

<b>SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA</b>	<b>PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA</b>	30/04/2022
		Emissione: AU

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

**PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE  
DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA  
2022-2024**

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

## Indice

<b>Indice.....</b>	<b>2</b>
<b>PARTE PRIMA.....</b>	<b>4</b>
<b>1. INTRODUZIONE.....</b>	<b>4</b>
1.1. Premessa e Evoluzione Normativa .....	4
1.2. Sportivamente Belluno S.r.l. ....	4
1.3. Il PTCP e il Modello di Organizzazione e di Gestione ex D.Lgs. 231/2001 .....	7
1.4. Il PTCP e gli obiettivi di <i>Performance</i> .....	7
<b>2. PROCESSO DI ADOZIONE DEL PTPCT .....</b>	<b>8</b>
2.1. Il Progetto .....	8
2.2. Le Figure interessate.....	8
<b>3. GESTIONE DEL RISCHIO CORRUTTIVO .....</b>	<b>11</b>
3.1. Premessa metodologica.....	12
3.2. Analisi del Contesto .....	13
3.3. Valutazione del Rischio .....	17
<b>PARTE SECONDA .....</b>	<b>24</b>
<b>4. LE MISURE GENERALI .....</b>	<b>24</b>
4.1. Premessa.....	24
4.2. Flussi informativi verso l’autorità di controllo .....	24
4.3. Programmazione della formazione.....	24
4.4. Aggiornamento del Piano .....	25
4.5. Sistema disciplinare .....	25
4.6. Tutela del dipendente che segnala illeciti ( <i>whistleblowing</i> ) .....	26
4.7. Inconferibilità e incompatibilità per posizioni dirigenziali .....	26
4.8. Verifiche in merito alla sussistenza di eventuali precedenti penali a carico dei dipendenti e/o dei soggetti cui conferire incarichi .....	28
4.9. Rotazione ordinaria.....	29
4.10. Codice di Comportamento.....	29
4.11. Cronoprogramma.....	29
<b>PARTE TERZA.....</b>	<b>30</b>
<b>5. MISURE SULLA TRASPARENZA .....</b>	<b>30</b>

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

5.1.	Premessa.....	30
5.2.	Finalità attuative delle misure di trasparenza .....	31
5.3.	Il Responsabile della Trasparenza e i Referenti per la Trasparenza .....	32
5.4.	I Documenti, i dati e le informazioni da pubblicare .....	32
5.5.	La pubblicazione dei dati reddituali dei dirigenti – sentenza n. 20/2019 della Corte Costituzionale.....	35
5.6.	Iniziative di comunicazione della trasparenza .....	36
5.7.	Accesso civico "semplice" e accesso civico "generalizzato" .....	36
5.8.	L'Attestazione degli OIV sulla Trasparenza .....	38
5.9.	L'Aggiornamento del Programma .....	38

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

***Corruzione ..... 39***

***Allegato 2 – Amministrazione Trasparente – Elenco degli obblighi di pubblicazione ..... 39***

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

## PARTE PRIMA

### 1. INTRODUZIONE

#### 1.1. Premessa e Evoluzione Normativa

Sulla base di quanto indicato nel documento “Sull’onda della semplificazione e della trasparenza Orientamenti per la pianificazione anticorruzione e trasparenza 2022” approvato dal Consiglio dell’ANAC in data 2 febbraio 2022 il PTPCT non deve più contenere:

- la descrizione della normativa europea e nazionale in materia di anticorruzione;
- la descrizione del concetto di corruzione e le varie accezioni della stessa;
- l’elenco dei PNA e delle Linee Guida ANAC;

Per un approfondimento sul punto si rinvia al sito web dell’ANAC.

#### 1.2. Sportivamente Belluno S.r.l.

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 provinding*”. 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;

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

- 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;
- 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<sup>1</sup>.

La Società 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*

<sup>1</sup> Il Parco, parzialmente distrutto nel corso del 2018, è riutilizzabile dal 2021.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022 Emissione: AU
--	--	-----------------------------

*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 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*

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022 Emissione: AU
--	--	-----------------------------

*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 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.

### **1.3. Il PTCP e il Modello di Organizzazione e di Gestione ex D.Lgs. 231/2001**

In conformità a quanto previsto dalla L. 190/2012, dal PNA e s.m.i., nonché dalle Linee Guida ANAC emanate in materia, SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. ha adottato il presente Piano per la prevenzione della corruzione (P.P.C.), con riferimento alle attività di pubblico interesse esercitate.

In conformità a quanto previsto dal P.N.A. e dalle Linee Guida di ANAC, per evitare inutili ridondanze, **il presente Piano per la prevenzione della corruzione fa perno sul Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi degli artt. 6 e 7 del D.Lgs. 231/2001 ("Modello 231"), adottato da SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L., estendendone l'ambito di applicazione anche a tutti i reati considerati dalla L. 190/2012, dal lato attivo e passivo.**

Le misure organizzative previste dal presente Piano sono coordinate sia con l'implementazione di misure di prevenzione ai sensi del D.Lgs. 231/2001, che con gli strumenti di programmazione e le altre misure previste dal Sistema di Gestione aziendale.

### **1.4. Il PTCP e gli obiettivi di Performance**

In un'ottica di integrazione del PTPCT con gli obiettivi di performance, così come indicato da ultimo nel documento dell'ANAC "Sull'onda della semplificazione e della trasparenza Orientamenti per la pianificazione anticorruzione e trasparenza 2022", sono qui esplicitamente richiamate le misure adottate da Sportivamente Belluno in tale ambito e pubblicate nel sito web: <http://www.piscinadibelluno.it/amministrazione-trasparente/performance> ("Performance").

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

## 2. PROCESSO DI ADOZIONE DEL PTPCT

### 2.1. Il Progetto

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. entro il 31 gennaio di ogni anno adotta il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza. Con Delibera n. 1 del 12 gennaio 2022 il Consiglio dell'ANAC, tenuto conto dell'emergenza sanitaria da Covid-19, ha ritenuto opportuno differire, al 30 aprile 2022, il termine ultimo per la predisposizione e la pubblicazione della PTPCT 2022-2024.

Il documento viene presentato all'organo di indirizzo politico amministrativo che ne delibera l'adozione; la sua elaborazione prevede il coinvolgimento dei Dirigenti e dei Direttori degli Uffici nella mappatura dei processi, nella valutazione del rischio e nella definizione di obiettivi il cui perseguimento è monitorato sia dal RPCT che dall'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/2001. Inoltre, il PTPCT è tempestivamente pubblicato all'interno della sezione web "Amministrazione trasparente" del sito <http://www.piscinadibelluno.it/amministrazione-trasparente>.

### 2.2. Le Figure interessate

#### 2.2.1. Il Responsabile Anticorruzione (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 e della Trasparenza per l'intera vigenza del medesimo e fino a diversa decisione dell'Organo amministrativo;
- la verifica dell'idoneità e della efficace attuazione del Piano;
- il controllo dell'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;
- la definizione delle procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare in settori particolarmente esposti ai rischi di corruzione;

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

- l'individuazione del personale da inserire nei percorsi di formazione sui temi dell'etica e della legalità;
- la predisposizione delle modifiche al Piano in caso di accertamento di significative violazioni o mutamenti di organizzazione;
- la raccolta delle osservazioni e delle proposte di miglioramento formulate dai responsabili di servizio ed elaborate nell'esercizio delle proprie competenze;
- la gestione dei casi di riesame dell'accesso civico;
- la segnalazione e denuncia all'Organo amministrativo di situazioni di cattiva amministrazione o "*maladministration*";
- la segnalazione e denuncia di notizie di reato all'autorità competente;
- l'elaborazione e trasmissione, di norma entro il 15 dicembre<sup>2</sup>, all'Organo amministrativo di una relazione annuale a consuntivo delle attività svolte nello stesso anno, sull'efficacia delle misure di prevenzione definite dal PTPCT.

Al RPCT, l'Organo Amministrativo assegna le 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 per l'attuazione e la vigilanza del Piano per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

Viste le ridotte dimensioni di SPORTIVAMENTE BELLUNO, come indicato anche nel già sopra richiamato documento "Sull'onda della semplificazione e della trasparenza Orientamenti per la pianificazione anticorruzione e trasparenza 2022" dell'ANAC, il RPCT si avvale del supporto funzionale del settore amministrativo.

<sup>2</sup> Il termine, come sopra specificato, è stato differito al 30 aprile 2022 a seguito della situazione emergenziale dettata dalla diffusione del virus Covid-19.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

Le dimensioni ridotte di SPORTIVAMENTE BELLUNO consentono uno scambio continuo e tempestivo tra RPCT e gli altri soggetti della struttura nella fase di controllo e monitoraggio sull'attuazione delle misure previste dal Piano. Il Responsabile del Piano, qualora ne faccia richiesta, è invitato a partecipare alle riunioni dell'Organo amministrativo e dell'Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/2001.

Nel caso di temporanea assenza dell'RPCT, le funzioni del medesimo vengono svolte dal Responsabile del settore amministrativo. Nel caso di *vacatio* del ruolo, l'organo amministrativo provvede a nominare il Responsabile nella prima riunione utile e le funzioni di RPCT vengono svolte temporaneamente dal Responsabile del settore amministrativo.

### 2.2.2. L'Organo Amministrativo

L'Organo Amministrativo dall'Azienda:

- 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.

### 2.2.3. 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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

I Responsabili di funzione segnalano tempestivamente all’RPCT eventuali anomalie riscontrate nel corso di controlli di cui sopra.

#### 2.2.4. 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.

#### 2.2.5. 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 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. GESTIONE DEL RISCHIO CORRUTTIVO

Per “gestione del rischio” si intende l’insieme delle attività coordinate per guidare e tenere sotto controllo l’organizzazione aziendale. 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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

### 3.1. Premessa metodologica

Nel corso dell'anno 2021 e nel primo trimestre dell'anno corrente, ANAC non ha provveduto alla redazione di un nuovo PNA sul punto. Ne consegue che, anche nella redazione del PTPCT 2022-2024, si è preso come riferimento quando indicato nel **PNA 2019** adottato da ANAC con Delibera n. 1064 del 13 novembre 2019.

Il PNA 2019 ha fornito una nuova visione dell'approccio metodologico al sistema di gestione del rischio e, specificamente, 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.

Nella nuova logica sopra-illustrata, 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

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

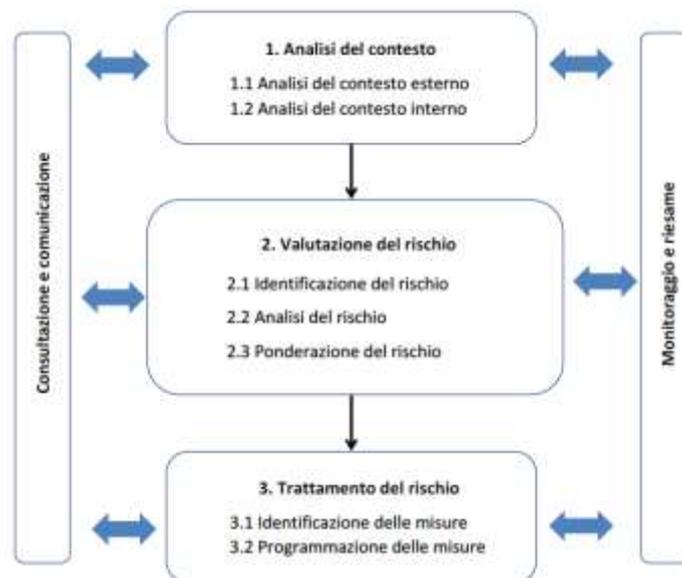
- valutando attentamente il **rischio residuo**;

- 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.



SPORTIVAMENTE BELLUNO, avendo rilevato la portata innovativa del nuovo approccio valutativo, ha adottato fin dal PTPCT 2020/2022 detta metodologia che troverà applicazione anche nel presente Piano. 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 e ritenute rilevanti, integrate con quelle proposte dal PNA 2019 e finalizzate al miglioramento del sistema.

### 3.2. Analisi del Contesto

La prima fase del processo di gestione del rischio è relativa all'analisi del contesto esterno ed interno. In questa fase, l'amministrazione acquisisce le informazioni necessarie ad identificare il

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

rischio corruttivo, in relazione sia alle caratteristiche dell'ambiente in cui opera (contesto esterno), sia alla propria organizzazione (contesto interno).

### 3.2.1. 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 Presidenza nella Provincia di Belluno non si rilevano fenomeni riconducibili alla criminalità organizzata di tipo mafioso<sup>3</sup>. 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.

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.

### 3.2.2. Contesto Interno

#### 3.2.2.1. La struttura organizzativa

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.

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.

<sup>3</sup> Si v. 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, anno 2019, consultabile al seguente link: [https://documenti.camera.it/\\_dati/leg18/lavori/documentiparlamentari/IndiceETesti/038/003v01/INTERO.pdf](https://documenti.camera.it/_dati/leg18/lavori/documentiparlamentari/IndiceETesti/038/003v01/INTERO.pdf)

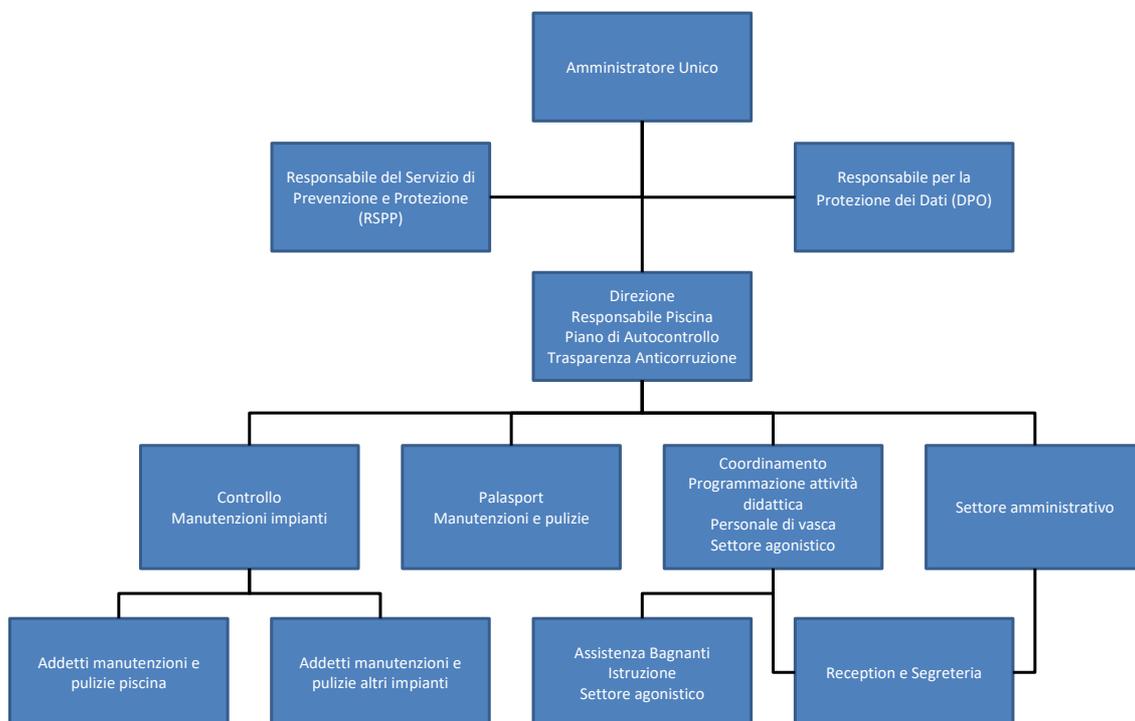
SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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

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. - Organigramma al 31/03/2022



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

### 3.2.2.2. La Mappatura dei Processi

La mappatura dei processi rappresenta un aspetto fondamentale dell'analisi del contesto interno. E' difatti lo strumento volto ad individuare e analizzare i processi organizzativi in cui l'Azienda si articola, consentendo in tal modo una rappresentazione complessiva 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

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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 PTPCT.

Per quanto riguarda nello specifico SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L., 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 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.

Si evidenzia infine come la mappatura dei processi debba essere improntata sulla base dei principi di completezza, flessibilità e gestibilità. Nello specifico con "completezza" si deve intendere la necessità di mappare e valutare non solo le attività inerenti alle aree di rischio generali ma anche tutte le attività poste in essere da SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. Il principio di "flessibilità", dall'altro lato, impone di analizzare ciascun processo in base allo scopo, alle risorse e alle competenze di cui l'organizzazione dispone. Infine, la mappatura deve essere "gestibile", in quanto può favorire la riduzione della numerosità degli oggetti di analisi, aggregando più procedimenti in un unico processo.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022  Emissione: AU
--	--	---------------------------------

### 3.3. Valutazione del Rischio

La Valutazione del Rischio, che deve essere svolta per ciascun processo mappato o per ogni sua fase, è la macro-fase del processo di gestione del rischio in cui lo stesso è identificato, analizzato e confrontato con gli altri rischi al fine di individuare le priorità di intervento e le possibili misure correttive/preventive (trattamento del rischio). La valutazione del rischio si articola in tre fasi: l'identificazione, l'analisi e la ponderazione.

#### 3.3.1. Identificazione del Rischio

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 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).

In relazione alla tipologia di attività svolte da SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L., 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).

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

Ad 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, si considerano più in dettaglio le seguenti aree a rischio:

A) Area acquisizione e progressione del personale:

1. Reclutamento personale;
2. Progressioni di carriera;
3. Conferimento di incarichi di collaborazione (includere 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;
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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

### 3.3.2. Analisi del rischio

La fase di analisi ha l'obiettivo di stimare il livello di esposizione al rischio dei processi individuati nella fase di identificazione e delle relative attività. Detta analisi del livello di esposizione deve avvenire rispettando tutti i principi guida richiamati nel PNA 2019 (cfr. Parte II, § 1., Finalità), nonché un criterio generale di "prudenza": in tal senso, è sempre da evitare la sottostima del rischio che non permetterebbe di attivare in alcun modo le opportune misure di prevenzione.

Come già evidenziato, 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: scelta dell'approccio valutativo, individuazione dei criteri, rilevazione dei dati e formulazione di un giudizio sintetico.

#### 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

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

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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.

### **c) Rilevazione dei dati**

La rilevazione dei dati e delle informazioni necessarie a esprimere un giudizio motivato sui criteri di cui al precedente punto b) deve essere coordinata dal RPCT.

Le valutazioni devono essere sempre supportate da dati oggettivi, salvo documentata indisponibilità degli stessi. Tali dati (per es. i dati sui precedenti giudiziari e/o sui procedimenti disciplinari, segnalazioni, ecc.) consentono una valutazione meno autoreferenziale e una stima più accurata, nonché rendono più solida la motivazione del giudizio espresso.

### **d) Misurazione del livello di esposizione al rischio e formulazione di un giudizio sintetico**

Nella presente fase si procede in tal modo:

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, rilevate 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 (nell'Allegato 1 al presente Piano: Valutazione complessiva o di probabilità o di impatto);
3. Attribuzione di un livello di rischiosità a ciascun processo articolato su cinque livelli: alto, critico, medio, basso e minimo sulla base del livello assunto dal valore sintetico degli indicatori di probabilità e impatto (nell'Allegato 1 al presente Piano: Valutazione complessiva del rischio).

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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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 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, 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.

### 3.3.3. Ponderazione del Rischio

L'obiettivo della ponderazione del rischio è di «agevolare, sulla base degli esiti dell'analisi del rischio, i processi decisionali riguardo a quali rischi necessitano un trattamento e le relative priorità di attuazione».

In altre parole, la fase di ponderazione del rischio, prendendo come riferimento le risultanze della precedente fase, ha lo scopo di stabilire:

- le azioni da intraprendere per ridurre l'esposizione al rischio;
- le priorità di trattamento dei rischi, considerando gli obiettivi dell'organizzazione e il contesto in cui la stessa opera, attraverso il loro confronto.

<b>SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA</b>	<b>PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA</b>	30/04/2022
		Emissione: AU

### 3.4. Trattamento del rischio

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, quanto 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 e adeguatamente formalizzati nell'ambito del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, sono le seguenti:

<b>AREA</b>	<b>PROCEDURA</b>
GENERALE	ORGANIGRAMMA
GENERALE	CODICE ETICO AZIENDALE
GENERALE	CODICE DI COMPORTAMENTO
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

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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
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)
FINANZIAMENTI E CONTRIBUTI	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITA' CONNESSE ALLA PARTECIPAZIONE, EROGAZIONE E RENDICONTAZIONE DI FINANZIAMENTI E ALTRI CONTRIBUTI
AMMINISTRATIVA CONTABILE	REGOLAMENTO PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI IN ECONOMIA (aggiornamento ed estensione della procedura anche in relazione al nuovo codice appalti)
GENERALE	CLAUSOLE RISOLUTIVE PER VINCOLARE L'ATTIVITA' DI TERZI AL RISPETTO DEL CODICE ETICO, DEL MODELLO EX D.LGS. 231/2001 E DEL PTPC

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

## PARTE SECONDA

### 4. LE MISURE GENERALI

#### 4.1. Premessa

L'individuazione e la programmazione di misure per la prevenzione della corruzione rappresenta una parte fondamentale del PTPCT di ciascuna amministrazione: le attività di analisi del contesto e di valutazione del rischio sono infatti propedeutiche alla identificazione e progettazione delle misure (si rinvia al riguardo all'Allegato 1, § 5. Trattamento del rischio).

In relazione alla loro portata, 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 o ente; "specifiche" laddove incidono su problemi specifici individuati tramite l'analisi del rischio e pertanto devono essere ben contestualizzate rispetto all'amministrazione di riferimento.

Nella parte seconda del Piano è contenuta la descrizione delle misure di carattere generale adottate da SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

#### 4.2. Flussi informativi verso l'autorità di controllo

Il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 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 Comuni soci e viene quindi pubblicata sul sito web di SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. secondo le indicazioni di volta in volta emanate da ANAC.

#### 4.3. Programmazione della formazione

La centralità dello strumento formativo nell'ambito delle azioni finalizzate alla lotta contro la 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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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.

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 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 della Società e saranno svolti a cura del Responsabile dell'attuazione del Piano Prevenzione della Corruzione, anche per il tramite di docenti esterni scelti tra soggetti con adeguato *curriculum* nelle materie di cui si tratta.

Ciascun intervento formativo verrà adeguatamente rendicontato su apposito verbale.

#### 4.4. Aggiornamento del Piano

Il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza curerà, con cadenza annuale, la verifica circa le modifiche da apportare al Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, anche alla luce delle attività poste in essere e delle verifiche e relazioni svolte dall'Organismo di Vigilanza ai fini del D.Lgs. 231/2001.

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

#### 4.5. Sistema disciplinare

Il sistema disciplinare è contenuto nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 - Parte Generale, al quale si rinvia anche per l'eventuale intervento sanzionatorio in caso di mancato rispetto delle procedure integrative previste dal presente Piano. Tale sistema disciplinare tiene conto dei vincoli legali previsti sia dallo Statuto dei Lavoratori, che dai Contratti Collettivi applicabili, nonché dei limiti stabiliti dal codice civile.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'esito (o dall'avvio stesso) di un procedimento penale in capo ai soggetti, in quanto tali violazioni ledono il rapporto di fiducia instaurato con la Società, la quale, si ricorda, con l'adozione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 e del Piano, persegue l'obiettivo di assicurare condizioni di correttezza e trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, a tutela del patrimonio di SPORTIVAMENTE BELLUNO e della propria immagine presso il pubblico.

#### 4.6. Tutela del dipendente che segnala 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. La normativa in questione, che si applica espressamente anche ai dipendenti di un ente pubblico economico per effetto dell'estensione prevista dal comma 2 dell'art. 54-*bis* del D.Lgs. 165/2001, stabilisce, a tutela del segnalante, il divieto di adottare nei suoi confronti 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 sono RPCT, ANAC, oppure l'autorità giudiziaria ordinaria o 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.

In proposito SPORTIVAMENTE BELLUNO, su segnalazione e proposta dell'Organismo di Vigilanza, ha adottato un protocollo specifico per far fronte a quanto richiesto dalla suddetta normativa.

#### 4.7. 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

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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 inconfiribilità ed incompatibilità, e nell’ambito del presente Piano, la Società 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 inconfiribilità 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 inconfiribilità o di incompatibilità emerga al momento del conferimento dell’incarico, nel primo caso l’Azienda non procede al conferimento dell’incarico<sup>4</sup>, nel caso invece di incompatibilità, essa deve essere rimossa prima del conferimento<sup>5</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.

<sup>4</sup> Conferimento altrimenti nullo, con le conseguenze di legge.

<sup>5</sup> A differenza che nel caso di inconfiribilità, la causa di incompatibilità può essere rimossa mediante rinuncia dell’interessato ad uno degli incarichi che la legge ha considerato incompatibili tra di loro.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022  Emissione: AU
--	--	---------------------------------

#### 4.7.1. 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.

La Società ha pertanto assunto iniziative volte a garantire che:

- a) negli interpelli 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.

#### 4.8. Verifiche in merito alla sussistenza di eventuali precedenti penali a carico dei dipendenti e/o dei soggetti cui conferire incarichi

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. 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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022  Emissione: AU
--	--	---------------------------------

In caso di esito positivo, SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. 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.

#### 4.9. 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 effetti corruttivi legati al permanere della stessa persona in posizioni a rischio.

#### 4.10. Codice di Comportamento

SPORTIVAMENTE BELLUNO, in quanto società partecipata da una pubblica amministrazione, integra i doveri di comportamento già contenuti nel modello 231 e nel codice etico con quei doveri dei propri dipendenti diretti a contrastare fenomeni corruttivi ai sensi della l. 190/2012 ed elaborati sulla base dell’analisi dei rischi effettuata ai fine dell’adozione delle “misure integrative del modello 231” (l. 190/2012, art. 1, co. 2-bis). A tal fine, in seguito alla pubblicazione delle linee guida in materia di Codici di comportamento delle amministrazioni pubbliche dell’ANAC approvate con delibera n 117 del 19 febbraio 2020, SPORTIVAMENTE BELLUNO ha deciso di dotarsi di un proprio codice di comportamento che provvede a pubblicare nella sezione “amministrazione trasparente” del proprio sito istituzionale.

Nel codice di comportamento e nel Codice etico, ai quali si rinvia, SPORTIVAMENTE BELLUNO sancisce delle misure volte ad evitare che si verifichino situazioni di conflitto di interessi.

#### 4.11. 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	30/04/2022
		Emissione: AU

## PARTE TERZA

### 5. MISURE SULLA TRASPARENZA

#### 5.1. Premessa

Sulla base di quanto indicato nel documento “Sull’onda della semplificazione e della trasparenza Orientamenti per la pianificazione anticorruzione e trasparenza 2022” approvato dal Consiglio dell’ANAC in data 2 febbraio 2022 il PTPCT non deve più contenere:

- la descrizione dettagliata del concetto di trasparenza e dell’evoluzione normativa, dottrinale e giurisprudenziale in materia;
- la descrizione della normativa in materia di trasparenza, delle delibere dell’ANAC ovvero dei singoli istituti dell’accesso;
- prospetti inerenti gli obblighi di trasparenza meramente ripetitivi degli allegati alle Delibere ANAC nn. 1310/2016 e 1134/2017, omettendo tutte le indicazioni di programmazione operativa come sopra sintetizzate. Ad esempio, la strutturazione del flusso che dall’acquisizione dei dati conduce alla pubblicazione, con l’individuazione dei soggetti responsabili ovvero la periodicità dell’aggiornamento.

Per un approfondimento sul punto si rinvia al sito web dell’ANAC.

Nella sezione “trasparenza” vengono 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.

In tal modo viene data ancor più incisività all’attuazione del diritto di accesso generalizzato, di cui si dirà.

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 nell’ottica di 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;

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

- 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 riferimento ai requisiti di accessibilità e usabilità.

## 5.2. Finalità 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 finalizzata a garantire all'interno dell'organizzazione di SPORTIVAMENTE BELLUNO:

- 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, in collaborazione con l'Area Giuridica, e adottato con determina dell'Amministratore Unico, 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 flussi informativi facenti capo ai responsabili dei vari uffici, sia amministrativi che operativi, della Società. 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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022  Emissione: AU
--	--	---------------------------------

### 5.3. 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 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.

Inoltre, il Responsabile della Trasparenza si fa carico di promuovere e diffondere i contenuti del Programma Triennale per la trasparenza adottato dalla Società.

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.

Infine, il Responsabile per la Trasparenza si avvale di una serie di referenti all'interno dall'Azienda, con l'obiettivo di adempiere agli obblighi di pubblicazione e aggiornamento dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente". In particolare, il Responsabile IT si occupa della pubblicazione e dell'aggiornamento dei dati in materia.

### 5.4. 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".

I suddetti documenti, dati e informazioni sono riportati all'interno del sito web di SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. - <http://www.piscinadibelluno.it/>- in un'apposita pagina, denominata "Amministrazione Trasparente".

L'inserimento e aggiornamento dei suddetti documenti, dati e informazioni avviene a cura del Responsabile IT, secondo le scadenze previste per legge e, laddove non sia presente una scadenza, conformemente al principio di tempestività. Quest'ultimo concetto è interpretato in relazione ai

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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 della Società 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;
- **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, in riferimento a quanto stabilito dal Reg. UE 679/2016 e dal D.Lgs. 196/2003, come modificato dal D.lgs. 101/2018, nonché dalle delibere dell'Autorità garante per la protezione dei dati personali.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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, 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 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 rendere non intellegibili i dati personali non pertinenti o, se sensibili o giudiziari, non indispensabili rispetto alle specifiche finalità di trasparenza della pubblicazione".

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

A tal proposito si evidenzia che SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. ha provveduto ad adottare il “Modello Aziendale di Protezione dei Dati” ai sensi del Regolamento europeo n. 679/2016 (*General Data Protection Regulation* – c.d. GDPR).

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 ad ogni genere di dato sensibile.

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.

#### **5.5. La pubblicazione dei dati reddituali dei dirigenti – sentenza n. 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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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 sia 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.

#### **5.6. Iniziative di comunicazione della trasparenza**

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

#### **5.7. 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 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 determinati 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

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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 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 si 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.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	30/04/2022
		Emissione: AU

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 all'istituto dell'accesso generalizzato, SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. ha predisposto un'apposita sezione all'interno del proprio sito web istituzionale.

#### **5.8. L'Attestazione degli OIV sulla Trasparenza**

Le modifiche normative che si sono succedute nel tempo hanno mantenuto inalterato il compito affidato agli Organismi Indipendenti di Valutazione (cd. OIV) dal decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, di promuovere e attestare l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza.

Ai sensi dell'art. 14, co. 4, lett. g), del richiamato decreto, dell'art. 44 del d.lgs. 33/2013 e, da ultimo, dell'art. 1, co. 8-bis, della l. 190/2012 gli OIV, o organismi con funzioni analoghe, attestano l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione da parte delle amministrazioni pubbliche, degli enti pubblici economici, degli ordini professionali, delle società e degli enti di diritto privato in controllo pubblico, delle società partecipate dalle pubbliche amministrazioni e degli enti privati di cui all'art. 2-bis, co. 3, secondo periodo del d.lgs. 33/2013.

In virtù dei poteri ad essa conferiti di verificare l'effettiva pubblicazione dei dati previsti dalla normativa vigente, l'ANAC individua annualmente gli obblighi di pubblicazione oggetto di attestazione e fornisce indicazioni agli OIV, o organismi con funzioni analoghe, sulla loro predisposizione. Di regola, le attestazioni sono pubblicate nella sezione «Amministrazione trasparente» entro il 30 aprile di ogni anno.

#### **5.9. L'Aggiornamento del Programma**

La presente sezione relativa alla trasparenza verrà aggiornata 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

<b>SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L. – SOCIETÀ SPORTIVA DILETTANTISTICA</b>	<b>PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA</b>	30/04/2022
		Emissione: AU

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**