizione del controinteressato, salvi i casi di comprovata indifferibilità, deve essere data comunicazione al controinteressato e provvede a trasmettere al richiedente i dati o i documenti non prima di quindici giorni dalla ricezione della stessa comunicazione da parte del controinteressato. Nei casi di diniego totale o parziale dell'accesso o di mancata risposta entro il termine di trenta giorni, il richiedente può presentare richiesta di riesame al responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, 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) d.lgs. 33/2013, il responsabile 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 a dieci giorni. Avverso la decisione dell'amministrazione competente o, in caso di richiesta di riesame, avverso quella del responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, il richiedente può proporre ricorso al Tribunale amministrativo regionale ai sensi dell'articolo 116 del Codice del processo amministrativo.

Nei casi di accoglimento della richiesta di accesso, il controinteressato può presentare richiesta di riesame.

Restano fermi gli obblighi di pubblicazione previsti dal Capo II d.lgs. 33/2013, nonché le diverse forme di accesso degli interessati previste dal Capo V della legge 7 agosto 1990, n. 241.

La richiesta di accesso civico comporta, da parte del Responsabile della Trasparenza, l'obbligo di segnalazione di cui all'art. 43 c. 5 D.Lgs. 33/2013.

Pertanto, alla luce delle normative sopra indicate e al fine di dare immediata applicazione al nuovo istituto dell'accesso generalizzato, si segnala l'opportunità che SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. attui soluzioni organizzative specifiche al fine di coordinare la coerenza di risposte sui diversi tipi di accesso.

| | | |
|--|--|---------------|
| SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA | PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA | 28/01/2020 |
| | | Emissione: AU |

A tal fine, si suggerisce la concentrazione della competenza a decidere sulle richieste di accesso in un unico ufficio che, ai fini istruttori, dialoghi con gli uffici che detengono i dati richiesti.

Inoltre, si consiglia la predisposizione all'interno della pagina del sito web "Amministrazione trasparente" di due sezioni separate, ciascuna dedicata alla specifica tipologia di accesso.

Da ultimo, è opportuno che sia istituito un registro delle richieste di accesso presentate e del relativo esito.

8. L'AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA

Il Presente Programma triennale verrà aggiornato dal Responsabile della Trasparenza annualmente con riferimento alle attività di pubblicazione correnti o tempestivamente in dipendenza di eventuali modifiche normative o di chiarimenti in merito agli obblighi di trasparenza specifici, anche con riferimento agli orientamenti che saranno adottati in materia dall'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC).

Allegato 1 – Piano Prevenzione della Corruzione - Identificazione e Valutazione del Rischio Corruzione

Allegato 2 – Amministrazione Trasparente – Elenco degli obblighi di pubblicazione