

## Relazione del Responsabile Anticorruzione e Trasparenza per l'anno 2022

Il Responsabile Anticorruzione e Trasparenza è tenuto a predisporre annualmente la presente relazione sullo stato di attuazione delle prescrizioni e degli adempimenti previsti dal PTPCT, sulla mappatura dei processi e sull'attività di monitoraggio. Con comunicato del 30.11.2022 ANAC proroga al 15 gennaio 2023 il termine per la predisposizione e pubblicazione. La presente Relazione e la scheda Excel nel formato predisposto dall'autorità saranno pubblicate sul sito web sezione Amministrazione Trasparente – Altri Contenuti. Forma Futuro è una società consortile a responsabilità limitata partecipata interamente da enti pubblici (Comune di Parma – Comune di Fidenza – Comune di Fornovo di Taro), rientra tra le società per le quali è disposto l'obbligo di adottare un programma e un piano triennale anticorruzione e trasparenza in cui devono essere fissate le modalità di controllo e di prevenzione della corruzione.

### II PTPCT

Nel corso del 2022, a seguito di riesame della mappatura dei processi adottata secondo le indicazioni di cui al PNA 2019, è stato adottato il PTPCT 2022-2024, con delibera n. 207 del 31/05/2022.

Nei primi mesi dell'anno 2022 Il RPCT, a seguito delle principali evoluzioni normative in materia e dell'organizzazione societaria, in collaborazione con l'organo politico, con i Referenti e con il personale, ha predisposto il PTPCT, come previsto nel PNA 2019 che richiama l'obbligo, per i soggetti tenuti, di adottare un nuovo completo PTPCT entro il 31 gennaio di ogni anno, in luogo degli aggiornamenti annuali (termine quest'anno prorogato al 30/04/2022 con delibera ANAC n. 1 del 12/01/2022).

Il nuovo Piano è il risultato di un corposo lavoro di adeguamento alle normative vigenti, che ha comportato una radicale revisione dell'articolazione e dei contenuti dello stesso e che ha tenuto conto sia delle indicazioni fornite dall'ANAC che delle considerazioni espresse dall'organo di indirizzo politico-amministrativo. L'elaborazione è avvenuta in collaborazione con il gruppo di lavoro costituito a livello di ARIFEL per condividere con gli altri RPCT delle Società aderenti le migliori prassi. Il gruppo di lavoro,

gestito da un esperto legale incaricato, si è riunito in diverse sedute nei primi mesi dell'anno ed ha costituito, al contempo, un percorso di aggiornamento e formazione fondamentale per la revisione degli adempimenti, della documentazione e delle prassi alle attuali regolamentazioni.

La stesura del nuovo Piano ha validità triennale, in riferimento al periodo 2022 – 2024 ed è stato stilato in ottemperanza al Piano Nazionale Anticorruzione così come aggiornato in data 21 novembre 2018 con delibera n. 1074 dell'Anac ed alla delibera n.1064 del 13 novembre 2019.

Il testo del PTPCT redatto dal RPCT è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29/04/2022 per la procedura di consultazione aperta, avviata in data 02/05/2022 con la pubblicazione sul sito web della società e la diffusione a tutto il personale dell'ente con informativa inviata il giorno stesso. La consultazione si è chiusa il 17/05/2022 e, non essendo pervenute osservazioni né proposte, in data 31/05/2022 il Consiglio di Amministrazione ha approvato in adozione definitiva in Piano. È seguita la pubblicazione sul sito web della società nella sezione "Amministrazione Trasparente" sottosezione "Disposizioni Generali" e "Altri Contenuti" e la trasmissione ai Comuni Soci.

L'impianto e la struttura del PTPCT sono stati radicalmente modificati rispetto al precedente triennio: è stato dettagliato il "Sistema di Gestione del Rischio" che, con l'analisi del contesto interno, ha generato una nuova mappatura dei processi dell'ente, esaminati e descritti nell'Allegato 1 al PTPCT "Mappatura dei Processi". Rispetto ai contenuti del precedente PTPCT, tale allegato restituisce una più ampia e dettagliata descrizione delle aree di rischio, articolate nei processi interessati, specificando i responsabili di riferimento e gli esecutori, oltre che i comportamenti rischio connessi ai diversi processi e alla loro valutazione sintetica e specifica. Sono state individuate oltre che aree di rischio generali anche aree di rischio specifiche legate appunto alla specificità dell'attività oggetto della Società.

## IL SISTEMA DI GESTIONE DEL RISCHIO

Con riferimento al monitoraggio delle misure del piano, il RPCT, come previsto dal PTPCT, ha svolto il monitoraggio e il riesame del sistema, come da appositi verbali agli atti della Società.

Il PTPCT 2022-2024 prevede per l'anno 2022 la definizione del campione per i controlli sulle diverse aree di rischio, da effettuare nel corso del 2023 e 2024, per buona parte delle misure specifiche previste.

Per le singole misure specifiche già in attuazione, per le quali è stato invece previsto il controllo nell'anno corrente, si segnala quanto segue.

- *Formazione del personale* (Area di rischio "Acquisizione e gestione del personale"): la formazione del personale risulta regolarmente svolta, con due incontri online, il 01/12/2022 e il 15/12/2022.
- *Regolamento Assunzioni* (Area di rischio "Acquisizione e gestione del personale"): il regolamento risulta conforme alle normative vigenti nonché applicato alle procedure effettuate nell'anno in corso.
- *Regolamento procedure di acquisto sottosoglia comunitaria* (Area di rischio "Contratti Pubblici e incarichi" e "Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio"): il regolamento risulta adeguato alle normative vigenti e pubblicato sul sito della Società.
- *Formazione del personale sulle procedure adottate* (Area di rischio "Contratti Pubblici e incarichi"): il responsabile degli acquisti e il personale amministrativo sono stati adeguatamente informati sulle procedure previste dal regolamento.
- *Disciplinare del Direttore - poteri di firma e autorizzazione alla spesa* (Area di rischio "Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio"): è stata verificata l'apposizione della firma congiunta di Direttore e Presidente sugli atti di conferimento di incarichi e affidamento delle forniture di beni e servizi di importo superiore a 10.000 euro (verificato campione del 10% sul totale).
- *Controlli a campione su rispetto procedure e richiesta documentazione dei soci* (Area di rischio "Rapporti con i Comuni soci e la P.A."): sono state verificate tutte le richieste e comunicazioni pervenute nel corrente anno, che risultano evase o correttamente gestite.

- *Procedure qualità* (Area di rischio “Erogazione formazione professionale”): le procedure del sistema qualità risultano correttamente applicate. L’audit interno avvenuto in data 07/11/2022 con il consulente del Sistema Qualità ha avuto esito positivo.
- *Formazione ed aggiornamento continuo alle disposizioni Regionali di settore per la gestione e rendicontazione e le procedure relative* (Area di rischio “Erogazione formazione professionale” e “Rilascio attestati”): il personale si documenta in autoformazione e viene costantemente aggiornato sulle normative vigenti dai responsabili di area. Il personale addetto al rilascio degli attestati viene aggiornato costantemente dai coordinatori dei corsi sulle modalità di elaborazione e rilascio. Inoltre, nel corso del 2022 si è svolta la formazione interna sulle nuove procedure informatiche legate alla variazione del sistema gestionale di riferimento (26 e 28/04/2022).

Come da richiesta del socio Comune di Parma, anche per l’anno 2022 il RPCT ha redatto apposita Relazione semestrale con dettagliati focus sulle seguenti aree di rischio:

- “Acquisizione e gestione del personale”
- “Contratti pubblici e incarichi”
- “Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio”.

## **LE MISURE GENERALI FINALIZZATE ALLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE**

Nel corso del 2022 non sono accaduti fenomeni corruttivi all’interno della Società. Di seguito la descrizione dello stato di attuazione delle principali misure generali finalizzate alla prevenzione della corruzione.

### **IL CODICE ETICO E DI COMPORTAMENTO**

Altro importante lavoro di adeguamento alle normative avvenuto nel primo semestre del 2022 è stata la riformulazione completa del Codice Etico e di Comportamento dell’Ente anche alla luce delle ultime Linee Guida ANAC in materia,

adottate con delibera n. 177 del 19 febbraio 2020. Nella redazione dell'aggiornamento del documento, l'ente ha definito in maniera chiara i doveri di comportamento, nonché l'insieme dei valori, dei principi, delle linee di comportamento volti a scoraggiare e rivelare possibili comportamenti scorretti, oltre che gli eventuali conflitti di interesse. Destinatari del Codice non solo i dipendenti e gli Organi della Società, ma anche tutti i collaboratori o consulenti.

In tal modo la Società ha rafforzato il rispetto dei doveri costituzionali, il recupero dell'effettività della responsabilità disciplinare prevedendo un collegamento con il sistema di prevenzione della corruzione che nel triennio verrà implementato. Il documento, adottato dal CDA nella seduta del 28 marzo 2022, è stato posto in consultazione pubblica con la pubblicazione sul sito dal 01/04/2022 (con informativa inviata lo stesso giorno a tutti i dipendenti) al 18/04/2022 e adottato in via definitiva dal CDA con seduta del 29/04/2022.

è stata data ampia diffusione del Codice a tutto il personale dipendente con invio via mail e pubblicazione sul sito istituzionale. Nel mese di dicembre 2022 è stata svolta la formazione sul tema, estesa anche ai collaboratori, con seguente compilazione di un test di apprendimento.

## **CONFLITTO DI INTERESSE**

Per la misura del conflitto di interesse è stata prevista una apposita procedura di rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi potenziale o reale; in particolare sono state effettuate le seguenti attività:

- acquisizione e conservazione delle dichiarazioni di insussistenza di situazioni di conflitto di interessi da parte dei dipendenti al momento dell'assegnazione all'ufficio o della nomina a RUP;
- valutazione delle dichiarazioni dei dipendenti (con apposito verbale agli atti della società) e inserimento delle stesse nel Registro delle dichiarazioni sul conflitto di interesse di nuova istituzione;
- monitoraggio delle situazioni di conflitto di interessi, attraverso la richiesta ai dipendenti di aggiornare con cadenza periodica le dichiarazioni;

- acquisizione delle dichiarazioni di insussistenza di situazioni di conflitto di interessi di collaboratori, consulenti e fornitori contestualmente alla stipula dei singoli contratti.

## **INCONFERIBILITA'/INCOMPATIBILITA'/PANTOUFLAGE**

Nella società non sono presenti ruoli dirigenziali; le dichiarazioni di incompatibilità e inconferibilità vengono aggiornate annualmente dai membri del CDA. Nell'anno di riferimento, dalle dichiarazioni rilasciate da tutti i soggetti tenuti e dal raffronto con i curricula presentati, non sono state accertate violazioni in materia di inconferibilità e incompatibilità, né di pantouflage.

La clausola sul pantouflage è sottoscritta dai dipendenti al momento dell'assunzione. Per tutti i consulenti e collaboratori la dichiarazione è inserita nel format dell'incarico e viene sottoscritta contestualmente.

## **LA ROTAZIONE**

Nell'anno di riferimento è stata attuata la rotazione del RPCT: Forma Futuro, attraverso il proprio organo politico (CDA), date le dimissioni dall'incarico della dipendente Sara Mantovani (nominata con delibera CDA del 19/01/2015 e riconfermata con delibera del 26/02/2021), nella seduta del 29/04/2022, ha nominato Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza la dipendente Adele Bulgarelli.

Si è provveduto inoltre alla rotazione per alcuni incarichi diretti di coordinamento e tutoraggio delle attività, alla rotazione di alcune mansioni a parità di competenze tra il personale afferente al servizio Segreteria e Amministrazione, nonché anche tra il personale della Reception. La Rotazione Straordinaria non si è resa necessaria per assenza di procedimenti penali o disciplinari, ma era stata disciplinata in maniera specifica all'interno del PTPCT con previsione di responsabilità e tempistiche.

## **WHISTLEBLOWING**

Come previsto dal PTPCT tra le misure generali finalizzate alla prevenzione della corruzione, la società si è dotata di una dettagliata "Procedura di segnalazione illeciti" (Whistleblowing), diffusa a tutto il personale dell'ente con Informativa del 02/05/2022 e pubblicata nella sezione Amministrazione Trasparente – Altri Contenuti del sito. Alle

precedenti due modalità di segnalazione degli illeciti (cartacea e via mail) ne è stata aggiunta una terza mediante piattaforma dedicata online di cui si è pubblicato il link di accesso. Il personale e i collaboratori hanno partecipato alla formazione in materia e superato il relativo test nel mese di dicembre 2022.

Nel corso del 2022 non sono pervenute segnalazioni in materia di whistleblowing.

## **FORMAZIONE**

Con il gruppo di lavoro a livello annuale il RPCT ha partecipato a numerosi incontri volti a definire le migliori prassi comuni.

In particolare, in data 3/03/2022 e 7/03/2022, il RPCT ha partecipato ad una formazione specialistica di n. 8 ore complessive avente ad oggetto i seguenti temi:

- Il ruolo del RPCT e le responsabilità alla luce del PNA 2019 e del Vademecum Anac del 2/02/2022; - La nuova metodologia di mappatura dei processi ai fini anticorruzione; il contesto esterno ed interno. La valutazione del rischio. Il coordinamento con l'aggiornamento del PTPCT; la predisposizione di misure di prevenzione, il sistema di monitoraggio e le attività per una corretta analisi del rischio; - Le indicazioni ANAC successive al PNA 2019 sino del Vademecum Anac del 2/02/2022; - La prevenzione della corruzione nelle assunzioni di personale e conferimento di incarichi. Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi: misure preventive per il conflitto di interesse; - Il Codice di comportamento dell'Ente, dal Codice di comportamento nazionale (DPR 62/2013) alle Linee Guida ANAC adottate con Delibera n. 177 del 19 febbraio 2020. - Il conflitto di interesse: potenziale, apparente o percepito. La procedura di gestione del conflitto di interessi; La nozione di "conflitto di interesse" di cui all'art. 42, comma 2 del d.lgs. 50/2016 (Codice dei Contratti Pubblici). Le linee guida ANAC n. 15 recanti «Individuazione e gestione dei conflitti di interesse nelle procedure di affidamento di contratti pubblici», approvate con delibera n. 494 del 05 giugno 2019. La Delibera ANAC n. 25 del 15 gennaio 2020 recante "Indicazioni per la gestione di situazioni di conflitto di interessi a carico dei componenti delle commissioni giudicatrici di concorsi pubblici e dei componenti delle commissioni di gara per l'affidamento di contratti pubblici". - area di rischio contratti pubblici e le previsioni del Vademecum Anac del 2/02/2022; - La rotazione dei dirigenti e dei dipendenti: misura organizzativa preventiva; - La disciplina della rotazione straordinaria; - La formazione delle commissioni; - Il Whistleblowing: la procedura da

adottare. - Trasparenza e accesso alla luce del D.lgs. 25 maggio 2016, n. 97 e la riforma del d.lgs. 33/13; Aspetti operativi e analisi degli obblighi di pubblicazione: Le singole sezioni applicabili alle società pubbliche e la determinazione ANAC 1134 dell'8/11/2017. - La tutela della riservatezza nella trasparenza (linee guida e principi del Garante Privacy). - La regolamentazione interna dell'accesso civico generalizzato: i soggetti coinvolti, la gestione dei "controinteressati", i provvedimenti di accoglimento, diniego e limitazione; il potere di riesame del RPCT; - Presupposti e limiti dell'accesso totale.

In seguito, con il gruppo di lavoro sono stati svolti i seguenti interventi formativi specifici al fine di aggiornare la documentazione operativa della Società aventi ad oggetto:

- La metodologia di analisi dei rischi secondo le indicazioni del PNA 2019;
- La procedura Whistleblowing;
- Il codice di comportamento secondo le Linee Guida 177/2020 dell'ANAC.
- La Sezione Società Trasparente e le attestazioni OIV;
- Le attività di monitoraggio e riesame del PTPCT;
- Il PNA 2022-2024 e il Vademecum ANAC del 2/02/2022.

La formazione sopra citata ha permesso di lavorare su casi concreti che tengono conto delle specificità della Società, oltre alla redazione della documentazione operativa.

È stata somministrata al personale della Società la formazione obbligatoria in data 1/12/2022 e 15/12/2022 avente ad oggetto i seguenti temi:

- Le previsioni del PNA 2022-2024 e del Vademecum Anac del 02/02/2022.
- Le misure di prevenzione previste dal PTPCT: Il Codice di comportamento dell'Ente, e il conflitto di interesse: potenziale, apparente o percepito. La procedura di gestione del conflitto di interesse.
- L'area di rischio contratti pubblici.
- La procedura whistleblowing

La formazione è stata verificata tramite la somministrazione di questionario al personale dipendente.

## **PATTI DI INTEGRITA'**

I patti di integrità non sono ancora stati allegati ai contratti a causa della variazione dei software gestionali nel 2022. La migrazione da un sistema all'altro è ancora in fase di implementazione e pertanto alcune parti relative alla modulistica non risultano ancora complete. Si prevede di inserirli nel corso del 2023 in modo da poterli allegare a tutti i contratti.

## **PROGRAMMA PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITÀ**

Per quanto attiene alla trasparenza nell'anno di riferimento sono stati svolti monitoraggi sulla pubblicazione dei dati con periodicità trimestrale – semestrale – annuale come prescritto dal Piano. La sezione “Amministrazione Trasparente” del sito web aziendale risulta correttamente gestita e complessivamente aggiornata secondo le tempistiche previste. Nel corso del 2022 i dati pubblicati sono stati corredati dalle date di pubblicazione, come previsto dal PTPCT.

In particolare, rispetto all'anno 2021, si segnalano le seguenti implementazioni di dati.

- Sezione “Organizzazione”: sono state aggiunte le dichiarazioni dei redditi dei membri del CDA.
- Sezione “Consulenti e collaboratori”: è stata avviata la pubblicazione dei curriculum vitae di tutti i collaboratori incaricati. A tal proposito si segnala che la pubblicazione dei CV non può essere svolta autonomamente dagli addetti alle pubblicazioni. L'ampia mole di file da pubblicare (ad oggi sono stati inseriti 175CV in formato pdf) necessita infatti di un raggruppamento in cartelle, per consentire la leggibilità della pagina. A causa dell'impostazione dell'infrastruttura del sito web aziendale, la procedura richiede l'intervento del gestore del sito, al quale vengono inviati periodicamente i file di cui effettua la pubblicazione.
- Sezione “Personale”: è stata aggiunta la tabella “Incarichi conferiti e autorizzati ai dipendenti”.
- Sezione “Pagamenti dell'amministrazione”: sono stati dettagliati gli indicatori di tempestività dei pagamenti.

- Sezione “Altri contenuti”: è stata pubblicata la nuova procedura per il whistleblowing, corredata dalla tabella delle modalità di segnalazione e relativi link. In relazione agli obblighi di trasparenza previsti dal Piano, la società ha inoltre adottato una nuova regolamentazione unitaria in sostituzione ed aggiornamento della precedente già in vigore, disciplinante i procedimenti relativi all’accesso civico, all’accesso civico generalizzato ai dati e ai documenti detenuti dall’ente e all’accesso ai documenti amministrativi ai sensi della legge 241/1990. Il nuovo “Regolamento per l’accesso civico e documentale” con la relativa modulistica – approvato dal CDA il 28/03/2022 – è disponibile nella sezione Amministrazione Trasparente – Altri Contenuti del sito dell’Ente. La dipendente Cornelia Bevilacqua è stata nominata referente per l’accesso civico e documentale. I suoi riferimenti e i recapiti di contatto sono stati inseriti nel sito web della società.
- Nel corso del 2022 non sono pervenute di istanze di accesso civico generalizzato.

Il sottoscritto RPCT ha vigilato sull’attuazione delle misure previste dal piano e non sono emerse situazioni di violazione delle disposizioni previste.

Il complesso delle misure attuate ha avuto un impatto/effetto (diretto o indiretto):

- positivo sulla qualità dei servizi;
- positivo sulla diffusione della cultura della legalità;
- positivo sulle relazioni con gli utenti.

Parma 23/12/2022

Il R.P.C.T.

Adele Bulgarelli.