



PIANO TRIENNALE
PER LA PREVENZIONE
DELLA CORRUZIONE
E LA TRASPARENZA

2024 • 2026

Sommario

Premessa	3
L'adeguamento alla normativa di prevenzione della corruzione e della trasparenza in Anci Toscana	5
Il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza di ANCI Toscana	6
Obiettivi generali	7
Soggetti della strategia di prevenzione della corruzione	8
Struttura organizzativa	10
Analisi del Contesto esterno	11
Analisi del Contesto interno	12
Definizione di rischio corruttivo	13
Metodologia per la mappatura del rischio	13
Trattamento del rischio corruttivo e attività di prevenzione	15
Pianificazione attività di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza	17
Monitoraggio, Relazione del RPCT e aggiornamento del PTCPT	18
Misure per la promozione della Trasparenza	19

Premessa

Norme di riferimento

Si ricordano i principali provvedimenti normativi di riferimento sul tema della prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza:

- La L. 190/2012 (che ha ridefinito il sistema e gli strumenti per la prevenzione della corruzione a tutti i livelli istituzionali);
- D.lgs. 33/2013 (che ha disciplinato gli obblighi di pubblicazione online e il diritto di accesso civico, in ossequio del principio della trasparenza amministrativa);
- D.lgs. 97/2016 (che ha modificato la L. 190/2012 e il d.lgs. 33/2013, innovando gli obblighi di pubblicazione e introducendo il diritto di accesso civico generalizzato);
- D.lgs. 39/2013 (in materia di inconfiribilità e incompatibilità degli incarichi);
- Il DPR 62/2013 (il nuovo codice di comportamento dei dipendenti pubblici);
- Il DPR 81/2023 che modifica il DPR 62/2013
- La Delibera ANAC n. 177/2020;
- PNA 2019- Delibera ANAC n. 1064 del 13 novembre 2019
- Regolamento ANAC del 16 novembre 2016 in materia di esercizio del potere sanzionatorio per violazione di obblighi specifici di cui all'art. 47 del D.Lgs. 33/2013;
- Delibera 329/2017 "Regolamento di vigilanza in materia di trasparenza relativamente agli obblighi di pubblicazione (articolo 4 comma 3: gli OIV e i RPCT segnalano casi di gravi o reiterate violazioni di obblighi di pubblicazione, dopo aver esperito tutte le proprie funzioni);
- Determina ANAC 1134/2017 "Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati";
- Decreto Legge 80/2021, convertito dalla legge 6 agosto 2021, n. 113 articolo 6, comma 6 relativo al Piano integrato di attività e organizzazione;
- Il D.Lgs. 50/2016;
- Il nuovo Codice dei contratti . D. LGS 36/2023
- Il PNA 2023 – Delibera ANAC n. 605 del 19.12.23



Acronimi

- ANCI: Associazione Nazionale dei Comuni Italiani
- ANAC: Autorità Nazionale Anticorruzione
- PNA: Piano Nazionale Anticorruzione
- PTPCT: Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
- RPCT: Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
- PIAO: Piano Integrato di Attività e Organizzazione

L'adeguamento alla normativa di prevenzione della corruzione e della trasparenza in Anci Toscana

Anci Toscana è l'organizzazione di livello regionale dell'ANCI, l'Associazione Nazionale dei Comuni Italiani, associazione senza scopo di lucro. Le norme regionali, sulla scorta di quanto avviene a livello nazionale, attribuiscono ad Anci Toscana la rappresentanza dei Comuni, della Città Metropolitana e degli enti di derivazione comunale soci nel confronto istituzionale con le istituzioni regionali, nazionali ed europee, nonché con le altre principali realtà associative regionali, per la valorizzazione dell'autonomia comunale, ispirandosi alle storiche tradizioni d'autonomie delle comunità locali toscane. Anci Toscana, data la sua natura giuridica ibrida (privatistica con funzioni a rilevanza pubblica attribuitele dalla legge e da fonti di rango secondario), ha da sempre improntato la propria gestione interna e i rapporti con i Comuni ai principi della trasparenza e della legalità, anticipando di fatto le prescrizioni in materia di diritto di accesso civico.

In coerenza con le indicazioni del Comitato Direttivo e in linea con l'operato di ANCI Nazionale, nonché considerando il grado di pubblicità che ha caratterizzato le attività di Anci Toscana, è obiettivo dell'Associazione ottemperare non solo agli adempimenti obbligatori, ma anche a quelli che potrebbero non essere definiti come necessari ma che comunque rappresentano un'opportunità comunicativa di ulteriore trasparenza.

Di seguito sono dunque riportati gli obiettivi generali, individuati i soggetti della strategia di prevenzione della corruzione e della trasparenza, descritti il contesto esterno e quello interno dell'Associazione, evidenziate le aree di rischio con relativa mappatura, valutazione e trattamento del rischio corruttivo, azioni e misure di prevenzione e monitoraggio, seguendo, per quanto applicabili, le indicazioni contenute nel Piano Nazionale Anticorruzione, dalle quali si desume la necessità di dotarsi di un Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC).

Alla luce del monitoraggio del primo semestre 2023, presentato al Comitato Direttivo il 17 novembre 2023, pubblicato nel portale Trasparenza di Anci Toscana, e del monitoraggio annuale sullo stato di attuazione del PTPCT 2022-2024, si redige il presente Piano, tenendo conto della revisione delle tempistiche e di quanto rilevato dalle relazioni di monitoraggio semestrale (1 semestre 2023) e annuale (2023).

Il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza di ANCI Toscana

Occorre preliminarmente ricordare che Anci Toscana redige, approva e attua il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, non solo per rispondere agli obblighi e alle finalità della nuova normativa, ma anche per fornire uno strumento efficace all'organizzazione stessa di Anci Toscana, mantenendone costantemente aggiornati tutti i contenuti, allineandolo a tutti gli atti interni di natura programmatica.

Il presente piano viene adottato come semplice revisione del precedente, con validità per il triennio 2024-2026, tenuto conto dello stato dell'arte, dei contenuti dei precedenti piani, di quanto emerso dai monitoraggi degli anni precedenti nonché delle novità normative, in particolar modo per quanto attiene alla materia dei contratti pubblici.

Il concreto inizio dell'adeguamento alla normativa è cominciato nel mese di novembre 2016, a seguito dell'emanazione del D.lgs. 97/2016, su impulso del Comitato Direttivo (in parallelo e sulla scorta di quanto avviato da ANCI nazionale), attraverso una serie di attività orientate alla concreta attuazione dei PTPCT redatti e approvati da Anci Toscana e alla progressiva costruzione della sezione del sito "Amministrazione Trasparente", nel 2021 sostituita dal portale Trasparenza di Anci Toscana, strutturato in ottemperanza alle normative vigenti in materia e reso oggetto di specifica formazione rivolta al personale dipendente e parasubordinato e che ad oggi risulta implementato in maniera soddisfacente e costantemente monitorato.

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) è stato nominato in data 13 febbraio 2017, attribuendo tale funzione al Direttore generale. La nomina è stata confermata dal Presidente di Anci Toscana in data 17 gennaio 2020, prot. n. 89.

Si ricorda che per assicurare una forma organizzativa adeguata alla definizione e all'attuazione di politiche di prevenzione della corruzione, Anci Toscana si è da tempo dotata di accorgimenti organizzativi procedurali e telematici necessari in materia di contratti, in ottemperanza alle normative in materia di contratti pubblici (ex D.Lgs. n. 50/2016 oggi sostituito dal D.Lgs. 36/2023) e alla normativa regionale per le parti applicabili all'Associazione.

Processo di adozione e validità temporale del Piano

Il PTPCT 2024-2026 di Anci Toscana è l'aggiornamento rispetto al PTPC 2022-2024, approvato dal Consiglio Direttivo in data 8 febbraio 2022 e confermato in data 1 marzo 2023 per l'annualità 2023. Il Piano ha una validità triennale e sarà aggiornato nel rispetto delle tempistiche previste dalla normativa.

Secondo le indicazioni dell'ANAC, il PTPCT deve contenere:

a) l'indicazione delle attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio di corruzione, "aree di rischio" - contenuta nel Paragrafo "Mappatura del rischio corruttivo, distribuzione delle aree di rischio, metodologia per la mappatura";

b) la metodologia utilizzata per effettuare la valutazione del rischio - contenuta nel Paragrafo "Mappatura del rischio corruttivo, distribuzione delle aree di rischio, metodologia per la mappatura";

c) le schede di programmazione delle misure di prevenzione utili a ridurre la probabilità che il rischio si verifichi, in riferimento a ciascuna area di rischio, con indicazione degli obiettivi, della tempistica, dei responsabili, degli indicatori e delle modalità di verifica dell'attuazione, in relazione alle misure di carattere generale introdotte o rafforzate dalla Legge 190/2012 e dai decreti attuativi, nonché alle misure ulteriori introdotte con il nuovo PNA - contenuta nel Paragrafo "Pianificazione attività di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza";

d) la formazione in tema di anticorruzione - contenuta nel Paragrafo "La formazione"

Il presente aggiornamento annuale del PTPCT tiene conto del mutamento e dell'integrazione della disciplina normativa in materia di prevenzione della corruzione, nonché delle novità introdotte dal D.Lgs. 36/2023 - Nuovo Codice degli Appalti.

Il RPCT potrà, inoltre, proporre delle modifiche al presente documento qualora ritenga che delle circostanze esterne o interne all'Associazione possano ridurre l'idoneità del Piano a prevenire il rischio di corruzione o limitarne la sua efficace attuazione.

Obiettivi generali

In coerenza con le indicazioni del Comitato Direttivo, e con il supporto tecnico del Direttore, nella sua qualità di RPCT, sono individuati i seguenti obiettivi di carattere strategico in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza:

Prevenzione della corruzione:

- Perfezionare il sistema di responsabilità affinché risponda in modo sempre più flessibile ed efficace all'attuazione delle misure;
- Mantenere costantemente aggiornati il monitoraggio e la valutazione del rischio di corruzione, prioritariamente nei processi di lavoro comportanti acquisizione di beni, servizi e forniture e reclutamento del personale;
- Perfezionare nel tempo modalità di controllo finalizzate alla prevenzione della corruzione;
- Informatizzare in modo standardizzato la gestione dei processi di lavoro interessati;
- Realizzare iniziative di ricerca sul fenomeno della corruzione;
- Sensibilizzare il personale, anche attraverso il rafforzamento delle iniziative di formazione in materia.

Promozione della Trasparenza

- Implementare la pubblicazione dei dati obbligatori ai sensi della vigente normativa in materia di pubblicità e trasparenza.
- Garantire l'accesso civico semplice e generalizzato, nonché l'accesso documentale.

Coinvolgimento esterno:

- Proseguire con i momenti di informazione e confronto con gli amministratori comunali, sui temi della legalità.
- Promuovere e diffondere intese con istituzioni a livello nazionale e regionale e con le principali realtà associative, per elaborare strategie condivise di promozione della legalità.
- Sensibilizzare il personale degli Enti soci, anche attraverso il rafforzamento delle iniziative di formazione in materia.

Gli obiettivi generali di prevenzione della corruzione e della trasparenza, contenuti nel presente Piano, di competenza del Comitato Direttivo, sono condivisi con gli organi associativi, con il fine di rendere sempre più partecipata la definizione stessa degli elementi strategici e di quelli alla base del documento di Piano e di ogni altra iniziativa collegata.

La sensibilizzazione su tali tematiche passa anche da un coinvolgimento di tutte le Amministrazioni soci, attraverso adeguate campagne di comunicazione e diffusione del presente Piano.

Soggetti della strategia di prevenzione della corruzione

Ai fini della definizione e implementazione delle attività di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza, è opportuno riportare di seguito una sintesi delle attribuzioni degli organi sociali e dei soggetti interni di Anci Toscana.

Assemblea Regionale

L'Assemblea Regionale è l'organo di indirizzo generale dell'Associazione ed è costituita da tutti gli Enti associati.

L'Assemblea Regionale, in seduta ordinaria, è informata di tutte le iniziative in materia di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza.

Consiglio Regionale

Il Consiglio Regionale è l'organo politico-istituzionale e di indirizzo delle politiche di governo locale e regionale dell'Associazione. Tale organo è composto dal Presidente di Anci Toscana, da un massimo di 80 membri eletti dall'Assemblea Congressuale e dai 10 Sindaci dei Comuni capoluogo o loro delegati.

Anche il Consiglio Regionale è informato di tutte le iniziative in materia di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza.

Comitato Direttivo

Il Comitato Direttivo è l'organo di amministrazione ed esecutivo e dà luogo all'attuazione delle politiche di governo locale e regionale dell'Associazione. E' composto dal Presidente, dal Direttore e da un numero massimo di 19 membri eletti dall'Assemblea congressuale su proposta del Presidente.

Il Comitato Direttivo approva il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

Presidente

Il Presidente è eletto dall'Assemblea Regionale riunita in seduta congressuale; è l'organo di vertice politico dell'Associazione.

Ha la rappresentanza legale dell'Associazione in giudizio, di fronte a terzi e nei rapporti esterni. Previa delibera del Comitato Direttivo, può conferire procure speciali per singoli atti o per categorie di atti al Direttore Generale e ad altri membri del Comitato Direttivo o a terzi. Indirizza le attività dell'Associazione e il funzionamento degli organi collegiali da lui presieduti con tutti i poteri conseguenti.

Nomina il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio dei Revisori dei conti è composto da tre membri effettivi e due supplenti, tutti iscritti all'Albo ufficiale dei revisori contabili, ed è eletto dall'Assemblea regionale congressuale, che ne nomina altresì il Presidente.

Il Collegio vigila sulla regolarità economico-finanziaria della gestione, provvede alla verifica trimestrale della contabilità e delle risultanze di cassa, esamina il conto consuntivo ed il bilancio preventivo e li accompagna con una sua relazione all'esame dell'Assemblea regionale ordinaria, redige una relazione sulla situazione finanziaria e patrimoniale dell'Associazione da presentare all'Assemblea regionale congressuale al termine del mandato.

Direttore

Il Direttore Generale ha, congiuntamente e disgiuntamente al Presidente, la rappresentanza legale dell'Anci Toscana nelle materie a lui attribuite dallo Statuto ovvero delegate dal Presidente, previa delibera del Comitato Direttivo.

Il Direttore Generale provvede all'ordinaria gestione e assicura il regolare funzionamento dell'Associazione, ne organizza l'attività in attuazione delle decisioni degli organi sociali, dirige la struttura organizzativa.

Il Direttore svolge anche la funzione di RPCT.

Il Responsabile di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT)

Il RPCT coordina le strategie di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza. In particolare, come indicato nell'Allegato 3 al Piano Nazionale Anticorruzione 2019, sono compiti del RPCT:

- Elaborare la Proposta di Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) da sottoporre all'approvazione del Comitato Direttivo;
- Definire il piano di formazione previsto nel PTCPT;
- Verificare l'efficace attuazione del PTCPT;
- Redigere e pubblicare la relazione annuale recante i risultati dell'attività svolta;
- Riferire con cadenza almeno semestrale al Presidente;
- Controllare e garantire la regolare attuazione dell'accesso civico e dell'accesso generalizzato;
- Ogni altro compito previsto dalla normativa vigente.

Nell'espletamento del suo incarico, il RPCT:

- Svolge i controlli sulle procedure aziendali che abbiano impatto in materia di anticorruzione e trasparenza, proponendo eventuali modifiche;
- Collabora con gli uffici competenti alla definizione dei processi di lavoro aziendali che abbiano impatto in materia di anticorruzione e trasparenza;
- Riferisce in occasione delle sedute del Comitato Direttivo in occasione dell'approvazione e dell'aggiornamento del PTCPT.

Articolazioni tematiche

Le Aree, i Settori e le Consulte sono articolazioni tematiche dell'assetto organizzativo dell'Associazione, con compiti operativi e propositivi su temi specifici, istituite dal Comitato Direttivo che ne definisce il numero, le funzioni, il settore di lavoro e ne disciplina il funzionamento.

Struttura organizzativa

Nello svolgimento dei compiti di vigilanza e controllo il RPCT si avvale del supporto di altre figure all'interno della struttura al fine di conseguire la più ampia continuità d'azione (figura di referente ex Det. Anac n. 1310/2016).

Gli uffici coinvolti nel sistema della prevenzione della corruzione e della trasparenza sono tenuti a fornire la necessaria collaborazione al RPCT, fornendo tempestivamente le informazioni richieste. Il RPCT espleta il proprio incarico con autonomia ed effettività.

I dipendenti e i collaboratori di Anci Toscana concorrono al processo di gestione del rischio, collaborando insieme al RPCT, per definire le misure di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza; assicurano l'osservanza del Codice di comportamento di Anci Toscana, aggiornato in base alla Delibera ANAC 177/2020, e l'attuazione delle misure di prevenzione programmate e contenute nel PTPCT, garantendo il tempestivo e regolare flusso delle informazioni, dati e documenti, al RPCT o suo referente, da pubblicare sul portale Trasparenza di Anci Toscana; segnalano le situazioni di illecito che dovessero riscontrare nell'esercizio delle loro funzioni.

Analisi del Contesto esterno

La Legge n. 190/2012 ha l'obiettivo di prevenire e reprimere la corruzione non con un approccio meramente sanzionatorio bensì multidisciplinare, che tende a valorizzare l'azione amministrativa, passando attraverso la trasparenza e il controllo proveniente dai cittadini, al fine di migliorare la credibilità ed incentivare gli investimenti, offrendo uno stimolo allo sviluppo economico, anche grazie al fatto che gli investitori stranieri sono maggiormente "attratti" dai territori meno corrotti. La percezione della corruzione in Italia è fortunatamente in miglioramento, tanto che dal 2012 al 2022 l'Italia ha guadagnato 14 punti nell'indice di percezione della corruzione¹.

Non è un caso che tale progressione sia coincisa con l'entrata in vigore della Legge Anticorruzione, l'istituzione dell'ANAC e l'introduzione dell'accesso civico.

Per quanto riguarda invece la criminalità organizzata, dal "Sesto rapporto sui fenomeni di criminalità organizzata e corruzione in Toscana - Anno 2021"² emerge che da un'analisi ad ampio spettro delle principali operazioni e iniziative di prevenzione e contrasto del fenomeno mafioso intercorse nel 2021 sul territorio toscano non sono stati rilevati concreti elementi che facciano ipotizzare un radicamento organizzativo tradizionale delle mafie nazionali in Toscana.

Nella Relazione sullo Stato di diritto 2022 Capitolo sulla situazione dello Stato di diritto in Italia³, redatta dalla Commissione Europea in data 13 luglio 2022, si evidenzia come il quadro giuridico e istituzionale per la lotta alla corruzione sia sostanzialmente funzionante e aggiornato, anche in relazione agli obiettivi e all'utilizzo dei fondi connessi al PNRR, con particolare riguardo agli appalti pubblici e alle misure anticorruzione. Nella Relazione 2022 si segnalava come pendente la normativa in materia di protezione dei segnalanti (whistleblower), ma in realtà il D.Lgs. 24/2023 va a sanare tale lacuna.

È nel contesto sommariamente sopra descritto che Anci Toscana presta il proprio operato, relazionandosi con istituzioni, associazioni, enti e soggetti privati per lo sviluppo e la realizzazione delle proprie attività, nonché con operatori economici e professionisti per la gestione dei propri processi di acquisizione di beni, servizi, forniture e conferimento di incarichi.

Ciò detto, e in considerazione del contesto esterno, tutti questi soggetti sono dunque potenzialmente a rischio. La normativa nazionale e regionale assegna ad Anci Toscana funzioni di rappresentanza e supporto ai Comuni, pertanto non è possibile escludere che questi soggetti abbiano interesse ad influenzarne l'attività in modo illecito.

1. [<https://www.transparency.it/indice-percezione-corruzione/>]

2. <https://www.regione.toscana.it/-/presentazione-vi-rapporto-sui-fenomeni-di-criminalit%C3%A0-organizzata-e-corruzione-in-toscana>

3. https://commission.europa.eu/publications/2022-rule-law-report-communication-and-country-chapters_en

Analisi del Contesto interno

I comuni aderenti al 31 dicembre 2023 sono 270 su 273 pari al 99% del totale, dato che testimonia un forte radicamento nel tessuto istituzionale, sociale e culturale della nostra regione.

Come sopra più diffusamente ricordato, Anci Toscana svolge la sua attività al servizio delle istituzioni comunali e rappresenta il principale interlocutore nella cooperazione e nel confronto interistituzionale su tutti i temi di interesse dei comuni.

L'organizzazione degli uffici di Anci Toscana è calibrata sulla necessità di assicurare il maggior coinvolgimento possibile degli Enti associati sulle questioni di forte interesse del sistema dei comuni e su quella di fornire agli stessi Soci servizi di loro interesse nonché formazione qualificata.

Alla data del 31 dicembre 2023, la struttura organizzativa risulta così costituita: 27 dipendenti, di cui 1 a tempo determinato e 26, compreso il Direttore, a tempo indeterminato.

La struttura organizzativa, formata da un Dirigente - che è anche Direttore di Anci Toscana - e da 26 dipendenti (di cui uno a t.d.) è strutturata in otto Settori, sei dei quali affidati a E.Q, mentre l'Area Staff e quella dei Progetti esterni sono direttamente in capo al Direttore/Dirigente.

Le attività, per quanto strettamente collegate tra loro nei processi di lavoro che interessano l'Associazione, sono attribuite ai suddetti otto Settori e più precisamente:

- Area Progetti Esterni
- Area Staff
- Settore Agenzia formativa
- Settore Risorse economiche e controllo di gestione
- Settore Risorse umane e organizzazione
- Settore Servizi ai Soci e Gare
- Settore Servizio civile e coordinamento Botteghe della Salute
- Settore Ufficio Europa e coordinamento Next Generation e Programmazione 2021/2027

Tutti gli uffici, per quanto di competenza e in ogni fase, sono chiamati a concorrere all'attuazione della strategia di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza e il personale assegnato è costantemente formato sui temi riguardanti l'anticorruzione.

È opportuno ricordare che collaboratori, consulenti esterni e professionisti affiancano il personale interno nei processi di lavoro.

Dall'analisi effettuata, negli ultimi dodici anni non è emersa alcuna pronuncia a carico del personale dell'ente. Parimenti non sono emerse sanzioni disciplinari per condotte connesse ad eventuali profili di mala gestio.

Definizione di rischio corruttivo

Nell'ambito di ANCI Toscana, come del resto in qualsiasi altra organizzazione, il rischio corruttivo ovviamente non può essere completamente eliminato e, negli ambiti più esposti, si potrebbe arrivare al verificarsi di reati, ossia fattispecie previste dal Codice penale.

La corruzione, così come definita nel Piano Nazionale Anticorruzione 2019, *consiste in comportamenti soggettivi impropri di un pubblico funzionario che, al fine di curare un interesse proprio o un interesse particolare di terzi, assuma (o concorra all'adozione di) una decisione pubblica, deviando, in cambio di un vantaggio (economico o meno), dai propri doveri d'ufficio, cioè dalla cura imparziale dell'interesse pubblico affidatogli.*

Il Piano Nazionale, inoltre, introduce la distinzione tra la corruzione e la prevenzione della corruzione, definita *"una vasta serie di misure con cui si creano le condizioni per rendere sempre più difficile l'adozione di comportamenti di corruzione nelle amministrazioni pubbliche e nei soggetti, anche privati, considerati dalla legge 190/2012"*.

In quest'accezione il rischio di corruzione può essere legato non solo alla volontà di delinquere ma anche a forme di *mala gestio* che possono costituire terreno fertile per episodi corruttivi.

Come noto, i reati sono meno frequenti degli episodi di malagestio (che possono tradursi anche in cattiva qualità dei servizi), tuttavia essi hanno un impatto elevato. D'altra parte sappiamo che un reato dipende non solo dal singolo agente ma dal contesto organizzativo entro cui matura il comportamento deviante. Pertanto, le azioni di miglioramento dell'organizzazione e della gestione sono indispensabili per la riduzione del rischio corruttivo.

Il presente PTCPT si propone di individuare le attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio di corruzione, in modo da poter attivare specifiche e conseguenti misure di prevenzione.

Mappatura del rischio corruttivo, distribuzione delle aree di rischio, metodologia per la mappatura

Il PNA 2019, approvato con Delibera ANAC 1064 del 13 novembre 2019, con l'Allegato 1, che ha fatto propri i principali standard internazionali di risk management, e che ad oggi è riconosciuto da ANAC stesso come *l'unico documento metodologico da seguire nella predisposizione dei Piani triennali della prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT) per la parte relativa alla gestione del rischio corruttivo*, introduce la necessità di mappare i processi per individuare in maniera più puntuale il rischio corruttivo, consentendo però agli Enti (con particolare riferimento alle organizzazioni più piccole o che presentano criticità organizzative) di procedere attraverso un approccio progressivo con approfondimenti gradualmente.

Anci Toscana effettua nel presente Piano l'analisi delle aree e delle relative attività a rischio corruttivo, sulla base dell'organizzazione in essere dal 2021.

Nella fase di stesura del Piano precedente non era chiaro se Anci Toscana fosse tenuta all'approvazione del PIAO semplificato, nodo che è stato sciolto successivamente.

Alla luce del fatto che Anci Toscana non è tenuta a dotarsi di tale documento di programmazione, si riserva in ogni caso di approfondire nel corso dell'annualità 2024 la parte sulla mappatura dei processi, nonostante la riorganizzazione del 2021 non abbia determinato rilevanti modifiche ai

processi, che sono soltanto stati riallocati all'interno dei settori. Da sottolineare comunque che l'associazione rientra fra le organizzazioni più piccole e con procedure non standardizzate come quelle di una Pubblica Amministrazione.

È stata adottata per la valutazione dell'esposizione del rischio una metodologia che esprime i valori in termini qualitativi (alto, medio, basso) mediante un processo di autovalutazione che ha coinvolto i gruppi di lavoro interni e i responsabili dei processi. Nella valutazione sono stati considerati sia la probabilità di accadimento, sia il possibile impatto dell'evento.

Aree interessate	Attività a rischio	Grado di rischio
Presidente	Nomine Accordi e intese con soggetti pubblici e privati	Medio
Comitato Direttivo	Indirizzi di nomine; Deliberazioni rispetto alla costituzione di organismi anche in forma societaria o partecipazione ad essi	Medio
Direttore	Rappresentanza legale; Disposizione, liquidazione e pagamento delle spese; Direzione della della struttura amministrativa; Sottoscrizione contratti	Alto
Settore Area Staff	Attività di marketing associativo e di pubbliche relazioni relativamente alle strategie di promozione, comunicazione e organizzazione eventi; Predisposizione atti per l'acquisizione di servizi e forniture collegati alle materie di competenza; Gestione sicurezza informatica	Medio
Settore Progetti Esterni	Rendicontazione e gestione progetti di competenza	Medio
Settore Agenzia Formativa	Predisposizione atti per l'acquisizione di servizi e forniture collegati alle materie di competenza; Redazione, stipula e gestione dei contratti collegati alle materie di competenza	Medio
Settore Risorse umane e organizzazione	Gestione del personale; Pagamento emolumenti a favore del personale, dei collaboratori; Predisposizione avvisi per la stipula di incarichi, redazione, stipula e gestione dei contratti ad essi collegati; Gestione Trasparenza e Anticorruzione	Alto
Settore Ufficio Europa e coordinamento Next Generation e Programmazione 2021/2027	Predisposizione atti per l'acquisizione di servizi e forniture collegati alle materie di competenza; Predisposizione avvisi per la stipula di incarichi, redazione, stipula e gestione dei contratti collegati alle materie di competenza; Rendicontazione progetti	Medio/Alto
Settore Servizi ai Soci e Gare	Predisposizione atti di gara per l'acquisizione di servizi e forniture; Vigilanza sulla corretta esecuzione dei contratti; Attività di marketing relativa ai servizi offerti ai soci; Gestione servizi ai soci	Alto
Settore Risorse economiche e controllo di gestione	Acquisizioni e cessioni partecipazioni; Gestione attività contabili; Pagamento emolumenti a favore di soggetti esterni; Redazione, stipula e gestione dei contratti e delle convenzioni collegati alle materie di competenza; Rendicontazione progetti	Alto
Settore Servizio Civile e Coordinamento Botteghe della Salute	Selezioni candidature Volontari Servizio Civile; Predisposizione atti per l'acquisizione di servizi e forniture collegati alle materie di competenza; Gestione progetti servizio civile regionale e universale	Medio

Trattamento del rischio corruttivo e attività di prevenzione

Il trattamento del rischio corruttivo è finalizzato a individuare le misure atte a ridurre, o finanche neutralizzare, il rischio stesso.

Il RPCT stabilisce le priorità di trattamento del rischio corruttivo non solo sulla base del grado, ma anche sull'obbligatorietà della misura e sull'impatto organizzativo e finanziario delle azioni da attuare per contrastare il rischio stesso.

Le misure di prevenzione della corruzione devono essere censite in uno specifico elenco.

Preliminarmente si ricordano tra le misure già attuate:

Il Codice di comportamento di Anci Toscana

Già prima dell'entrata in vigore del presente PTCPT, Anci Toscana si è dotata di un proprio Codice di comportamento, integrativo dei precetti del DPR 62/2013, e dunque volto ad assicurare il rispetto istituzionale, il contrasto all'illegalità e a comportamenti devianti, il contrasto ai conflitti d'interesse, nonché la promozione di pratiche del personale interno orientate alla correttezza, alla riservatezza e alla trasparenza.

Il Codice è stato approvato dal Comitato Direttivo in data 20 luglio 2017.

Alla luce della Delibera Anac 177 del 19 febbraio 2020 *Linee Guida in materia di Codice di comportamento delle amministrazioni pubbliche*, nel dicembre 2023 si è provveduto alla stesura del nuovo Codice di Comportamento, in fase di approvazione formale da parte dell'organo competente alla prima seduta utile del 2024.

Regolamento per l'individuazione degli operatori economici nelle procedure di acquisizione e per il conferimento di incarichi professionali

A seguito dell'ampliamento dell'ambito soggettivo di applicazione delle nuove norme in materia di contratti pubblici, Anci Toscana ha provveduto (vedasi Delibera del Comitato Direttivo del 28 settembre 2017) ad aggiornare con apposito regolamento le procedure per l'esecuzione di lavori e per gli acquisti di beni e servizi e per il conferimento di incarichi professionali a soggetti esperti esterni, in conformità alla nuova normativa e sostituendo dunque il precedente regolamento interno per l'acquisizione in economia di forniture, servizi e lavori e per gli incarichi professionali e le collaborazioni.

Il Comitato Direttivo in data 17 dicembre 2018 ha approvato il nuovo testo del "Regolamento interno per l'individuazione degli operatori economici nelle procedure di acquisizione di cui all'art. 36 del d.lgs. 18/04/2016 n. 50 e ss.mm.ii. e per il conferimento di incarichi professionali".

Regolamento di contabilità e cassa economale

In data 6 dicembre 2021 il Comitato Direttivo ha approvato il "Regolamento di contabilità" e il "Regolamento fondo economale".

Regolamento interno per l'individuazione degli operatori economici

Il Comitato Direttivo ha approvato in data 23 settembre 2021 il Regolamento interno per l'individuazione degli operatori economici nelle procedure di acquisizione di cui all'art. 36 del d.lgs. 18/04/2016 n. 50 e ss.mm.ii. e per il conferimento di incarichi professionali.

A seguito dell'entrata in vigore del nuovo Codice degli Appalti (D. Lgs. 36/2023), si rende necessario rivedere il Regolamento sopra citato per renderlo coerente alla normativa ad oggi in vigore.

Piano di Revisione delle Società Partecipate

Nel mese di maggio 2023 il Comitato Direttivo ha approvato l'atto di ricognizione delle Società Partecipate.

A dicembre 2023 è stato adottato con Decreto del Direttore l'aggiornamento del suddetto atto, che verrà ratificato dal Comitato Direttivo alla prima seduta utile.

La formazione

La formazione del personale è essenziale per assicurare e rendere maggiormente efficace la conoscenza della normativa, nonché migliorare l'efficacia dell'assetto organizzativo.

Nel corso del 2023 è proseguita la formazione rivolta al personale interno ed estesa anche ai collaboratori, con webinar dedicati ai temi dell'anticorruzione e della privacy, nonché del nuovo Codice degli Appalti.

I corsi di formazione, voluti anche dal RPCT, hanno rafforzato l'attenzione e fornito strumenti per l'attuazione di tutte le misure di prevenzione della corruzione.

La formazione è stata formulata specificatamente per l'organizzazione, inserendo anche momenti di esercitazione pratica, e al termine degli incontri è stato distribuito il materiale messo a disposizione dai docenti e la registrazione degli incontri è anch'essa messa tempestivamente a disposizione. A seguito dei feedback ricevuti dal personale che ha seguito i corsi, è possibile affermare che l'attività ha avuto un esito positivo, sia in termini di soddisfazione e gradimento, sia in termini di accrescimento delle competenze.

Entro il primo trimestre del 2024 sarà approvato il piano di attività formative annuale, all'interno del quale troveranno collocazione corsi sulle tematiche della prevenzione della corruzione e della trasparenza.

In particolare, si prevede sin d'ora formazione specifica per il Settore "Servizi ai Soci e Gare", che avrà come oggetto la materia trattata dal settore stesso (ad es. novità introdotte dal nuovo Codice degli Appalti).

Oltre alla formazione interna, si proseguirà con l'organizzazione da parte dell'agenzia formativa di Anci Toscana di webinar rivolti al personale dei Comuni, sempre in materia di anticorruzione, trasparenza, privacy e Codice degli Appalti.

Tutti i corsi, sia interni che esterni, sono svolti da docenti qualificati ed esperti della materia.

Pianificazione attività di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza

Le sotto riportate misure di prevenzione specifica sono elaborate ed attuate a valle della valutazione del rischio corruttivo, tenendo in considerazione quanto contenuto nella relazione di monitoraggio annuale 2023, da cui si evince che non sono emerse problematiche degne di segnalazione, nonché episodi che richiedono di essere attenzionati in maniera specifica.

Per quanto attiene alla materia degli Appalti pubblici, tenendo di conto che a partire dal 01.01.24 sono entrate in vigore le nuove disposizioni sulla digitalizzazione del ciclo di vita dei contratti (di cui agli artt. 19/36 del D.Lgs. 36/2023 e quanto previsto dalla delibera ANAC 262/2023, Anci Toscana si è attivata sin dal dicembre dello scorso anno per essere pronta a procedere secondo le modalità richieste e nello specifico:

- Approfondimenti su nuove modalità di acquisizione CIG e sullo svolgimento dei procedimenti di acquisto attraverso piattaforme d'Acquisto accreditate

A partire da gennaio 2024, l'acquisizione di CIG viene effettuata direttamente dalle piattaforme d'acquisto e per gli acquisti di importo inferiore a 5.000,00 euro in via provvisoria (ad oggi fino al 30.09.24) attraverso la Piattaforma dei contratti pubblici di ANAC.

In considerazione del fatto che ogni Settore dell'organizzazione provvede in autonomia agli affidamenti diretti, al fine di agevolare la corretta applicazione del principio di rotazione previsto dalla vigente normativa (v. art 49 D.Lgs. 36/2023 e PNA vigente), nel corso del primo quadrimestre 2024 verrà predisposto un file condiviso che sarà implementato volta volta con i dati degli operatori economici affidatari.

Sotto sono indicate sinteticamente le tipologie di misure che sono state adottate o che si intende adottare nell'ambito dei contratti pubblici.

- Misure di trasparenza: puntuale esplicitazione nelle decisioni a contrarre delle motivazioni della procedura di affidamento.
- Misure di controllo: verifiche interne, ricorso a strumenti informatici che consentano il monitoraggio e la tracciabilità degli affidamenti diretti fuori MePA per appalti di servizi e forniture.
- Misure di regolazione: documentazione interna recante anche previsioni comportamentali sugli adempimenti al fine di indirizzare comportamenti in situazioni analoghe e per individuare quei passaggi procedurali che possono dar luogo ad incertezze.
- Misure di organizzazione: formazione specifica dei RUP e del personale, utilizzo di check list per diverse tipologie di affidamento; si tratta di strumenti operativi che consentono in primis un'attività di autocontrollo di primo livello da parte dei soggetti chiamati a redigere la documentazione della procedura di affidamento, al fine di supportare la compilazione "guidata" degli atti e la loro conformità alla normativa comunitaria e nazionale.

Si riportano sotto le misure di prevenzione, con l'indicazione della tempistica di attuazione, aventi ad oggetto processi di lavoro specifici e/o trasversali a diversi Settori.

Attività di riferimento	Anno	Soggetto responsabile
Aggiornamento della definizione degli obiettivi generali di prevenzione della corruzione	2024 2025 2026	Comitato Direttivo
Formazione del Personale	2024 2025 2026	Agenzia Formativa Settore Risorse Umane e Organizzazione
Aggiornamento del portale Trasparenza	2024 2025 2026	Tutti i settori, ognuno per le sue competenze
Aggiornamento della Valutazione del rischio di corruzione	2024 2025 2026	RPCT
Adozione del Piano della Performance	2024	Settore Risorse Umane e Organizzazione
Adozione Regolamento gestione documentale	2024	Direttore Area Staff Settore Risorse Umane e Organizzazione
Aggiornamento Codice di comportamento	2024 (approvazione formale, in quanto già redatto nel corso del 2023)	Direttore Settore Risorse Umane e Organizzazione
"Regolamento interno per l'individuazione degli operatori economici nelle procedure di acquisizione" di cui al nuovo codice degli appalti	2024	Settore Servizi ai soci e gare - con collaborazione di tutte le E.Q.

Monitoraggio, Relazione del RPCT e aggiornamento del PTCPT

Ogni semestre il RPCT effettua, secondo le disposizioni normative, il monitoraggio sul grado di attuazione del PTPCT, verificando lo stato dell'arte:

- delle misure di prevenzione della corruzione rispetto al PTCPT;
- delle misure di trasparenza con riferimento alla correttezza, quantità e qualità dei dati caricati nel portale Trasparenza di Anci Toscana;
- degli interventi di formazione contenuti nel piano della attività formative;
- nonché di rilevare eventuali violazioni del Codice di Comportamento di Anci Toscana.

In considerazione dell'esito del monitoraggio, il RPCT provvede a formulare una proposta di aggiornamento del PTPC, ridefinendo modalità, tempistiche e misure attuative, e, qualora necessario, anche la valutazione del rischio nelle aree in cui sono state rilevati comportamenti devianti.

Misure per la promozione della Trasparenza

Il portale Trasparenza di Anci Toscana

Anci Toscana nel dicembre 2016 ha creato sul proprio sito istituzionale la sezione Amministrazione Trasparente, destinata alla pubblicazione dei dati, delle informazioni e dei documenti previsti dal d.lgs. 33/2013 vigente, da tenere in costante aggiornamento.

Nel novembre 2020 è stato attivato e messo online il portale trasparenza di Anci Toscana, strutturato in ottemperanza alle normative vigenti in materia e che ha sostituito la sopra menzionata sezione Amministrazione Trasparente.

Nel 2024 Anci Toscana avrà un nuovo sito istituzionale, dal quale si potrà accedere ancora più agevolmente al portale Trasparenza, ad oggi linkato tramite pop up, ma comunque raggiungibile direttamente all'indirizzo <https://ancitoscana.portaletrasparenza.net/>

Alla luce delle novità dettate dal PNA 2023, si procederà ad adeguare, laddove necessario, le modalità di interoperabilità con le piattaforme di e-procurement utilizzate.

Gli indirizzi in materia di promozione della trasparenza, come quelli in materia di prevenzione della corruzione, sono stabiliti dal Comitato Direttivo e implementati dal Direttore.

Accesso documentale, accesso civico e accesso generalizzato

Il D. Lgs. 97/2016 – FOIA (Freedom of Information Act) – ha introdotto sostanziali modifiche al D. Lgs. 33/2013 ampliando la disciplina del diritto di accesso. Infatti, oltre al classico diritto di accesso documentale disciplinato dalla L. 241/1990, il diritto di accesso è oggi civico e generalizzato:

- Accesso Civico (accesso civico “semplice”) – art. 5, c.1 D. Lgs. 33/2013, relativo alla titolarità diffusa per l’accesso a documenti, atti e informazioni oggetto di obblighi di pubblicazione imposti dalla legge.
- Accesso Civico Generalizzato – art. 5, c.2 D. Lgs. 33/2013: diritto a titolarità diffusa relativo all’accesso a documenti, atti e informazioni che non siano oggetto di obblighi di pubblicazione imposti dalla legge.

Per entrambe le suddette forme di accesso, il cittadino, senza alcuna limitazione e senza obbligo di motivazione, può effettuare la richiesta rivolgendosi alla posta istituzionale, al referente per la trasparenza o al RPCT.

Anci Toscana consente l’accesso ai propri atti e documenti ed è allineata agli obblighi normativi anche sotto il profilo dell’indicazione dei recapiti e delle modalità da seguire per le richieste.

In data 22 novembre 2021, è pervenuta tramite PEC la prima richiesta di accesso agli atti, successivamente qualificata dallo stesso richiedente come “accesso civico generalizzato” sempre attraverso PEC in data 13 dicembre 2021. A seguito di tale richiesta, è stato istituito il Registro di accesso agli atti, aggiornato poi con la seconda richiesta di “accesso civico generalizzato” del 5 aprile 2022. Nell’annualità 2023 non sono pervenute richieste di accesso agli atti di nessuna tipologia.

Convegni, formazione e ricerca sulla promozione della Trasparenza

L'Associazione continuerà ad avvalersi della sua agenzia formativa per proseguire con la formazione dei propri dipendenti sui temi della prevenzione della corruzione e della trasparenza amministrativa, nonché per tenerli aggiornati.

Per il triennio 2024-2026, anche riguardo all'attività rivolta verso i soci e tutti gli altri soggetti potenzialmente interessati, si intende proseguire la programmazione di iniziative convegnistiche e formative, alcune specialistiche e altre a carattere più ampio, in tema di prevenzione della corruzione, trasparenza amministrativa, legalità e promozione della partecipazione.

Whistleblowing

In linea con la Legge n. 179/2017 "Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato", nel 2022 è stata attivata la procedura di "whistleblowing", dandone comunicazione al personale con apposita circolare.

Proposta redatta dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT):
dott. Simone Gheri:

simone.gheri@ancitoscana.it; 055 2477 490

(Designazione del Presidente n. 2 del 12/02/2017, prot. 29/s/'17, conferma di nomina Prot. n. 89 del 17/01/2020)

Hanno collaborato alla stesura del presente documento i referenti individuati dal RPCT:

Sandro Bartoletti sandro.bartoletti@ancitoscana.it

Vanessa De Feo vanessa.defeo@ancitoscana.it

Sara Tavazzi sara.tavazzi@ancitoscana.it



www.ancitoscana.it