

Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
P.T.P.C.T.

S.A.BA.R. S.PA. -S.A.BAR. SERVIZI S.R.L.

Annualità 2023- 2025

quinto

aggiornamento

Allegato del MOG 231 di parte generale

Art. 1 Normativa.....	3
Art. 2 Scopo	4
Art. 3 Rapporti tra P.T.P.C.T. e S.A.BA.R.	4
Art. 4 Organo di indirizzo	5
Art. 5 Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (R.P.C.T.)	5
Art. 6 Responsabili d'Area	6
Art. 7 Attività preliminare	6
Art. 8 Analisi del contesto esterno.....	7
Art. 9 Analisi del contesto interno	8
Art.10 Mappatura dei processi.....	1
Art. 11 Aree a rischio	14
Art. 12 Misure di prevenzione del rischio	16
TABELLA II	17
Art. 13 Misure trasversali di prevenzione del rischio.....	19
Art. 14 Trasparenza e accesso civico	20
Art. 15 Codice di comportamento.....	21
Art. 16 Rotazione ordinaria e straordinaria.....	22
Art. 17 Azione di sensibilizzazione e rapporti con la società ed il territorio	23
Art. 18 Conflitti di interesse	24
Art. 19 Autorizzazione incarichi.....	24
Art.20 Formazione.....	25
Art. 21 Segnalazioni (Whistleblowing).....	26
Art. 22 Incompatibilità ed inconferibilità di incarichi	26
Art. 23 Responsabile della pubblicazione sul sito web.....	27
Art. 24 Relazione annuale RPCT.....	27
Art. 25 RASA.....	27
Art. 26 Monitoraggio	27
Art. 27 Monitoraggio dei rapporti fra azienda, Amministrazioni e soggetti esterni.....	28
Art. 28 Coordinamento con il sistema di controllo interno.....	28
Art. 29 Aggiornamento del PTPCT	28
Art. 30 Protezione dei dati personali e coordinamento con il DPO/RPD	29
Art. 31 Violazione del PTPCT	29
Art. 32 Efficacia del PTPCT	29

NORMATIVA E FINALITA'

Art. 1 Normativa

1. La Legge n.190/2012 recante “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione”, che ha introdotto nel nostro ordinamento giuridico una prima organica disciplina normativa volta ad attuare una strategia di prevenzione della corruzione, ha previsto un doppio livello di interventi contestuali e sinergici:
 - a) A livello centrale è stato introdotto uno strumento innovativo, il Piano Nazionale Anticorruzione (a seguire P.N.A.), il quale costituisce a tutt’oggi uno dei documenti strategici adottati dall’Autorità nazionale Anticorruzione (a seguire ANAC) per la redazione e l’attuazione della normativa in materia di lotta alla corruzione;
 - b) A livello decentrato è stato demandato ai soggetti sottoposti alla normativa di adottare il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (a seguire P.T.P.C.T.), inteso come strumento interno che analizza il contesto societario e individua degli strumenti efficaci per la prevenzione della corruzione. Il P.T.P.C.T. è, in estrema sintesi, un programma di attività in cui, identificate le aree di rischio ed i rischi specifici, in cui sono indicate le misure da implementare per la prevenzione della corruzione, in relazione al livello di specificità dei rischi, dei responsabili e dei tempi per l’applicazione di ciascuna misura. Peraltro, è uno strumento flessibile e modificabile nel tempo al fine di ottenere, quale risultato finale, la costituzione di un modello organizzativo che garantisca un sistema efficace di controlli preventivi e successivi.
2. La funzione del P.T.P.C.T. è quella di:
 - fornire una valutazione del diverso livello di esposizione degli uffici al rischio di corruzione e stabilire interventi organizzativi volti a prevenire il medesimo rischio;
 - creare un collegamento tra corruzione - trasparenza - performance in un’ottica di più ampia gestione del rischio istituzionale.
3. Il P.T.P.C.T. risponde alle seguenti esigenze:
 - Individuare le attività nell’ambito delle quali è più elevato il rischio di corruzione;
 - Prevedere, per le attività individuate a maggior rischio di corruzione, meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni idonei a prevenire il rischio di corruzione;
 - Prevedere, con particolare riguardo alle attività a maggior rischio di corruzione, obblighi di informazione nei confronti del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (a seguire R.P.C.T.);
 - Monitorare il rispetto dei termini, previsti dalla legge o dai regolamenti, per la conclusione dei procedimenti;
 - Monitorare i rapporti tra la società ed i soggetti che con essa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, anche verificando eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i dipendenti degli stessi soggetti e i dipendenti della società.
4. La materia della lotta alla corruzione è stata rafforzata dal D.lgs. 33/2013 e s.m.i. “Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte di pubbliche amministrazioni” che risponde all’esigenza di assicurare la trasparenza dei dati e delle informazioni di pubblico interesse, rispetto alla quale trattazione si rinvia all’art.14.
5. Rispetto alla normativa sopra illustrata S.A.BA.R. S.p.a. e S.A.BA.R. Servizi S.r.l. (a seguire congiuntamente “S.A.BA.R.”) hanno già adempiuto agli obblighi su di loro sussistenti e con il presente aggiornamento del P.T.P.C.T. intendono adeguarsi alle novità normative ed interpretative intervenute nel corso del 2021.
6. Nel rispetto delle indicazioni contenute al paragrafo 2 dell’aggiornamento del P.N.A. 2018, devono inserirsi nel Modello di Organizzazione, Gestione e controllo (MOG) le misure integrative per la prevenzione della corruzione.
7. Il presente aggiornamento del P.T.P.C.T. è stato, pertanto, assunto quale allegato del MOG 231, rappresentandone parte integrante e sostanziale pur mantenendo la natura di strumento flessibile soggetto ad aggiornamento annuale come previsto per legge.

Art. 2 Scopo

1. La ratio della normativa individuata all'articolo 1 non è solo quella di prevenire eventi corruttivi in senso stretto, vale a dire le singole fattispecie di reato penalmente perseguibili, ma di prevenire eventi corruttivi in accezione più ampia, come chiarito nell'aggiornamento del P.N.A. 2015, ove è possibile rinvenire la nozione di corruzione, intesa non solo come il "reato di corruzione e del complesso dei reati contro la pubblica amministrazione, ma coincidente con la "maladministration", intesa come "assunzione di decisioni (di assetto di interessi a conclusione di procedimenti, di determinazioni di fasi interne a singoli procedimenti, di gestione di risorse pubbliche) devianti dalla cura dell'interesse generale a causa del condizionamento improprio da parte di interessi particolari. Occorre, cioè, avere riguardo ad atti e comportamenti che, anche se non consistenti in specifici reati, contrastano con la necessaria cura dell'interesse pubblico e pregiudicano l'affidamento dei cittadini nell'imparzialità delle amministrazioni e dei soggetti che svolgono attività di pubblico interesse". Per ridurre le ipotesi di maladministration la Società ha pertanto adottato un codice di comportamento (cfr. art. 15).
2. In linea generale, dunque, coerentemente con le linee guida contenute nei P.N.A., con la normativa nazionale e con le interpretazioni fornite dall'A.N.A.C. sino alla data di adozione del presente aggiornamento del P.T.P.C.T., l'approccio metodologico utilizzato si basa principalmente sulle seguenti attività:
 - Mappatura dei processi e identificazione delle aree a rischio.
 - Valutazione del rischio.
 - Individuazione delle misure di prevenzione.
3. Mediante l'adozione dell'aggiornamento del P.T.P.C.T. S.A.BA.R. intende continuare a cooperare per la diffusione della cultura della legalità nel settore pubblico e, particolarmente, nella società a capitale pubblico.

Il presente aggiornamento del P.T.P.C.T. ha validità triennale, è riferito al periodo 2023/2025 e verrà aggiornato annualmente, secondo una logica di programmazione scorrevole, tenendo conto degli obiettivi e delle priorità posti dagli Organi di vertice, delle modifiche normative e organizzative, delle indicazioni fornite dal Dipartimento della Funzione Pubblica e dall'A.N.A.C.

4. Per il 2023 sono stati fissati i seguenti obiettivi strategici distinti per SABAR S.p.a e SABAR Servizi S.r.l.
Sabar Servizi S.r.l.:
 - Implementazione dei sistemi di monitoraggio.
 - Adeguamento alle novità introdotte dal PNA 2022, adottato dall'ANAC il 29 dicembre 2022.
 - Erogazione della formazione in materia di prevenzione della corruzione.Per SABAR S.p.a.
 - Implementazioni al sistema attuale di segnalazione, alla luce delle indicazioni contenute nella normativa di recepimento della direttiva europea n. 1937/2019, di cui al comunicato del Consiglio dei Ministri del 09/12/2022.
 - Adeguamento PTPCT alle previsioni di cui al PNA 2022.

Art. 3 Rapporti tra P.T.P.C.T. e S.A.BA.R.

1. L'elaborazione del P.T.P.C.T. recepisce gli obiettivi strategici fissati dall'organo di indirizzo in materia di prevenzione della corruzione per il 2022 e tiene conto degli obiettivi statutari aziendali.
2. Il P.T.P.C.T., infatti, operando di concerto con MOG, non dovrà incidere negativamente sulle dinamiche aziendali, ma dovrà integrarsi con le stesse al fine di inserirvi elementi di protezione e tutela.
3. Il tutto nell'ambito di un contesto aziendale integro che, sino ad oggi, non ha mai riscontrato, a nessun livello, episodi di corruzione di qualsivoglia natura.

SOGGETTI COINVOLTI

Art. 4 Organo di indirizzo

1. L'organo di indirizzo politico coincide nell'Amministratore Unico in S.A.BA.R. SERVIZI S.R.L. e nel Consiglio di Amministrazione in S.A.BA.R. S.p.a.
2. L'organo di indirizzo politico viene coinvolto sia nella definizione degli obiettivi strategici, a seguito della comunicazione della relazione di cui all'art. 24, che nell'approvazione del P.T.P.C.T., potendo fornire indicazioni ed eventuali modifiche da apportare al documento
3. Il R.P.C.T. trasmette, per conoscenza, il P.T.P.C.T. approvato all'Assemblea dei soci.

Art. 5 Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (R.P.C.T.)

1. L'articolo 1 comma 7 della l. 190/2012 richiede che l'organo di indirizzo politico provveda a nominare un Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (a seguito R.P.C.T.). In attuazione del provvedimento normativo di cui sopra, l'organo amministrativo di S.A.BA.R. con delibera reperibile sul sito web alla sezione "Amministrazione trasparente" ha nominato quale R.P.C.T. il dipendente Marco Cantoni.
2. Le funzioni ed i compiti del R.P.C.T. sono disciplinati dall'art. 1, commi 8-10, della L. 190/2012, dal D.Lgs. 39/2013, dalle Linee Guida A.N.A.C. del 3/08/2016 in materia di incompatibilità ed inconferibilità, dal D.lgs. 33/2013 e s.m.i e dall'Allegato n. 3 al PNA. Esemplificativamente si chiarisce che il R.P.C.T. è soggetto deputato alle seguenti attività:
 - predisposizione del P.T.P.C.T. e del suo aggiornamento;
 - verifica dell'efficace attuazione del P.T.P.C.T. e formulazione di proposte di modifica allo stesso allorché vengano accertate significative violazioni delle prescrizioni, ovvero quando intervengano mutamenti nell'organizzazione o nell'attività di S.A.BA.R. e, in ogni caso, ogni qualvolta se ne ravvisi la necessità;
 - definizione di procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare nei settori particolarmente esposti alla corruzione;
 - individuazione del personale da inserire nei programmi di formazione;
 - predisposizione e trasmissione della relazione annuale sulle proprie attività svolte all'organo amministrativo;
 - pubblicazione sul sito web istituzionale della relazione annuale recante i risultati dell'attività svolta;
 - promozione e aggiornamento del Codice di Comportamento;
 - segnalazione della mancata applicazione delle misure;
 - controllo la pubblicazione dei dati indicati per legge sul sito;
 - gestione dell'accesso civico;
 - riferisce all'Organo di indirizzo;
 - sollecitazione dell'individuazione del RASA;
 - Interlocuzione con l'ANAC.
3. A garanzia dei compiti e doveri sopra elencati, il R.P.C.T. può esercitare i seguenti poteri:
 - verificare e chiedere delucidazioni per iscritto e verbalmente a tutti i dipendenti su comportamenti potenzialmente a rischio corruzione e illegalità;
 - richiedere ai dipendenti che hanno istruito un procedimento (come bandi di gara o concorsi di selezione del personale) di fornire motivazioni per iscritto circa le circostanze di fatto e di diritto che sottendono all'adozione del provvedimento finale;
 - effettuare, tramite l'ausilio di soggetti interni competenti per settore, ispezioni e verifiche presso ciascun ufficio al fine di procedere al controllo del rispetto delle condizioni di correttezza e legittimità dei procedimenti in corso o già conclusi;
 - avviare i procedimenti di verifica in materia di incompatibilità ed inconferibilità, in ossequio alle Linee Guida del 3/08/2016, adottate dall'A.N.A.C.
4. Il R.P.C.T., nell'esercizio delle sue funzioni, si avvale della collaborazione degli organi societari, e, laddove richiesto, dei dipendenti.

5. Il R.P.C.T., nell'ambito della normativa sulla trasparenza, svolge stabilmente un'attività di controllo sull'adempimento da parte di S.A.BA.R. agli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente, assicurando la completezza, la chiarezza e l'aggiornamento delle informazioni pubblicate. Inoltre, egli controlla e assicura la regolare attuazione dell'accesso civico, di cui all'articolo 14.
6. In linea con le indicazioni contenute nel P.N.A. 2018, il R.P.C.T. deve informare l'organo amministrativo in caso di condanna penale in primo grado per i reati di cui al D.lgs. 235/2012 art. 7 comma 1 lettera da a) a f) e per i reati contro la pubblica amministrazione.
7. Laddove S.A.BA.R. venisse a conoscenza di condanne penali erogate nei confronti del R.P.C.T., su comunicazione del R.P.C.T. medesimo o di altro soggetto, sarà obbligata a revocare l'incarico, con atto motivato e conseguente comunicazione della revoca all'A.N.A.C.
8. In ottemperanza alle indicazioni contenute nel PNA 2022, nelle ipotesi di assenza prolungata del RPCT, SABAR provvederà a nominare un sostituto nel rispetto dei criteri indicati nella determina ANAC n. 1134/2017.

Art. 6 Responsabili d'Area

1. Nell'ambito dell'attività d'analisi della società, di cui agli artt. 7 e ss., sono individuate delle Aree attraversate quali si estrinseca l'attività societaria.
2. Per ogni Area è individuato un Responsabile d'Area, come da organigramma.
3. Ogni Responsabile, per l'area di rispettiva competenza:
 - Partecipa al processo di gestione del rischio, garantendo la puntuale comunicazione semestrale dei flussi informativi al R.P.C.T.;
 - Vigila sull'osservanza del Codice di Comportamento e del presente P.T.P.C.T. e segnala eventuali casi di violazione al R.P.C.T.;
 - Osserva le misure contenute nel P.T.P.C.T. e nel Codice di Comportamento;
 - Presta la propria collaborazione al R.P.C.T. fornendo le informazioni necessarie e pertinenti alla propria Area nella fase della mappatura dei processi, nell'identificazione degli eventi rischiosi e nell'identificazione delle misure.

ANALISI

Art. 7 Attività preliminare

1. Ai sensi dell'art.1, comma 9, lett. a) della legge n.190/2012 il P.T.P.C.T. deve individuare le attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio di corruzione, anche raccogliendo le proposte dei dirigenti e dei Responsabili d'area.
2. Nell'ambito della individuazione delle singole fasi in cui si potrebbero ravvisare attività a maggior rischio di corruzione vengono poste in essere le seguenti cautele:
 - a. censimento e valutazione di processi e procedimenti - in tale contesto viene elaborato un documento caratterizzato dalla massima esaustività possibile, finalizzata ad analizzare e tracciare tutti i procedimenti aziendali, anche riprendendo e rielaborando i dati già in possesso a seguito dei sistemi di gestione adottati, nonché dell'adozione MOG;
 - b. analisi del rischio corruttivo - i procedimenti ed i processi di cui sopra sono valutati e, all'esito, è stato assegnato un indice di rischio corruttivo, al quale faranno seguito eventuali azioni e/o contromisure;
 - c. individuazione delle attività a maggior rischio corruzione - partendo dalla valutazione della dimensione aziendale, dal numero dei soggetti coinvolti nelle posizioni ritenute a maggior rischio corruttivo, dalla incidenza di sollecitazioni esterne alla realtà aziendale, verranno intrapresi procedimenti ed azioni in linea con quanto indicato alla lettera b).
3. Utilizzando come riferimento i parametri sin qui elencati il R.P.C.T. ha organizzato una provveduto ad acquisire degli audit documentali da parte dei Responsabili d'Area, al fine di implementare ulteriormente l'analisi di cui a seguire.

Art. 8 Analisi del contesto esterno

1. Nel rispetto del testo dell'aggiornamento del P.N.A. 2015 S.A.BA.R. si pone l'obiettivo di analizzare il contesto esterno, evidenziando come le caratteristiche dell'ambiente nel quale la società opera, con riferimento, ad esempio, a variabili culturali, criminologiche, sociali ed economiche del territorio possano favorire il verificarsi di fenomeni corruttivi al proprio interno.
2. S.A.BA.R. ritiene opportuno attingere informazioni da fonti qualificate e controllate circa i dati relativi al contesto culturale, sociale, economico, al tasso di criminalità e alla presenza di criminalità organizzata.
3. S.A.BA.R. intende analizzare i seguenti aspetti che possono favorire il verificarsi di fenomeni corruttivi:
 - variabili culturali
 - variabili criminologiche
 - variabili sociali ed economiche del territorio

Variabili culturali

- Nel corso del 2022, nonostante sia rientrata l'emergenza sanitaria e con essa siano state gradualmente eliminate le misure di sicurezza anticontagio, l'adozione di forme di lavoro a distanza è rimasta nella disponibilità delle società.
- Tuttavia, in S.A.BA.R. tutte le attività, fatta eccezione di quelle svolte presso gli uffici, non possono essere realizzate attraverso lo smart working, per la natura intrinseca dell'attività; pertanto, si è cercato di aumentare le misure di sicurezza al fine di garantire una maggiore tutela dei dipendenti.
- Nel corso del 2023, laddove la società decidesse di adottare forme di lavoro a distanza ed in smart working, attiverà le forme di vigilanza ritenute più opportune.
- Allo stato attuale, le variabili culturali analizzate non sono tali da incidere sull'aumento del rischio di verificazione di eventi corruttivi nelle farmacie.
- Quanto agli uffici, nel corso del 2022 ci si è avvalsi di forme di lavoro in smart working.

RISCHI:

- lassismo e demotivazione dei lavoratori in telelavoro
- riduzione del monitoraggio sulla gestione finanziaria
- carenza di vigilanze nella selezione del personale
- riduzione controlli sulla gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture

MISURE ADOTTATE:

Le misure adottate già nel corso del 2021, sono confermate nel presente aggiornamento in caso di smart working nel corso del 2023, per fare fronte ai rischi suddetti sono le seguenti:

- applicazione più rigorosa dei regolamenti interni;
- organizzazione di riunioni di staff anche con mezzi informatici a distanza.

Variabili sociali ed economiche del territorio

- Da un punto di vista sociale ed economico, la fase post pandemica è stata caratterizzata da un aumento dell'inflazione, un aumento dei costi per i servizi energetici e una penuria di materie prime.
- Tali fattori hanno necessariamente avuto delle percussioni anche in capo alle società SABAR ma non hanno pregiudicato la loro operatività. Si ritiene, pertanto, che le variabili sociali ed economiche non hanno determinato un aumento dell'esposizione del rischio a eventi corruttivi.

Variabili criminologiche

- A livello nazionale, deve darsi atto del fatto che dal documento del febbraio 2021 dell'osservatorio sui conti pubblici italiani recante "Corruzione, si interrompe il miglioramento dell'Italia" viene affermato che "il livello di corruzione sperimentata dall'Italia rimane tra i più bassi al mondo, dato che in quasi tutte le economie emergenti la corruzione è un fenomeno di gran lunga più diffuso".

- Nella relazione dell'ANAC del 17/10/2019 recante "La corruzione in Italia (2016-2019) numeri, luoghi e contropartite del malaffare" è possibile evincere che la Regione Emilia-Romagna, ove ha sede S.A.BA.R. non è affetta da evidenti fenomeni corruttivi benchè, a livello nazionale, il settore dei rifiuti ricopre il 22% dei settori maggiormente colpiti dal fenomeno.

Si rinvia al PTPCT 2021-2023 della Regione Emilia-Romagna, territorio ove la società opera, ove in particolare è previsto al paragrafo 3.2.1 che "Gli effetti negativi dello shock da coronavirus si faranno sentire più a lungo nel settore dei servizi. Se si prevede che nel 2020 il valore aggiunto subisca una riduzione più contenuta rispetto agli altri macro-settori (-8,7 per cento), la tendenza positiva che dovrebbe affacciarsi nuovamente nel 2021 non sarà forte come per gli altri settori (+4,4per cento)" e al paragrafo 3.2.2. che "Secondo le recenti indagini giudiziarie, il nostro territorio oggi sembrerebbe essere quindi di fronte a un fenomeno criminale e mafioso in via di sostanziale mutamento: non più isolato dentro i confini dei traffici illeciti come è avvenuto in passato, ma ormai presente anche nella sfera della società legale e capace di mostrare, quando necessario, i tratti della violenza tipici dei territori in cui ha avuto origine".

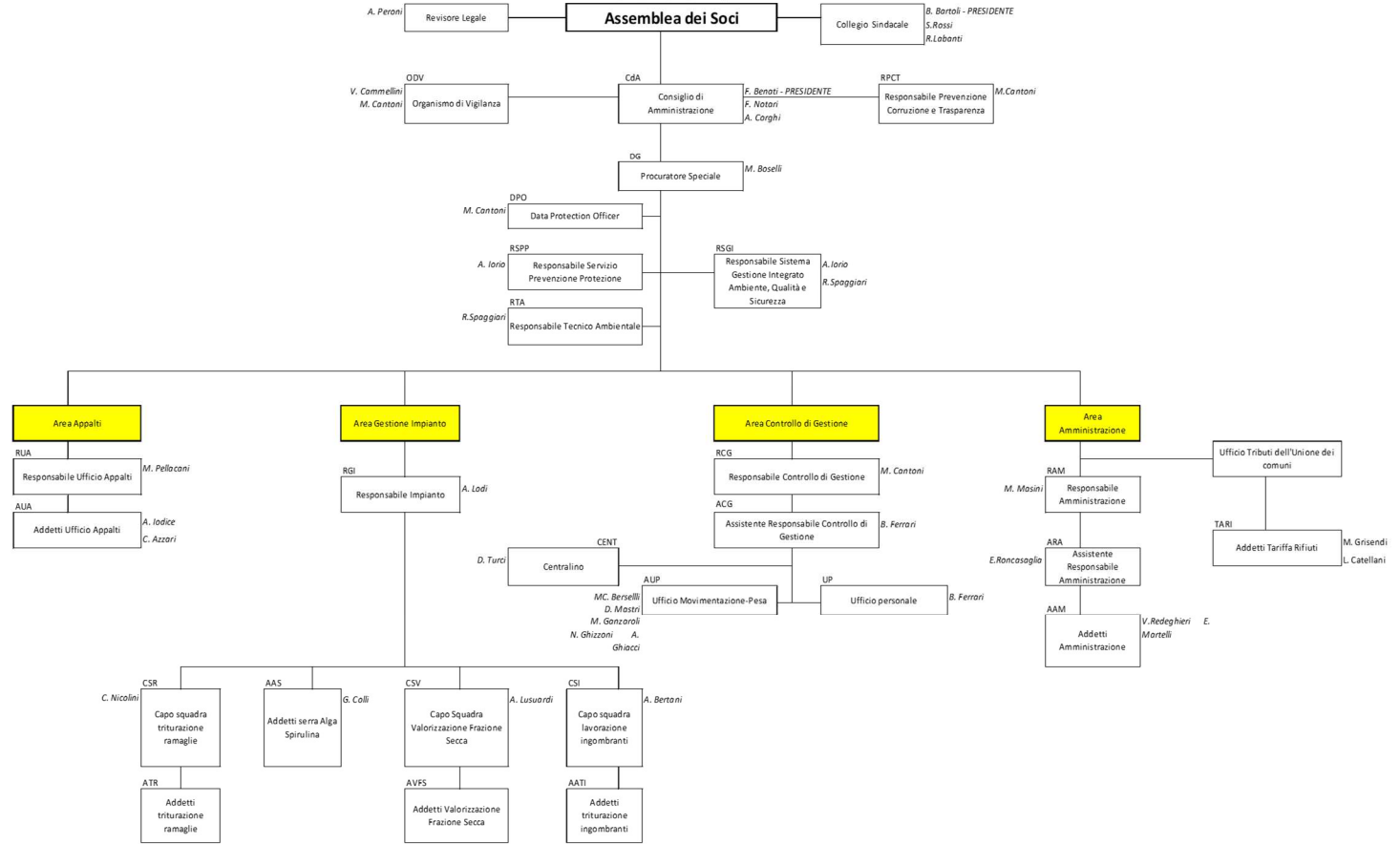
MISURE ADOTTATE:

- Atteso quanto sopra, la società intende confermare per il 2022 le misure già adottate negli anni precedenti, individuate come segue:
 - applicazione dei patti d'integrità con i partner commerciali;
 - applicazione rigorosa della procedura scelta fornitori.

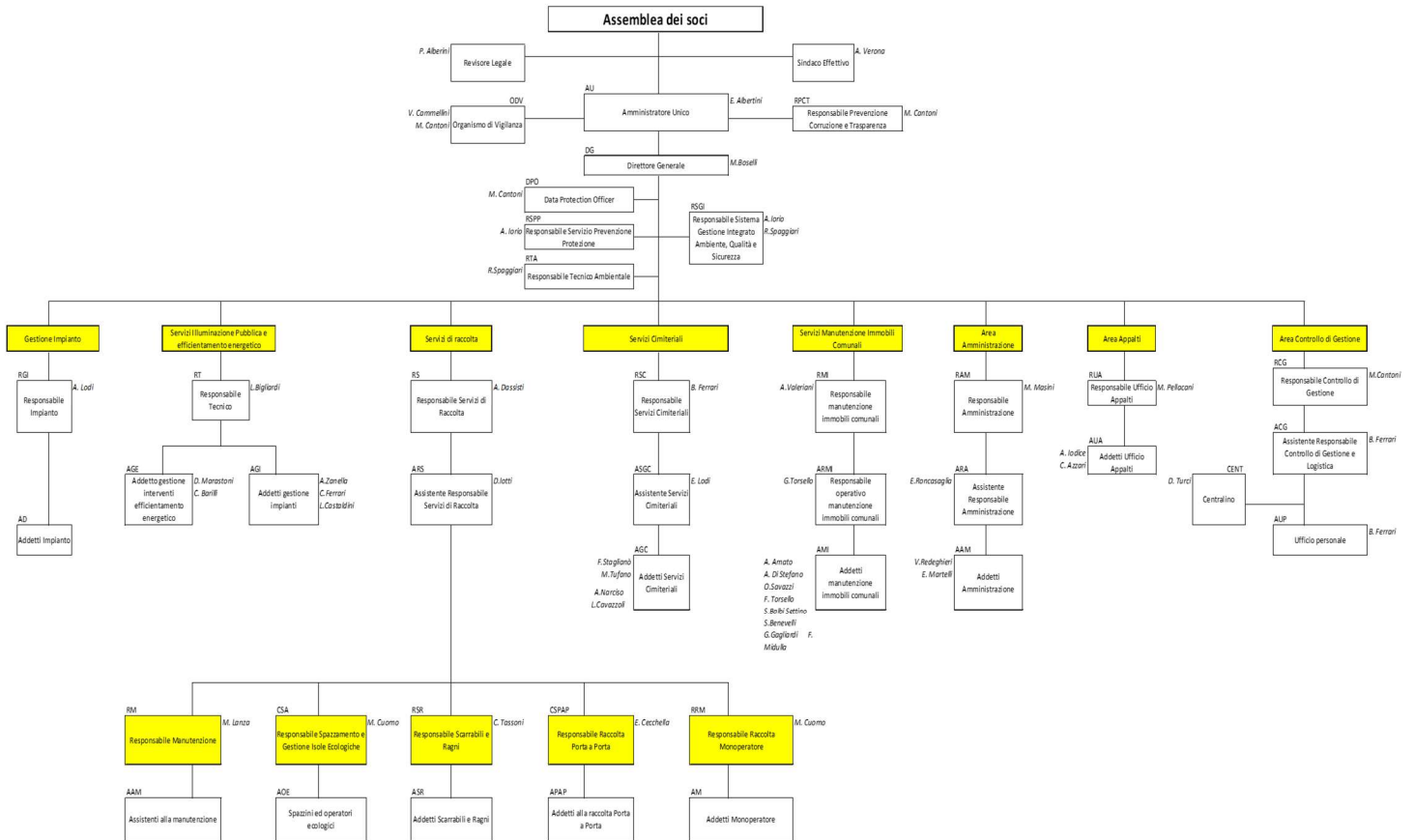
Art. 9 Analisi del contesto interno

1. La struttura organizzativa di S.A.B.A.R. S.p.A., analogamente a quella di S.A.BA.R. Servizi S.r.l., è di tipo gerarchico - funzionale fondata sull'individuazione di Responsabili di funzione per settore, a cui sono assegnati compiti operativi e di coordinamento.
2. In posizione apicale è rinvenibile l'organo amministrativo.
3. Struttura organizzativa: Tutti i servizi relativi alla discarica ed alla sua gestione, ad oggi, vengano svolti dalla società avente connotazione operativa, ossia S.A.BA.R. Servizi S.r.l., mentre S.A.BA.R. S.p.a. mantiene la titolarità e la proprietà degli impianti. Le due realtà sono distinte ma partecipate dai medesimi 8 comuni.
4. I servizi commerciali vengono seguiti da personale che opera sotto il controllo del Direttore Generale, con il quale condividono linee operative e gestionali, con riferimento a tutti i servizi erogati.
5. Tutte le Aree di cui meglio al successivo articolo sono sottoposte alla direzione generale che coordina, vigila e dirige SABAR. Pertanto, la responsabilità in materia di prevenzione della corruzione delle Aree è della direzione generale in solido con ogni singolo Responsabile d'Area.
6. Organigramma: A seguire l'organigramma delle due società S.A.BA.R.

ORGANIGRAMMA DI SABAR SPA - M004 Rev.27 del 12/01/2023



ORGANIGRAMMA DI SABAR SERVIZI S.R.L. - M004 Rev.27 del 12/01/23



Art. 10 Mappatura dei processi

1. Sulla base delle nuove indicazioni fornite nel PNA 2019-2021, si è proceduto a svolgere negli scorsi anni degli audit interni cartacei al fine di sviluppare la mappatura dei processi.
2. Come indicato nel PNA 2019-2021 dell'ANAC, è possibile prevedere una gradualità dell'approfondimento dell'analisi del contesto interno, in particolar modo nelle strutture piccole.
3. Attese le indicazioni contenute nel predetto documento si da atto che, a decorrere dal 2020 e per ogni annualità successiva si provvederanno a sviluppare ulteriori elementi descrittivi sino al raggiungimento della completezza della descrizione dei processi.
4. stato chiarito nel medesimo documento sopra richiamato che gli elementi di base per l'analisi del processo sono prevalentemente 3:
 - a. breve descrizione del processo
 - b. attività che scandiscono e compongono il processo
 - c. responsabilità complessiva del processo e soggetti che svolgono le attività del processo
5. S.A.BA.R. ha già provveduto a sviluppare le predette voci nella mappatura dei processi e nel corso del presente aggiornamento intende sviluppare ulteriormente anche la voce relativa all'individuazione degli eventi rischiosi per ogni processo mappato.
6. Gli indici presi in considerazione nella mappatura afferiscono a:
 - a) Poteri decisionali
 - b) Poteri di spesa
 - c) Responsabilità
 - d) Poteri disciplinari
 - e) Poteri discrezionali
7. aree di attività di S.A.BA.R. sono le seguenti:
 - a- Servizi Energetici

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale
Procedure e Regolamenti rispettati: procedura scelta fornitori

Poteri discrezionali	Si
Poteri disciplinari	No
Poteri decisionali	Si
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	Si (mitigato da controlli o presenza determina a monte)
N. Processi analizzati	1
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	No
Sinergia con altri uffici/aree	Area appalti

a.1 Gestione illuminazione pubblica: il processo concerne tutte le attività preliminari, concomitanti e propedeutiche relative all'attività sull'illuminazione pubblica.

N. personale coinvolto: 4

Attività afferenti alla Fase operativa:

- Progettazione impianti di illuminazione pubblica.
- Direzione lavori per i lavori di efficientamento dei comuni soci.
- Coordinamento e gestione del personale interno e delle aziende esterne.

Attività afferente alla fase gestionale:

- Bolle in ingresso ed uscita.
- Verifica fatture.
- Redazione e gestione contratti tra SABAR e comuni.
- Acquisto dei vari fornitori e controllo del magazzino.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli incrociati su provvedimenti decisori.
- Mancato controllo documentazione.
- Mancata archiviazione della documentazione.
- Mancata oggettività nella scelta dei fornitori.
- Produzione documentazione incompleta o inesatta.

b- RSPP e assistente impianto

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale

Procedure e Regolamenti rispettati:

- Accordo Stato Regioni del 11 gennaio 2012
- D.lgs. 81/2008
- Procedura interna PO_001_SGAQS- rev. 3
- Informazione Formazione Addestramento
- Protocollo sanitario redatto dal Medico competente
- Procedura interna PO _ 022_ SGS_ rev. 0- Sorveglianza sanitaria
- Procedura interna PO_015_SGS_ rev.3 Gestione DPI
- Autorizzazioni ambientali vigenti in capo alle aziende e normativa ambientale
- Procedura interna PO_ 002_ SGAQS_rev. 9 - gestionale
- Sorveglianza controllo sicurezza, manutenzioni
- Procedura interna PO_003_SGA-rev. 3 gestione sorveglianza controllo ambientale
- Procedura interna PO_ 017_ SGAQS-rev.0- gestione modifiche.

Poteri discrezionali	No
Poteri disciplinari	No
Poteri decisionali	No
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	No
N. Processi analizzati	1
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	Si
Sinergia con altri uffici/aree	Area appalti, Uff. manutenzione, Uff. pesa, Direzione aziendale, Servizi di raccolta, Responsabile impianto

b.1 RSPP e assistenza impianto: tale processo afferisce alle attività relative agli adempimenti di legge in materia di sicurezza e igiene sui luoghi di lavoro.

N. personale coinvolto: 1

Attività relative alla fase operativa:

- Individuazione dei bisogni formativi dei lavoratori in ambito sicurezza.
- Coordinamento con il medico competente per la sorveglianza sanitaria dei lavoratori.
- Fornitura dell'abbigliamento da lavoro e di protezione dei lavoratori.
- Coordinamento con i consulenti per il mantenimento delle certificazioni ambientali, di sicurezza e aggiornamento dei documenti di valutazione dei rischi.
- Coordinamento con il responsabile impianto per i monitoraggi e gli adempimenti ambientali, le manutenzioni e le verifiche di sicurezza.
- Coordinamento con i responsabili delle aree per adempimenti da mettere in atto;
- Impianto di trasferimento dei rifiuti organici;
- Realizzazione tettoia per lavorazione dei rifiuti ingombranti.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Produzione documentazione incompleta o inesatta.
- Carente fornitura di DPI.
- Mancata attività informativa in materia di sicurezza.
- Fornitura di sistemi di sicurezza inadeguati o degradati.
- Carente manutenzione.

c- Appalti

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale

Procedure e Regolamenti rispettati:

- Linee guida ANAC e normativa vigente
- PO 007 SAT rev.2 Monitoraggio assenze di condanne per dipendenti ed esterni che partecipano a commissioni
- PO 005 SAT rev. 1 Consulenze
- Patto d'integrità con i partner commerciali

Poteri discrezionali	Si ove RUP
Poteri disciplinari	No
Poteri decisionali	Si ove RUP
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	Si (mitigato da controlli o presenza determina a monte)
N. Processi analizzati	3
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	Sì
Sinergia con altri uffici/aree	Uff. manutenzione, Uff. Controllo Gestione, Direzione aziendale, Servizi di raccolta

c.1 Affidamento lavori servizi e forniture: tale processo afferisce alle attività preliminari, concomitanti e conseguenti alle procedure di acquisti e per partecipazione a procedure ad evidenza pubblica in qualità di operatore economico.

N. personale coinvolto: 4

Attività relative alla fase preliminare:

- Predisposizione documentazione per gestione affidamenti diretti fino a 40.000 euro.

- Predisposizione documentazione per gestione gare di appalto di importo superiore a 40.000 euro.
- Apertura CIG/CUP.
- Supporto ai responsabili d'area per redazione capitolato speciale d'appalto.
- Determina a contrarre.

Attività relative alla fase selettiva

- Nomina commissione di gara.
- Verbali di gara.

Attività relative alla fase esecutiva

- Comunicazione esiti di gara.
- Determina di aggiudicazione.
- Richiesta documentazione per stipula contratto.
- Predisposizione contratto di appalto.
- Controllo amministrativo propedeutico a pagamento delle fatture.
- Supporto amministrativo nella fase esecutiva del contratto per atti correlati
- Predisposizione e inserimento dati da inviare alle autorità e alle istituzioni.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli incrociati su provvedimenti decisori.
- Artificioso frazionamento dell'acquisto.
- Assenza dei controlli sui requisiti di carattere generale e speciale.
- Proroghe o rinnovi immotivati o non contemplati nella procedura di affidamento.
- Produzione e trasmissione di documentazione incompleta o inesatta.
- Attività preferenziale e comunque non oggettiva nella predisposizione della documentazione di affidamento.
- Attività preferenziale e comunque non oggettiva nella gestione della procedura di affidamento.
- Dolosa mala gestio nell'esecuzione dei contratti.
- Mancata acquisizione della documentazione necessaria per lo svolgimento della procedura per l'affidamento.
- Mancato rispetto della procedura interna per l'affidamento.
- Mancata applicazione della normativa.

c.2 Partecipazione a gare: questo processo afferisce alle attività legate alla partecipazione della società, quale operatore economico, a procedure ad evidenza pubblica.

N. personale coinvolto: 3

Attività relative alla fase operativa.

- Predisposizione e inoltro documentazione.
- Gestione documentazione.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Produzione e trasmissione di documentazione incompleta o inesatta.
- Mancata applicazione della normativa.

c.3 Supporto agli organi sociali: questo processo è relativo alle attività di supporto fornito agli organi sociali.

N. personale coinvolto: 3

Attività relative alla fase operativa:

- Supporto di segretariato alla direzione.
- Supporto amministrativo per pratiche di recupero crediti.
- Predisposizione documentazione per erogazioni liberali e sponsorizzazioni.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Produzione e trasmissione di documentazione incompleta o inesatta.
- Mancata applicazione della normativa.
- False dichiarazioni per ottenere erogazioni liberali e sponsorizzazioni.

d- Impianto

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale

Procedure e Regolamenti rispettati:

- Autorizzazioni in essere
- PO 003.
- PO 002.
- PO 013.

Poteri discrezionali	No
Poteri disciplinari	No
Poteri decisionali	No
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	Si (mitigato da controlli o presenza di determina a monte)
N. Processi analizzati	4
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	Si
Sinergia con altri uffici/aree	Area Amministrazione, area appalti, RSPP, Uff. pesa.

d.1 Gestione discarica: tale processo afferisce alle attività di verifica e manutenzione dei rifiuti, del biogas e del percolato.

N. personale coinvolto: 4

Attività relative alla fase gestoria:

- Verifica e manutenzione impianti Biogas.
- Verifica e manutenzione impianti Percolato.

Attività fase operativa:

- Raccolta e interpretazione dati.
- Manutenzione macchine.
- Coordinamento personale

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Produzione e trasmissione di documentazione incompleta o inesatta.

- Mancata acquisizione della documentazione necessaria per lo svolgimento delle attività.
- Mancata archiviazione della documentazione.
- Mancata vigilanza e programmazione della manutenzione.
- Mancata applicazione della normativa.
- Coordinamento preferenziale del personale.

d.2 Potature e sfalci: questo processo afferisce alle attività legate alla programmazione di potature e sfalci nonché della manutenzione dei mezzi.

N. personale coinvolto: 5

Attività relative alla fase operativa:

- Programmazione e coordinamento attività.
- Manutenzione mezzi.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Produzione e trasmissione di documentazione incompleta o inesatta.
- Mancata applicazione della normativa.
- Mancata vigilanza e programmazione della manutenzione
- Programmazione e coordinamento secondo criteri preferenziali e non oggettivi.

d.3 Capannone secco: questo processo afferisce alle attività di manutenzione del capannone.

N. personale coinvolto: 10

Attività relative alla fase operativa:

- Manutenzione.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Produzione di documentazione incompleta o inesatta.
- Mancata applicazione della normativa.
- Mancata vigilanza e programmazione della manutenzione

d.4 Stoccaggi e smaltimento: questo processo afferisce alle attività di stoccaggio e smaltimento del percolato e delle acque reflue

N. personale coinvolto: 10

Attività relative alla fase operativa:

- Percolato.
- Acque reflue.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Produzione documentazione incompleta o errata.

e- Controllo di gestione

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale

Procedure e Regolamenti rispettati:

- Procedura interna per la redazione dei tracciati paghe a fine mese.
- Procedura per l'accesso all'impianto.
- Gestione logistica per i rifiuti gestiti.

Poteri discrezionali	No
Poteri disciplinari	No
Poteri decisionali	No
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	No
N. Processi analizzati	3
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	Sì
Sinergia con altri uffici/aree	Direzione Aziendale, Area Amministrazione, area appalti, RSPP, Uff. pesa.

e.1 Personale: tale processo afferisce a tutte le attività legate sia alla gestione amministrativa del personale che alla gestione documentale per l'assunzione dei dipendenti.

N. personale coinvolto: 2

Attività relative alla fase gestionale:

- Rilevazione presenza.
- Quadratura cartellini.
- Comunicazioni per adempimenti di legge.
- Buste paghe e certificazioni uniche.

Attività relative alla fase documentale:

- Acquisizione documentazione malattia e comunicazioni per adempimenti di legge
- Gestione documentazione per infortuni.
- Controlli fatture.
- Calcolo premio di risultato.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Rilevazione delle presenze secondo criteri preferenziali e non oggettivi.
- Gestione preferenziale della documentazione e dei pagamenti.
- Calcolo premio di risultato in carenza di criteri oggettivi.
- Produzione di documentazione incompleta o inesatta.
- Mancata applicazione della normativa.

e.2 Rifiuti: tale processo afferisce a tutte le attività di documentazione e controllo documentale connesse ai rifiuti nonché la gestione delle richieste di autorizzazioni e certificazioni.

N. personale coinvolto: 3

Attività relative alla fase documentale:

- Stipula contratti di trasporto.
- Stipula contratti di noleggio attrezzature, smaltimento e/o recupero.

Attività relative alla fase di controllo:

- Controllo scadenza certificazioni e autorizzazioni.
- Controllo qualità dei rifiuti ritirati.
- Controllo fatture smaltimenti e trasporti.

Attività relative alla fase operativa:

- Richiesta di certificati e schede rifiuto.
- Comunicazioni con le altre Aree.
- Gestione comunicazioni con enti, intermediari e istituzioni.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Produzione di documentazione incompleta o inesatta.
- Carenza controlli.
- Stipulazione contratti secondo criteri preferenziali e non oggettivi.
- Carenza nella vigilanza delle scadenze.
- Mancata applicazione della normativa.
- Mancata vigilanza e programmazione della manutenzione

e.3 Sistema di gestione: Questo processo afferisce a tutte le attività preliminari, concomitanti e conseguenti relative al sistema di gestione integrato per gli schemi di certificazione ambientale, qualità e sicurezza. Inoltre, sono svolte le attività legate alla prevenzione della corruzione e la trasparenza, nel rispetto delle previsioni di legge.

N. personale coinvolto: 3

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Produzione documenti incompleti o non veritieri.
- Carenza d'imparzialità nella gestione delle pratiche seguite.
- Carenza vigilanza certificazioni.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

f- Servizi ambientali

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale

Poteri discrezionali	Si
Poteri disciplinari	Si
Poteri decisionali	Si
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	Si
N. Processi analizzati	1
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	Si
Sinergia con altri uffici/aree	Area Amministrazione, Servizi di raccolta, Area appalti e responsabile Impianto

f.1 Servizi ambientali: tale processo afferisce alla progettazione e organizzazione dei servizi ambientali in cui S.A.BA.R. opera.

N. personale coinvolto: 2

Attività relative alla fase operativa:

- Predisposizione documentazione tecnico-amministrativa
- Comunicazioni nei confronti delle altre Aree

- Controllo funzionalità e conformità isole ecologiche.
- Predisposizione piantine per percorsi mezzi di raccolta.
- Contrattualistica per collocamento materiali raccolti.
- Organizzazione lavoro personale addetto alla raccolta e trasporto.
- Acquisto materiali di ricambio.
- Supporto Area appalti per procedure ad evidenza pubblica.
- Controllo operazioni di stoccaggio provvisorio.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Carenza di imparzialità nella gestione degli acquisti e della organizzazione del personale.
- Carenza manutenzione mezzi.
- Produzione documentazione incompleta o errata.

g- Manutenzione immobili comunali

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale

Procedure e Regolamenti rispettati:

-Controllo fatturazione.

- D.lgs. 50/2016.

- D.lgs. 81/2008.

Poteri discrezionali	Si ma limitati
Poteri disciplinari	No
Poteri decisionali	Si ma limitati
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	No
N. Processi analizzati	3
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	Si
Sinergia con altri uffici/aree	Area appalti, Area amministrazione, Responsabile impianto, RSPP, tecnici esterni

g.1 Servizio di manutenzione del Comune di Novellara: tale processo concerne le attività preliminari, concomitanti e successive alla manutenzione dei servizi forniti al Comune di Novellara.

N. personale coinvolto: 6

Attività relative alla fase operativa:

- Gestione contabile del servizio.
- Redazione relazione periodica.
- Redazione rendiconto economico del servizio.
- Gestione procedura affidamento di lavori, servizi e forniture.
- Organizzazione lavori e servizi esternalizzati.
- Controlli servizi esternalizzati.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Mancato rispetto delle procedure e della normativa in materia di affidamento di lavori, servizi e forniture.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

g.2 Lavori edili commissionati: tale processo concerne le attività relative alla direzione dei lavori, alla redazione e gestione documentale degli appalti seguiti.

N. personale coinvolto: 6

Attività relative alla fase operativa:

- direzione lavori.
- redazione contabilità appalto.
- gestione documentale tecnico-operativa degli appalti.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Carenza d'imparzialità nella gestione delle pratiche seguite.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

g.3 Gestione dei sinistri e delle assicurazioni: tale processo concerne le attività di gestione dei rapporti con le compagnie assicurative nelle ipotesi di sinistri.

N. personale coinvolto: 1

Attività relative alla fase operativa:

- Denuncia dei sinistri.
- Gestione documentale sinistri.
- Analisi dei sinistri.
- Gestione polizze assicurative.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Produzione documenti incompleti o non veritieri.
- Gestione preferenziale dei sinistri.
- Analisi non oggettiva dei sinistri.

h. Amministrazione

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale

Procedure e Regolamenti rispettati:

- Normativa vigente in materia fiscale, contabile e amministrativa

Poteri discrezionali	Si
Poteri disciplinari	No
Poteri decisionali	No
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	No
N. Processi analizzati	5
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	No
Sinergia con altri uffici/aree	Ufficio tecnico, Direzione, Ufficio Manutenzione, Ufficio Efficientamento, Ufficio Illuminazione pubblica

h.1 Amministrazione: tale processo concerne le attività di supporto agli organi sociali, di controllo della documentazione, di predisposizione di documentazione, di comunicazione nei confronti di enti ed istituzioni.

N. personale coinvolto: 4

Attività relative alla fase predisposizione documentazione:

- Emissione DdT, Riba clienti, fatture clienti.

Attività relative alla fase di supporto agli organi sociali:

- Redazione bilancio consuntivo.
- Redazione situazione contabile/ bilancio semestrale.
- Supporto per circolarizzazione per sindaci revisori.
- Tenuta registro cespiti, libro inventari, registro soci.
- Stampa registri IVA e libro giornale.
- Predisposizione bilancio consolidato- Comuni soci.

Attività relative alla fase di controllo:

- Controllo debiti.
- Controllo crediti da clienti.
- Controllo costi isole ecologiche e stazioni ecologiche.
- Controllo quadratura C/C bancari e esistenza cassa.

Attività relative alla fase operativa:

- Inserimento CIG per pagamenti.
- Pagamento fatture fornitori.
- Liquidazione IVA mensile e trimestrale.
- Comunicazioni per scadenze di legge (intrastat, esterometro...).
- Compilazione e invio moduli e schede per adempimenti di legge e per adempimenti nei confronti dei soci pubblici.
- Gestione costi post-portem.
- Gestione contabile polizze fidejussorie.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Carenza d'imparzialità nella gestione delle pratiche seguite.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.
- Mancata archiviazione della documentazione.

h.2 Personale: tale processo concerne le attività relative al pagamento dei dipendenti, all'adempimento

di oneri di legge in materia previdenziale e gestione documentazione relativa al personale con riferimento alle coordinate bancarie.

N. personale coinvolto: 3

Attività relative alla fase operativa:

- Pagamento stipendi.
- Pagamento fondi previdenziali Dipendenti e direttore.
- Tenuta aggiornata coordinate bancarie personale e amministratori.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Carenza d'imparzialità nella gestione dei pagamenti.
- Mancato aggiornamento delle coordinate bancarie.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

h.3 TIA: tale processo concerne le attività di contabilizzazione, incassi e adempimenti di legge.

N. personale coinvolto: 2

Attività relative alla fase operativa:

- Contabilizzazione incassi-ruoli.
- Contabilizzazione incassi fatture.
- Gestione rapporto con utenti per incassi da ricevere.
- Gestione fondo svalutazione crediti per importi inferiori a 2.500 euro.
- Quantificazione costi CARC. Unione dei Comuni.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Gestione preferenziale delle pratiche, degli incassi e delle fatture.
- Carenza d'imparzialità nella gestione delle pratiche seguite.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

h.4 Cimiteri: tale processo concerne le attività registrazione documentazione e supporto agli organi sociali per la predisposizione della documentazione.

Attività relative alla fase operativa:

- Gestione N. C. (eventuale emissione, acquisizione, invio, archiviazione).
- Registrazione fatture lampade votive.
- Registrazione incassi.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Carenza controlli.
- Mancata registrazione delle fatture.
- Mancata registrazione degli incassi.
- Carenza d'imparzialità nella gestione delle pratiche seguite.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

h.5 Varie: tale processo concerne le attività di gestione bolli in scadenza per i mezzi, gestione

predisposizione documentazione rimborsi spese e supporto per aspetti informatici.

Attività relative alla fase operativa:

- Rapporti con servizi informativi per problemi software.
- Gestione fatture carburante mezzi e autovetture a metano.
- Gestione bolli mezzi.
- Elaborazione dati per valutazione giacenze.
- Gestione fatture di acquisto, vendita compresi incassi e pagamenti ed emissioni Ddt per Servizio Manutenzione Comuni Soci, Servizio Efficientamento edifici comuni soci.
- Gestione fatture di acquisto, vendita compresi incassi e pagamenti per Servizio Gestione illuminazione Pubblica Comuni soci.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Mancata archiviazione della documentazione.
- Carenza d'imparzialità nella gestione delle fatture e dei pagamenti.
- Mancato monitoraggio dei bolli mezzi.
- Carenza controlli.
- Carenza d'imparzialità nella gestione delle pratiche seguite.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

I. Cimiteriale

Responsabilità: Responsabile d'area e Direttore Generale

Procedure e Regolamenti rispettati:

- Regolamenti comunali di polizia mortuaria, delibere/determine comunali, normativa regionale e nazionale di settore, disposizioni in materia di sicurezza

Poteri discrezionali	No
Poteri disciplinari	Si
Poteri decisionali	Si
Interazione con i terzi	Si
Poteri di spesa	No
N. Processi analizzati	2
Controllo sulla veridicità e completezza della documentazione prodotta	Si
Sinergia con altri uffici/aree	Direzione Aziendale, Amministrazione

I.1 Servizi Cimiteriali: tale processo concerne le attività relative alla manutenzione e gestione delle attività cimiteriali (tumulazioni, estumulazioni, inumazioni, esumazioni, traslazione di feretri, cassetine di resti e urne cinerarie).

N. personale coinvolto: 3

Attività relative alla fase operativa:

- interventi di piccola manutenzione ordinaria;
- pulizia e riordino dei cimiteri e dei relativi servizi igienici sanitari;
- servizi di diserbo, sfalci e potature del verde all'interno dei cimiteri;
- attivazione e cessazione del servizio di illuminazione lampade votive.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Mancata vigilanza della manutenzione da porre in essere.
- Carenza controlli.
- Carenza d'imparzialità nella gestione dei servizi.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

I.2 Pratiche amministrative: tale processo concerne le attività relative alla produzione e ricezione della documentazione a supporto dell'attività di gestione cimiteriale nonché alla gestione dei rapporti con le istituzioni.

N. personale coinvolto: 3

Attività relative alla fase di produzione documentale:

- stipula di concessione d'uso di ubicazioni cimiteriali, integrazione e rinnovo concessioni;
- tenuta scadenziario concessioni;
- programmazione interventi cimiteriali;
- inserimento dati nel software Se.Cim.
- Rendicontazione fatturazione mensile di servizi e concessioni.
- Codifica contabili d'incasso.
- Bollettazione del canone annuale di illuminazione lampade votive e rendicontazione incassi.

Attività relative alla fase di gestione dei rapporti con i terzi:
rapporto con l'utenza per l'istruzione delle pratiche mediante front comunale.

Individuazione degli eventi rischiosi per tale Processo (a titolo esemplificativo e non esaustivo):

- Mancata programmazione degli interventi cimiteriali.
- Inserimento dati non veritieri nel sistema software Se.Cim.
- Carenza controlli.
- Carenza d'imparzialità nell'esecuzione delle attività.
- Produzione documentazione incompleta o non veritiera.

Art. 11 Aree a rischio

1. La valutazione dei livelli di rischio viene svolta seguendo le indicazioni e le metodologie di calcolo contenute nell'Allegato 5, "Tabella di valutazione del rischio", al Piano Nazionale Anticorruzione, nel quale vengono individuati specifici indici di valutazione e relativi punteggi sia della probabilità che il rischio si realizzi sia dell'impatto che il medesimo potrebbe produrre.
2. Nello specifico l'analisi del rischio consiste nella valutazione della probabilità che il rischio si realizzi e delle conseguenze che il rischio produce per giungere alla determinazione del livello di rischio a cui assegnare un valore numerico.
3. Si individuano a seguire gli indicatori presi in considerazione:

INDICI DI VALUTAZIONE DELLA PROBABILITA'		INDICI DI VALUTAZIONE DELL'IMPATTO	
DISCREZIONALITA' -D. Il processo è discrezionale?		IMPATTO ORGANIZZATIVO- I.O. Quale percentuale di personale è impiegata nel processo?	
No, è del tutto vincolato	1	Fino a circa il 20%	1
È parzialmente vincolato dalla legge e da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari)	2	Fino a circa il 40%	2
È parzialmente vincolato solo dalla legge	3	Fino a circa il 60%	3
È parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari)	4	Fino a circa il 80%	4
		Fino a circa il 100%	5

È altamente discrezionale	5	
INTERESSE ESTERNO- I.E. Il processo produce effetti esterni alla società?		IMPATTO ECONOMICO- I.E. Nel corso degli ultimi 3 anni sono state pronunciate sentenze per danno erariale o risarcimento nei confronti dei dipendenti della società nell'esercizio delle proprie funzioni?
No, ha come destinatario finale un ufficio interno	2	
Si, il risultato del processo è rivolto direttamente ad utenti esterni alla società	4	
VALORE ECONOMICO- V.E. Qual è l'impatto economico del processo?		IMPATTO REPUTAZIONALE- I.R. Nel corso degli ultimi 3 anni sono state pubblicate su riviste nazionali o locali informazioni circa le sentenze suddette?
Ha rilevanza esclusivamente interna	1	
Comporta l'attribuzione di vantaggi a soggetti esterni, ma di non particolare rilievo economico (es. concessione borsa di studio per studenti)	3	
Comporta l'attribuzione di considerevoli vantaggi a soggetti esterni (es. affidamento di appalto)	5	
COMPLESSITA' DEL PROCESSO- C.P.		LIVELLO IMPATTO-L.I.
Si tratta di un processo complesso che per il raggiungimento del risultato richiede la partecipazione di amministrazioni?		A che livello gerarchico può collocarsi il rischio?
No, il processo coinvolge solo la società	1	A livello di addetto
Si, il processo coinvolge 1 amministrazione	3	A livello di collaboratore o di funzionario
Si, il processo coinvolge più di 1 amministrazione	5	A livello di dirigente di ufficio nongenerale ovvero di posizione apicale o di posizione organizzativa
		A livello del dirigente generale

4. L'analisi del rischio è contenuta nella TABELLA I di cui a seguire.

Area di rischio	Valore medio delle probabilità ⁽¹⁾				Valore medio dell'impatto ⁽²⁾				Valutazione complessiva del rischio ⁽³⁾
	D.	I.E.	V.E.	C.P.	I.O.	I.E.	I.R.	L.I.	
Servizi Energetici	2	4	3	5	2	1	1	3	3,5 x 1,75=6,1 Basso
RSPP e assistente impianto	1	2	1	1	1	1	1	3	1,25 x 1,5= 1,8 Trascurabile
Appalti	2	4	5	5	1	1	1	5	4 x 2= 8 Moderato
Impianto	1	4	1	1	2	1	1	3	1,75 x 1,75= 3 Trascurabile
Controllo di gestione	1	2	5	5	1	1	1	3	3,25 X 1,75= 5,6 Basso
Servizi ambientali	3	4	5	5	3	1	1	3	4,25 x 2=8,5 Moderato
Manutenzione Immobili Comunali	2	4	5	5	1	1	1	4	4 x 1,75= 7 Basso
Amministrazione	2	4	3	5	1	1	1	3	3,5 x 1,75= 6,1 Basso
Cimiteriali	1	4	3	5	2	1	1	3	3,25 x 1,75= 5,6 Basso

(1) Valore e frequenza della probabilità: 0 nessuna probabilità, 1 improbabile, 2 poco probabile, 3 probabile, 4 molto probabile, 5 altamente probabile.

(2) Valori e importanza dell'impatto: 0 nessun impatto, 1 marginale, 2 minore, 3 soglia, 4 serio, 5 superiore.

(3) Valutazione complessiva del rischio: il livello del rischio è determinato dal prodotto tra il valore medio della frequenza della probabilità e il valore medio dell'impatto e può assumere valori compresi tra 0 e 24 (0= nessun rischio e 24= rischio estremo).

Classificazione del rischio:

0-3,9= Trascurabile;

4-7,9= **Basso**

8-11,9= **Moderato**;

12-15,9= **Medio**;

16-24= **Alto**.

MISURE SPECIFICHE

Art. 12 Misure di prevenzione del rischio

1. Attese le analisi di cui sopra, su iniziativa del R.P.C.T., nel corso del 2020 erano state aggiornate tutte le procedure in materia di prevenzione della corruzione e sono state trasmesse ai settori interessati. Nel corso del 2021 è stata aggiornata solo una procedura per adeguarla a degli obblighi normativi (PO_007).

Attualmente sussistono le seguenti procedure in S.A.BA.R.:

- Procedura sui flussi informativi ODV PO_001 SAT
 - Procedura sul sito S.A.BA.R. “Amministrazione trasparente” PO_002 SAT, che andrà aggiornata nel 2023 alla luce della tabella di cui all’allegato n. 9 del PNA.
 - Procedura sull’incompatibilità ed inconferibilità di incarico PO_004 SAT
 - Procedura sui consulenti PO_005 SAT
 - Procedura sulle scadenze annuali PO_006 SAT, che andrà aggiornata nel 2023 rispetto alle nuove scadenze in materia di attestazione sulla trasparenza.
 - Procedura sul monitoraggio assenza di condanne commissioni PO_007 SAT
 - Procedura sul monitoraggio rilascio autorizzazioni per incarichi esterni a dipendenti PO_008 SAT
2. Tali procedure saranno oggetto di aggiornamento laddove ritenute dal R.P.C.T. obsolete o non più abbastanza efficienti.
 3. Inoltre, S.A.BA.R. ha aggiornato e adeguato il proprio codice di comportamento, aggiornato il proprio mansionario interno ed ha avviato la diffusione del patto d’integrità nei rapporti contrattuali con i fornitori.
 4. Oltre alle misure già poste in essere, ritenute idonee, S.A.BA.R. intende confermare le misure specifiche per le singole aree interessate, per la prevenzione del rischio corruttivo, contenute nella TABELLA II che saranno oggetto di attuazione del corso del 2023.

TABELLA II

Area di rischio	Misura	Stato d’attuazione
Servizi Energetici	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. - controlli incrociati o documentati, ove possibile, su atti adottati dall’area. -Produzione documentazione completa o esatta. -Rispettare il divieto frazionamento o innalzamento artificioso dell’importo contrattuale. -Richiesta di almeno 2 preventivi per affidamenti di importi inferiori a 40.000 euro. -Confronto con l’ufficio appalti per problematiche nella gestione degli affidamenti e nella stipula di contratti. -Formazione in materia di appalti (a seguito dell’entrata in vigore del nuovo codice degli appalti pubblici), per quanto di competenza. 	In atto
RSPP e assistente impianto	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. - Controlli incrociati o documentati, ove possibile, su atti adottati dall’area. -Produzione documentazione completa o esatta. - Operare nel rispetto della normativa vigente e dei regolamenti interni. -Garantire la fornitura a tutti i dipendenti interessati dei DPI necessari. 	In atto
Appalti	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. - Operare mediante l’utilizzo di procedure trasparenti 	In atto

	<p>e nel rispetto delle procedure interne nonché nel rispetto della legge.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rispettare il divieto frazionamento o innalzamento artificioso dell'importo contrattuale. - Richiedere agli affidatari la sottoscrizione del patto d'integrità. -Svolgere i dovuti controlli sui requisiti di carattere generale e speciale. - Assicurare la rotazione tra le imprese dei contratti affidati in economia. - Acquisizione di D.U.R.C. e verifiche antimafia in vista dell'affidamento. -In fase di individuazione del quadro dei fabbisogni, predeterminazione dei criteri per individuarne le priorità. Formazione specifica e continua in materia di affidamenti di lavori, servizi e forniture (a seguito dell'entrata in vigore del nuovo codice degli appalti pubblici) 	
Impianto	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. -Svolgere e garantire la manutenzione tempestiva dei mezzi. - Svolgere i controlli incrociati, ove possibile, sugli atti adottati e prodotti dall'area. -Produzione documentazione completa o esatta. - Gestione e coordinamento del personale nel rispetto delle esigenze societarie, secondo criteri oggettivi. - Svolgimento delle attività nel rispetto della normativa vigente e delle procedure interne. 	In atto
Controllo di gestione	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. -Controlli incrociati o documentati, ove possibile, su tutti gli atti adottati o prodotti dall'area. - Produzione documentazione completa o esatta. -Agire nel rispetto della normativa vigente applicabile e delle procedure interne. -Gestire le attività nel rispetto di criteri e principi oggettivi, predeterminati ed imparziali. -Garantire monitoraggio delle scadenze delle certificazioni aziendali. 	In atto
Servizi ambientali	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. - Imparzialità nella gestione delle pratiche seguite. - Svolgere la manutenzione mezzi. -Svolgere controlli incrociati o documentati, ove possibile, su atti adottati dall'area. -Produzione documentazione completa o esatta. -Rispettare il divieto frazionamento o innalzamento artificioso dell'importo contrattuale. -Richiesta di almeno 2 preventivi per affidamenti di importi inferiori a 40.000 euro. -Confronto con l'ufficio appalti per problematiche nella gestione degli affidamenti, nella predisposizione dei Capitolati e nella stipula di contratti. 	In atto

	- Formazione in materia di appalti, per quanto di competenza a seguito dell'entrata in vigore del nuovo codice degli appalti pubblici).	
Manutenzione Immobili Comunali	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. - Operare nel rispetto della normativa vigente e delle procedure interne. - Svolgere controlli incrociati o documentati, ove possibile, su atti adottati dall'area. - Rispettare il divieto frazionamento o innalzamento artificioso dell'importo contrattuale. - Richiesta di almeno 2 preventivi per affidamenti di importi inferiori a 40.000 euro. - Confronto con l'ufficio appalti per problematiche nella gestione degli affidamenti, nella predisposizione dei Capitolati e nella stipula di contratti. - Formazione in materia di appalti (a seguito dell'entrata in vigore del nuovo codice degli appalti pubblici), per quanto di competenza. - Garantire la produzione di documentazione completa e veritiera. 	In atto
Servizi cimiteriali	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. Operare nel rispetto delle procedure interne e della normativa di riferimento. 	In atto
Amministrazione	<ul style="list-style-type: none"> - Report semestrale, articolato in macro-voci, da comunicare al RPCT. - Operare nel rispetto delle procedure interne e della normativa di riferimento. - Predisporre e trasmettere documentazione completa e veritiera. - Nello svolgimento delle proprie funzioni rispettare i principi di imparzialità e documentabilità delle attività svolte. 	In atto

5. Inoltre, S.A.BA.R. si avvale di un sistema Gestionale per l'attività di manutenzione (geomedia) che è in continuo aggiornamento.

Art. 13 Misure trasversali di prevenzione del rischio

1. In armonia con le previsioni di cui all'Allegato 1 del P.N.A. il presente P.T.P.C.T. prevede ogni misura idonea alla trattazione del rischio di corruzione, sia con riferimento a misure di carattere normativo, sia con riferimento a quanto ritenuto opportuno da parte di S.A.BA.R.

Misura	Responsabile dell'attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Verifiche delle dichiarazioni ai sensi del D.lgs. 39/2013	RPCT	A discrezione del RPCT	Annuale	<ul style="list-style-type: none"> - Presenza condanne - Non coincidenza tra le altre cariche dichiarate 	In atto

Informatizzazione dei flussi per le pubblicazioni (come da tabella elaborata e condivisa)	RPCT e tutti i Responsabili delle Aree	Alla produzione del documento/informazione interessata	Tempestivo	-mancata collaborazione dei Responsabili -Ritardo nelle pubblicazioni	In atto
Divieto di accedere al ruolo di membro di commissione per selezione personale o per appalti nei confronti di dipendenti condannati per reati corruttivi	Tutti i dipendenti	Nomina commissari	Costante	-Presenza condanne precedenti -presenza conflitto d'interessi	In atto
Monitoraggio 2022	Le misure risultano idonee, applicate ed efficaci.				

MISURE GENERALI

Art. 14 Trasparenza e accesso civico

1. Il D.lgs. 33/2013 risponde all'esigenza di assicurare la trasparenza, intesa come accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche per mezzo della tempestiva pubblicazione delle notizie sui siti istituzionali delle amministrazioni medesime.
2. S.A.BA.R. si è adeguata agli obblighi su di essa gravanti. I documenti oggetto di pubblicazione obbligatoria ai sensi del D.lgs. 33/2013 e s.m.i., dell'allegato 1 della Determina ANAC n. 1134/2017 e dell'allegato n. 9 del PNA 2022, cui si rinvia, sono pubblicati tempestivamente sul sito web, nella sezione "Amministrazione Trasparente" e sono mantenuti aggiornati.
3. I dati, le informazioni e i documenti oggetto di pubblicazione obbligatoria ai sensi D.lgs. 33/2013 e s.m.i. sono pubblicati per un periodo di 5 anni e, comunque, fino a che gli atti pubblicati producono i loro effetti, fatti salvi i diversi termini previsti dalla normativa in materia di trattamento dei dati personali.
4. Per ogni informazione pubblicata il R.P.T.C. verificherà:
 - La qualità;
 - L'integrità;
 - Il costante aggiornamento;
 - La completezza;
 - La tempestività;
 - La semplicità di consultazione;
 - La comprensibilità;
 - L'omogeneità;
 - La facile accessibilità;
 - La conformità ai documenti originali;
 - L'indicazione della loro provenienza e la riutilizzabilità.
5. Nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali vigente D.lgs. 196/2003, come modificato dal D.lgs. 101/2018 e del Regolamento Ue n. 679/2016, ed in linea con le indicazioni contenute nell'aggiornamento del PNA 2018, prima di procedere alla pubblicazione dei dati obbligatori sul sito web alla sezione "Amministrazione trasparente" occorre verificare che la stessa sia posta nel

rispetto dei principi applicabili al trattamento dei dati personali.

6. Nel caso in cui sia stata omessa la pubblicazione dei dati e dei documenti che dovrebbero essere obbligatoriamente pubblicati, è previsto il diritto di chiunque di richiedere documenti, informazioni o dati. Tale richiesta è definita di accesso civico.
7. L'accesso civico è il diritto di chiunque di richiedere i documenti, le informazioni o i dati che le pubbliche amministrazioni e le società in controllo o in partecipazione pubblica, diretta o indiretta abbiano omesso di pubblicare.
8. L'accesso civico generalizzato attribuisce a chiunque il diritto di accedere ai dati e ai documenti detenuti da S.A.BA.R., ulteriori rispetto a quelli oggetto di pubblicazione obbligatoria, nei limiti di cui all'articolo 5 bis del D.lgs. 33/2013, come chiariti nella determinazione ANAC n. 1309 del 28 Dicembre 2016 e nella Circolare n. 2 del 2017 del Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione.
9. La richiesta di accesso, sia civico che civico generalizzato, è gratuita, non deve essere motivata e va indirizzata al R.P.C.T.; deve essere presentata:
 - tramite mail all'indirizzo: anticorruzione@sabar.it per S.A.BA.R. S.P.A.; anticorruzioneservizi@sabar.it per S.A.BA.R. Servizi S.r.l.
 - tramite posta ordinaria agli indirizzi seguenti:
S.A.BA.R. S.p.a. Servizi Ambientali Bassa Reggiana Via Levata 64 42017 Novellara (RE)
S.A.BA.R. Servizi S.r.l. Servizi Ambientali Bassa Reggiana Via Levata 64 42017 Novellara (RE)
 - tramite fax al n. 0522-657729;
10. Il R.P.C.T., entro 30 giorni, pubblica sul sito istituzionale il documento, laddove fosse obbligatoria la pubblicazione e non fosse stata ancora pubblicata l'informazione richiesta o trasmette i dati al richiedente.
11. Per quanto non espressamente previsto nel presente aggiornamento del P.T.P.C.T. si rinvia agli articoli 5 e 5 bis del D.lgs. 33/2013 e s.m.i.
12. In ottemperanza a quanto previsto nelle linee guida A.N.A.C. in materia di accesso civico S.A.BA.R. si impegna ad adottare la seguente misura di prevenzione.

Misura	Responsabile dell'attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Registro degli accessi	RPCT	A discrezione del RPCT	Tempestivo	-N. richieste di accesso	In atto
Verifica aggiornamento del sito web	RPCT	In sede di attestazione sulla trasparenza	Semestrale	Richieste di accesso civico	Dal 2023
Monitoraggio 2022	Il registro è costantemente aggiornato. La misura è idonea ed efficace				

Art. 15 Codice di comportamento

1. Ai sensi dell'articolo 1 comma 44 della l. 190/2012, S.A.BA.R., in osservanza alle procedure di redazione e di adozione riconducibili alle Linee Guida redatte dalla Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche (CIVIT), approvate con delibera n.75/2013, ha adottato da tempo il proprio Codice di Comportamento.
2. Tale strumento ha recepito i dati rilevati a seguito della osservazione e del monitoraggio della situazione aziendale, e intende continuare a recepire le indicazioni che verranno acquisite dall'intervento di tutti gli stakeholders a seguito di procedura aperta di partecipazione.
3. Il Codice di Comportamento è stato divulgato sia fra i dipendenti aziendali, sia fra i Comuni soci, con l'intento di darne la massima conoscenza.

Misura	Responsabile dell'attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Adeguamento di contratti ed atti di incarico alle previsioni del Codice di Comportamento con inserimento di esplicita clausola di accettazione e previsione di risoluzione e decadenza in ipotesi di violazione	RPCT, Responsabile Area appalti e responsabile Area Controllo di gestione	Stipula contratto	Costante	-N. di contratti stipulati	In atto
Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace				

Art. 16 Rotazione ordinaria e straordinaria

1. Come evidenziato anche nella mappatura dei processi, la tipologia e la dimensione aziendale di S.A.BA.R. non sono tali da rendere materialmente esperibile negli uffici un meccanismo di rotazione avente ad oggetto i soggetti titolari di posizione di responsabilità, al fine di rendere minore il rischio corruttivo nelle aree maggiormente sensibili. Tuttavia, negli uffici la predetta situazione è sopperita dall'interazione costante delle Aree nello svolgimento della prevalenza delle attività. Infatti, in linea con il PNA 2016, non essendo possibile garantire il principio della rotazione, il Direttore Generale si adopererà per l'adozione di modalità operative che favoriscano una maggiore condivisione delle attività tra gli operatori, evitando in tal modo l'isolamento in certe mansioni.
2. Peraltro, il personale operante negli impianti e quello operante nel porta a porta la rotazione del personale è garantita per ragioni di esigenze organizzative e funzionali. Più nello specifico la rotazione ordinaria si caratterizza ed è disciplinata come segue:

Misura	Tempi d'attuazione	Responsabile dell'attuazione	Indicatore di monitoraggio	Stato attuazione
Rotazione ordinaria del personale operativo (non degli uffici)	settimanalmente/mensilmente	responsabile dell'area Impianto e dal responsabile dei servizi di raccolta	Verifiche in sede di relazione annuale RPCT	In atto

Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace. La rotazione è posta in essere.
-------------------	---

3. In linea con il P.N.A. 2018, S.A.BA.R. adotta il sistema della rotazione straordinaria, prevedendo che nei casi di avvio di procedimenti penali o disciplinari per condotte di natura corruttiva, il personale sospettato di condotte.
4. Organo competenti per la gestione della rotazione straordinaria del personale è il DG. Ai fini dell'attivazione della rotazione straordinaria sarà necessario l'accertamento di un procedimento penale o disciplinare per condotte di natura corruttiva. La rotazione straordinaria sarà adottata con provvedimento del CDA su indicazione del DG e non potrà avere una durata superiore a 1 anno.
5. Decorso il predetto termine, in assenza di rinvio a giudizio, il provvedimento perde la sua efficacia. In ogni caso, alla scadenza della durata dell'efficacia del provvedimento di rotazione straordinaria, dovrà essere valutata la situazione che si è determinata per eventuali provvedimenti da adottare. In caso di obiettiva impossibilità, il dipendente è posto in aspettativa o in disponibilità con conservazione del trattamento economico in godimento di natura corruttiva, che abbiano o meno rilevanza penale, sarà assegnato temporaneamente ad altro servizio.

Misura	Tempi d'attuazione	Responsabile	Indicatore di	Stato
--------	--------------------	--------------	---------------	-------

		dell'attuazione	monitoraggio	attuazione
Rotazione straordinaria	In caso di condanna penale o sanzione disciplinare per atti corruttivi	CDA su indicazione del DG	Verifiche in sede di relazione annuale RPCT	In atto
Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace ma non è stata applicata per carenza di condanne o sanzioni per atti corruttivi.			

6. In ottemperanza all'art. 3 della l. 97/2001, la Società adotta la misura del trasferimento a seguito di rinvio a giudizio per i delitti previsti dagli articoli 314, primo comma, 317, 318, 319, 319-ter, 319-quater e 320 del codice penale e dall'articolo 3 della legge 9 dicembre 1941, n. 1383.
7. In caso di rinvio a giudizio di un dipendente della società per uno dei predetti reati, il CDA su indicazione del Direttore Generale lo trasferisce ad un ufficio diverso da quello in cui prestava servizio al momento del fatto, con attribuzione di funzioni corrispondenti, per inquadramento, mansioni e prospettive di carriera, a quelle svolte in precedenza in S.A.BA.R., in relazione alla propria organizzazione, può procedere al trasferimento di sede, o alla attribuzione di un incarico differente da quello già svolto dal dipendente, in presenza di evidenti motivi di opportunità circa la permanenza del dipendente nell'ufficio in considerazione del discredito che la società stessa può ricevere da tale permanenza.
8. Qualora, in ragione della qualifica rivestita, ovvero per obiettivi motivi organizzativi, non sia possibile attuare il trasferimento di ufficio, il dipendente è posto in posizione di aspettativa o di disponibilità, con diritto al trattamento economico in godimento salvo che per gli emolumenti strettamente connessi alle presenze in servizio, in base alle disposizioni dell'ordinamento dell'amministrazione di appartenenza.
9. Salvo che il dipendente chieda di rimanere presso il nuovo ufficio o di continuare ad esercitare le nuove funzioni, i provvedimenti di cui ai paragrafi precedenti perdono efficacia se per il fatto è pronunciata sentenza di proscioglimento o di assoluzione anche non definitiva e, in ogni caso, decorsi cinque anni dalla loro adozione, sempre che non sia intervenuta sentenza di condanna definitiva. In caso di proscioglimento o di assoluzione anche non definitiva, la società, sentito l'interessato, adotta i provvedimenti consequenziali nei dieci giorni successivi alla comunicazione della sentenza, anche a cura dell'interessato. In presenza di obiettive e motivate ragioni per le quali la riassegnazione all'ufficio originariamente coperto sia di pregiudizio alla funzionalità di quest'ultimo, l'amministrazione di appartenenza può non dare corso al rientro.

Misura	Responsabile dell'attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Trasferimento per rinvio a giudizio	Dal momento dell'assunzione del dipendente	AU su indicazione del DG	Verifiche in sede di relazione annuale RPCT	Dal 2022	Trasferimenti o per rinvio a giudizio
Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace ma non è stata attuata per carenza di rinvii a giudizio.				

Art. 17 Azione di sensibilizzazione e rapporti con la società ed il territorio

1. S.A.BA.R. nella sua qualità di società a capitale interamente pubblico ritiene di recepire le medesime indicazioni che il PNA ha previsto per le pubbliche amministrazioni sia per quanto concerne la sensibilizzazione della cittadinanza, sia per le azioni finalizzate alla promozione della cultura della legalità.
2. I processi di sensibilizzazione sono stati attuati mediante iniziative conoscitive e di pubblicizzazione delle attività svolte e da svolgere.

Misura	Responsabile dell'attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Segnalazione dall'esterno dell'azienda di episodi di corruzione	RPCT, Responsabile Area appalti e responsabile Area Controllo di gestione	Svolgimento attività societaria	Costante	-N. di segnalazioni	In atto
Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace anche se non sono pervenute segnalazioni dall'esterno.				

Art. 18 Conflitti di interesse

1. In applicazione del combinato disposto dell'art.6 della Legge 241/90 e delle previsioni del Codice di Comportamento Nazionale, come recepite ed incluse nel Codice di Comportamento aziendale, ogni dipendente è tenuto ad astenersi dal partecipare all'adozione di decisioni o ad attività che possano coinvolgere interessi propri, ovvero di suoi parenti affini entro il secondo grado, del coniuge o di conviventi oppure di persone con le quali abbia rapporti di frequentazione abituale, ovvero di soggetti od organizzazioni con cui egli abbia causa pendente o grave inimicizia o rapporti di crediti o debito significativi, ovvero di soggetti od organizzazioni di cui sia tutore, curatore, procuratore, agente, ovvero dienti, associazioni anche non riconosciute, comitati, società o stabilimenti di cui egli sia amministratore o gerente o dirigente. Il dipendente è tenuto ad astenersi in ogni altro caso in cui esistano gravi ragioni di convenienza.
2. In ipotesi di conflitto la segnalazione del medesimo dovrà essere indirizzata al Direttore Generale il quale valuterà la situazione ai fini della individuazione di una potenziale situazione di conflitto e fornirà idonea risposta in forma scritta.
3. L'obbligo di astensione nei termini di cui sopra è stato già comunicato ai Responsabili, nonché a tutto il personale.
4. Il Direttore Generale comunica annualmente i dati relativi al n. di segnalazioni pervenutegli sui conflitti d'interesse e al n. di richieste d'astensione prodotte nell'anno precedente, nei confronti del R.P.C.T.
5. In ottemperanza alle indicazioni contenute nel PNA 2022, il personale con poteri decisionali coinvolto nelle procedure ad evidenza pubblica e nelle procedure di selezione del personale dovrà rilasciare, per ogni procedura in cui è coinvolto, una dichiarazione di assenza di conflitti d'interesse.

Misura	Responsabile dell'attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Segnalazione conflitto d'interessi	Direttore Generale	Svolgimento attività lavorativa	Costante	-n. di segnalazioni annuali -n. di richieste di astensione	Dal 2021
Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace.				

Art. 19 Autorizzazione incarichi

1. L'assunzione di incarichi extra aziendali da parte dei dipendenti di S.A.BA.R. che potrebbero generare situazioni di conflitto di interesse tali da compromettere sia il buon andamento dell'azione amministrativa, sia facilitare la evenienza di episodi di corruzione, è vietato.
2. Inoltre, al dipendente è fatto divieto di valersi, anche al di fuori dell'orario di lavoro, della propria condizione per svolgere, eventualmente a fine di lucro, attività che siano comunque in concorrenza con quelle di S.A.BA.R., e ricevere a tale effetto, compensi o regalie sotto qualsiasi forma.
3. Fatti salvi i casi di cui sopra, il dipendente deve essere preventivamente autorizzato dal Direttore

Generale, per l'esercizio di incarichi che provengano da amministrazione pubblica, enti di diritto pubblico o privato o persone fisiche, che svolgono attività d'impresa o commerciale.

4. Nel conferimento dell'autorizzazione, dovrà darsi atto che lo svolgimento dell'incarico di cui sopra non comporti incompatibilità nell'interesse del buon andamento della Società.
5. Il dirigente non può assumere alcun incarico o ufficio, o svolgere altre attività, comunque compensati, al di fuori dell'azienda senza che ci sia il preventivo assenso della stessa.
6. S.A.BA.R. non può ragionevolmente non autorizzare l'esercizio di altri incarichi professionali compatibili con l'attività della Società, salvo quanto previsto dal presente articolo.
7. Per quanto non espressamente previsto dal presente PTPCT in materia di incarichi e cumulo di impieghi, si rinvia ai contratti collettivi nazionali di categoria.
8. Ai sensi dell'art. 18 del D.lgs. 33/2013, l'elenco degli incarichi conferiti o autorizzati a ciascun dipendente, con l'indicazione della durata e del compenso spettante per ogni incarico, sono pubblicati nella sezione "amministrazione trasparente" del sito web di S.A.BA.R.

Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace.
-------------------	---------------------------------

Art.20 Formazione

1. La formazione del personale dipendente e dei responsabili dei servizi viene ritenuta dalla Legge n.190/2012 uno degli strumenti fondamentali nell'ambito della prevenzione alla corruzione.
2. Il P.N.A, a sua volta, inserisce la formazione fra le misure di prevenzione obbligatorie in quanto consente:
 - a. la conoscenza e la condivisione degli strumenti di prevenzione oltre alla diffusione di principi di comportamento eticamente e giuridicamente adeguati;
 - b. la creazione di una base omogenea minima di conoscenza, nonché di una competenza specifica per lo svolgimento delle attività nelle aree a maggior rischio di corruzione;
 - c. l'assunzione di decisioni avendo piena consapevolezza e conseguente riduzione del rischio di compimento di azioni illecite assunte in modo inconsapevole;
 - d. Un'occasione di confronto tra le esperienze diverse e le prassi amministrative caratteristiche di settori ed uffici diversi all'interno della realtà aziendale.
 - e. S.A.BA.R. porrà in essere due livelli di corsi formativi di cui il primo avente carattere generale ed indirizzato a tutti i dipendenti, concentrato sulle tematiche dell'etica e della legalità, e il secondo avrà connotazione specifica e sarà destinato al Responsabile della prevenzione, ai responsabili dei servizi, ai dipendenti che operano nelle aree a maggior rischio.

Misura	Responsabile dell'attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Formazione generale e specifica in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza	RPCT, Direttore Generale	Incontri formativi	Annuale	-Acquisizione questionari -Acquisizione verbali relativi all'incontro	In atto
Verifica stato di partecipazione, soddisfazione dei destinatari della formazione	RPCT	Incontri formativi	Annuale	-Acquisizione questionari anonimi	In atto

Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace ma non è stata attuata nel 2022.
-------------------	---

Art. 21 Segnalazioni (Whistleblowing)

1. S.A.BA.R., in linea con le disposizioni contenute nei P.N.A., ha provveduto a proceduralizzare e disciplinare lo strumento della segnalazione di illeciti (Whistleblowing) nel “Regolamento per la segnalazione di illeciti e irregolarità: whistleblowing”, cui si rinvia.
2. Tale regolamento sarà aggiornato nel corso del 2023 alla luce del nuovo decreto legislativo che è in fase di approvazione dal legislatore, in recepimento del Regolamento UE 1937/2019.

Art. 22 Incompatibilità ed inconfiribilità di incarichi

1. Ulteriore strumento di prevenzione della corruzione è stato individuato nel rispetto della disciplina contenuta nel D.lgs. 39/2013 “Disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell’articolo1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190”.
2. S.A.BA.R. verifica l’insussistenza di ipotesi di inconfiribilità/incompatibilità a mezzo:
 - Richiesta di apposita dichiarazione sostitutiva di certificazione resa dall’interessato nei termini e alle condizioni dell’art. 46 del D.P.R. n. 445 del 2000 e pubblicata sul proprio sito istituzionale nella sezione “Amministrazione Trasparente”.
 - Acquisizione del certificato penale presso il casellario giudiziale.
 - Acquisizione della visura camerale individuale.
3. Nell’ambito del D.lgs. 39/2013 rileva il richiamo, contenuto all’art. 21, dell’art. 53, comma 16-bis, primo periodo, del D.lgs. n. 165/2001 sul pantouflage secondo il quale: *“I dipendenti che, negli ultimi tre anni di servizio, hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto delle pubbliche amministrazioni di cui all’articolo 1, comma 2, del D.lgs. n. 165/2001 non possono svolgere, nei tre anni successivi alla cessazione del rapporto di pubblico impiego, attività lavorativa o professionale presso i soggetti privati destinatari dell’attività della pubblica amministrazione svolta attraverso i medesimi poteri”*. L’estensione del divieto di pantouflage ai destinatari del D.lgs. 39/2013 comporta l’assoggettamento del divieto in questione anche al S.A.BA.R.

Misura	Responsabile dell’attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Acquisizione dichiarazioni assenza cause d’inconfiribilità	RPCT, Direttore generale e membri organo amministrativo	Atto di nomina	In caso di nuova nomina	-n. dichiarazioni acquisite	In atto
Acquisizione dichiarazioni assenza cause d’incompatibilità	RPCT, Direttore generale e membri organo amministrativo	Data definita dal RPCT	Annuale	-n. dichiarazioni acquisite	In atto

Acquisizione della dichiarazione sul rispetto del divieto di pantouflage da consegnare e far sottoscrivere al momento della cessazione del rapporto di lavoro.	RPCT, Direttore generale e membri organo amministrativo	Atto di nomina	In caso di nuova nomina	-n. dichiarazioni acquisite	In atto
Monitoraggio 2022	Le misure sono idonee ed efficaci.				

Art. 23 Responsabile della pubblicazione sul sito web

1. Ai sensi dell'articolo 10 del D.lgs. 33/2013 è stato individuato il Responsabile della pubblicazione dei dati delle informazioni in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione sul sito web di S.A.BA.R. nella persona di Marco Cantoni.
2. Il suddetto soggetto sarà responsabile della sola procedura consistente nella materiale attività di pubblicazione dei dati e delle informazioni comunicatigli o trasmessigli, sul sito web di S.A.BA.R. e non dei controlli che sui documenti e le informazioni dovranno essere posti in essere dal R.P.C.T.

Art. 24 Relazione annuale RPCT

1. Ai sensi della l. 190/2012 il R.P.C.T. provvede entro il 15 dicembre di ogni anno a predisporre la relazione annuale in materia di attuazione ed efficacia del P.T.P.C.T., salvo che l'A.N.A.C. provveda a fissare un differente termine per adempiere.

A decorrere dall'anno 2021 il R.P.C.T. acquisisce la relazione annuale attraverso la piattaforma informatica messa a disposizione dall'ANAC.

Art. 25 RASA

1. Ogni stazione appaltante è tenuta a nominare il soggetto responsabile dell'inserimento e dell'aggiornamento annuale degli elementi identificativi della stazione appaltante stessa (Responsabile dell'Anagrafe per la Stazione Appaltante).
2. L'individuazione del RASA e la sua indicazione nel P.T.P.C.T. è intesa come misura organizzativa di trasparenza in funzione di prevenzione della corruzione e dunque non può essere omessa, anche alla luce delle indicazioni contenute nell'aggiornamento del PNA 2018.
3. Alla luce di quanto sopra, la figura del RASA di S.A.BA.R. S.PA. è stata individuata nella persona di Marco Boselli la figura del RASA di S.A.BA.R. Servizi S.r.l. è stata individuata nella persona di Marco Pellacani.

MONITORAGGI E CONTROLLI

Art. 26 Monitoraggio

1. Ai sensi e nel rispetto delle indicazioni contenute nel PNA 2022 dell'ANAC, è necessario che il Piano sia una efficace e, a tal fine, è necessario prevedere delle forme di monitoraggio.
Nell specifico, vengono previsti i seguenti sistemi di monitoraggio:
 - Monitoraggio sull'idoneità delle misure.
Ciò consente di non introdurre nuove misure senza aver prima verificato se quelle già previste sono in grado di contenere i rischi corruttivi per cui sono state progettate.
Tale monitoraggio avviene una volta l'anno, in sede di aggiornamento del P.T.P.C.T. apponendo l'esito del monitoraggio in ogni singola misura.
 - Monitoraggio sulla trasparenza.

Destinato ad appurare l'aggiornamento costante della sezione "Amministrazione trasparente" sul sito web di di S.A.B.A.R. (cfr.art. 14)

- o Monitoraggio sull'efficacia del PTPCT, attraverso un sistema di vigilanze articolato in plurimi livelli (cfr. art. 28)

Art. 27 Monitoraggio dei rapporti fra azienda, Amministrazioni e soggetti esterni

1. S.A.BA.R. intende continuare a monitorare e pubblicizzare i rapporti tra la stessa ed i soggetti esterni con i quali entra in contatto, così come i rapporti in essere con i soggetti facenti parte delle strutture dei comuni soci. Il tutto con la finalità di ridurre al massimo qualsiasi interessenza che possa determinare situazioni a rischio di corruzione, anche determinabili da rapporti di parentela, affinità, interessi da varia tipologia e natura sussistenti fra tali individui.

Misura	Responsabile dell'attuazione	Fase della sua attuazione	Tempi di attuazione	Indicatori di monitoraggio	Stato attuazione
Richiesta delle dichiarazioni di legge ai commissari di gara	Area appalti	Nomina commissari	Costante	-Presenza conflitto d'interessi -presenza condanne	In atto
Monitoraggio 2022	La misura è idonea ed efficace.				

Art. 28 Coordinamento con il sistema di controllo interno

1. Il presente aggiornamento del P.T.P.C.T. e le prescrizioni in esso contenute, dovranno essere costantemente coordinate con le attività di controllo e monitoraggio interno.
2. Sono previsti due livelli di monitoraggio:

Livello	Soggetto responsabile	Oggetto	Tempistica monitoraggio
Livello I	Responsabili d'Area	Vigilanza sull'attuazione del Codice di comportamento, del P.T.P.C.T. e formalizzazione della vigilanza nei flussi	Semestrale
Livello II	R.P.C.T.	Analisi dei flussi e l'attività di vigilanza e verifica circa le segnalazioni pervenute	Costante

Art. 29 Aggiornamento del PTPCT

1. Il P.T.P.C.T. viene aggiornato entro il 31 gennaio di ogni anno, salvo differenti indicazioni da parte dell'ANAC.
2. Con comunicato del Presidente dell'ANAC del 17 gennaio 2023 il termine per l'adozione del presente PTPCT è stato posticipato al 31 marzo 2023.
3. L'omessa adozione dell'aggiornamento è sanzionabile ai sensi dell'art. 9 comma 5 del D.l. 90/2014, conv. in l.n. 114/2014.
4. In sede di aggiornamento, il R.P.C.T. procede alla valutazione sull'idoneità delle misure, sulla base dei seguenti indicatori:
 - Esito monitoraggio di primo livello.
 - Esito monitoraggio di secondo livello.
 - Segnalazioni pervenute nell'anno precedente e sanzioni erogate.
 - Condanne per atti corruttivi eventualmente trasmesse al R.P.C.T.

Art. 30 Protezione dei dati personali e coordinamento con il DPO/RPD

1. A seguito delle novità normative intervenute in materia di protezione dei dati personali, di cui al D.lgs. n.196/2003 come modificato dal D.lgs. n.101 del 2018 e all'entrata in vigore del Regolamento UE n 679/2016, S.A.BA.R. s'impegna a trattare i dati personali acquisiti nell'applicazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, nel rispetto della normativa nazionale ed europea per garantire la protezione dei dati personali.
2. Nel rispetto delle previsioni contenute nell'aggiornamento del P.N.A. 2018, l'attività di pubblicazione delle dei dati sul sito web alla sezione "Amministrazione trasparente" 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 Regolamento Ue n. 679/2016, quali quelli di liceità, correttezza e trasparenza, minimizzazione dei dati, esattezza, limitazione della conservazione, integrità, riservatezza.
3. In S.A.BA.R. è stato nominato un Responsabile della Protezione dei Dati- RPD (Data Protection Officer DPO) nella persona di Marco Cantoni, come indicato sul sito web.
4. Coincidendo le figure di R.P.D. e RPCT nella medesima persona, viene garantito il rispetto di entrambe le normative di riferimento.

VIOLAZIONI

Art. 31 Violazione del PTPCT

1. La violazione o inosservanza di una o più previsioni di tale documento può dare luogo all'avvio di procedimenti disciplinari.
2. I procedimenti disciplinari seguiranno tempi e modalità di cui al sistema sanzionatorio, pubblicato sul sito web, cui si rinvia.

EFFICACIA

Art. 32 Efficacia del PTPCT

1. Le norme contenute nel presente P.T.P.C.T. sono immediatamente applicabili.