

**PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE 2024/2026 E
PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITÀ
2024/2026**

Presentazione e sintetica illustrazione delle modifiche

Jtaca s.r.l., società partecipata al 100% dal Comune di Jesolo, sensibile all'esigenza di assicurare la massima trasparenza ed il rispetto della legalità nello svolgimento delle proprie attività, a tutela propria e dell'Ente socio, nonché degli stessi cittadini fruitori dei suoi servizi, provvede alla redazione e all'aggiornamento del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e del Programma triennale della trasparenza e della integrità.

Giuste le novità introdotte dal D.lgs. 97/2016 il Piano Triennale per la prevenzione della Corruzione ed il Programma triennale della trasparenza e della integrità, in occasione della seconda revisione, sono stati unificati per dare luogo al c.d. PTCPT e, aggiornati, ogni anno, tenuto anche conto delle indicazioni fornite dalla Autorità Nazionale Anticorruzione.

In occasione della quarta revisione il PTCPT è integrato con il modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. 231/2001, divenuto operativo dal 14 gennaio 2019, per dare luogo ad un unico documento: PTCPT +MOG.

In occasione della ottava revisione (2023) il Piano è stato aggiornato sulla scorta delle indicazioni contenute nel PNA (Piano Nazionale Anticorruzione) 2022, approvato dalla Autorità Nazionale Anticorruzione con deliberazione n. 7 del 17.01.2023 che, in conformità a quanto previsto dalla legge 6 novembre 2012, n. 190 «Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione», costituisce atto di indirizzo per le pubbliche amministrazioni e per gli altri soggetti tenuti all'applicazione della normativa con durata triennale.

Nello stesso anno (2023) il Piano 2023-2025 è stato poi ulteriormente aggiornato (nona revisione) sulla scorta delle previsioni del DLgs 24/2023 che, in attuazione della direttiva UE 2019/1937, ha raccolto in un unico testo normativo l'intera disciplina relativa ai canali di segnalazione degli illeciti. In particolare, l'aggiornamento riguarda l'art. 17 del piano medesimo intitolato "Segnalazione degli illeciti da parte del dipendente e tutela del dipendente che segnala gli illeciti" con la previsione di un ulteriore canale interno di segnalazione, anche in forma anonima, che garantisca la riservatezza dell'identità della persona segnalante.

Con la decima revisione (2024), il Piano è aggiornato secondo le previsioni del PNA 2023, approvato dalla Autorità Nazionale Anticorruzione con la deliberazione n. 605 del 19 dicembre 2023 che contiene le indicazioni per l'adeguamento dei Piani delle singole stazioni appaltanti con riferimento, esclusivo, al sistema della contrattualistica pubblica ed al regime della trasparenza per le procedure di gara o di selezione del contraente.

E ciò per recepire le importanti innovazioni, derivanti dalla efficacia:

- a far data, dal 1 luglio 2023, delle disposizioni contenute negli art. 62 e 63 del dlgs 36/2023 (codice dei contratti) in tema di qualificazione delle stazioni appaltanti;
- a far data, dal 1 gennaio 2024, delle disposizioni contenute negli art. 19 e ss del dlgs 36/2023 (codice dei contratti), in tema di digitalizzazione degli acquisti.

ANAC ritiene, infatti e in maniera condivisibile, che la digitalizzazione degli acquisti ed il sistema di qualificazione delle stazioni appaltanti costituiscano due pilastri del nuovo sistema la cui effettiva e piena attuazione contribuisce, da un lato, a velocizzare le procedure di gara ed il conseguimento dell'interesse pubblico (c.d. principio di risultato) e, dall'altro, misura atta a prevenire la maladministration, mediante la previsione di committenti pubblici dotati di adeguate capacità, esperienza e professionalità e tramite la maggiore trasparenza e tracciabilità delle procedure.

Il PNA 2023 mantiene ferme alcune previsioni del PNA 2022, già oggetto di recepimento nel precedente aggiornamento del PTCPT, mentre contiene disposizioni innovative che riguardano gli aspetti che verranno di seguito indicati e che sono recepiti da Jtaca s.r.l., in questa revisione (revisione decima) tenendo, naturalmente, conto della natura giuridica della società, dell'ambito di operatività e delle caratteristiche dimensionali degli appalti.

Le novità del PNA 2023 trattate dal PNA 2023 sono le seguenti:

1) disciplina derogatoria in materia di contratti pubblici e prevenzione della corruzione, sostituita dal § 1 e 2 del PNA 2023 di ANAC (quadro normativo dopo il 1 luglio 2023) ed il superamento delle check list, contenute nell'allegato 8 al PNA 2022 (confluito nell'allegato 4 al PTCPT di Jtaca s.r.l.)

2) Descrizione dei comportamenti a rischio nel settore della contrattualistica pubblica, contenuta nel § 3. *Profili di prevenzione e nuovo Codice*, nel § 4 *“Esemplificazione di rischi corruttivi e di misure di contenimento alla luce del nuovo quadro normativo e delle annesse Tabella 1 - Esemplificazione di eventi rischiosi e relative misure di prevenzione” e “Tabella 2 – Tipologie misure”* di prevenzione da adottare, del PNA 2023;

3) La trasparenza dei contratti pubblici a seguito dell'entrata in vigore del d.lgs. n. 36/2023, descritta nell'ambito del § 5 del PNA 2023.

Considerato che Jtaca s.r.l. non è, allo stato, stazione appaltante qualificata ai sensi degli art. 62 e 62 dlgs 36/2023 e, neppure, ha beneficiato di finanziamenti PNRR, i sopra menzionati macro ambiti di novità verranno recepiti:

1) Garantendo, in termini generali, l'applicazione delle disposizioni del dlgs 36/2023 per i settori ordinari nei limiti derivanti dalla mancanza di qualificazione - con esclusione, quindi, delle procedure di importo superiore alla soglia UE e delle concessioni – e della assenza di finanziamenti PNRR – con esclusione, quindi, del peculiare regime applicabile agli appalti beneficiari di tali finanziamenti.

2) Nell'ambito, ancorché non esclusivo, dei § 19 e 20 del PTCPT che contengono l'illustrazione delle disposizioni applicabili nonché dei comportamenti a rischio e attraverso le Linee Guida Jtaca s.r.l., fonte regolamentare che disciplina le procedure di gara con apprestamento delle misure necessarie per evitare i comportamenti a rischio;

Inoltre, al fine di garantire il raccordo tra le misure del PTCPT e il MOG si è stabilito di definire, in coordinamento con l'Organismo di Vigilanza, la redazione di un modello di check list, sostitutivo dell'allegato 8 al PNA 2022, corrispondente all'allegato 4 del PTCPT di Jtaca s.r.l. e si è inserito tale adempimento nell'ambito degli obiettivi in tema di prevenzione della corruzione, dell'anno 2024.

3) Nell'ambito del Piano della Trasparenza, contenuto nella sezione II del PTCPT. In particolare, si è impostato il recepimento del PNA 2023 valorizzando le Linee Guida sugli appalti

PTPCT JTACA S.R.L. 2024/2026

sottosoglia, nella consapevolezza che il rispetto delle disposizioni in tema di contrattualistica pubblica può costituire uno strumento per combattere fenomeni di maladministration, solo se trasfuso in regole operative concretamente applicabili dai soggetti coinvolti nei procedimenti.

Si è, infatti, ritenuto che l'implementazione delle Linee Guida costituisca, al tempo stesso, una modalità per incentivare oltre modo il rispetto delle procedure, valorizzando i vantaggi che il rispetto delle procedure comporta in termini di efficacia ed efficienza dell'azione.

Sono stati, inoltre, modificate altre disposizioni del Piano, laddove ciò fosse funzionale, rispetto all'adeguamento al PNA 2023, di ANAC.

Seguendo le indicazioni contenute nel PNA 2023, il regime transitorio è così regolato:

- Il PNA 2022 di ANAC e, per conseguenza, il PTCPT di Jtaca s.r.l. 2023/2023 si applicano a tutti i contratti con avvisi e richieste di preventivo pubblicati prima del 1 gennaio 2024, fatto salvo il peculiare regime della trasparenza previsto per i contratti la cui esecuzione non sia ancora esaurita alla data del 1 gennaio 2024;
- Il PNA 2023 di ANAC e, per conseguenza il PTCPT di Jtaca s.r.l. si applica:
 - ai contratti con avvisi e richieste di preventivo inviati dal 1 gennaio 2024
 - agli adempimenti in tema di trasparenza relativi ai contratti ante 1 gennaio 2024, la cui esecuzione sia ancora in corso alla data del 31 dicembre 2023.

Anche al fine di adempiere agli obblighi di cui all'art. 9 del PTCPT di diffusione e formazione dei dipendenti in materia di anticorruzione e trasparenza, l'istituzione del sistema di whistleblowing, già resa nota ai dipendenti della società attraverso la Circolare n. 7/2023 (nona revisione), viene, con la decima revisione del Piano, puntualmente disciplinata dall'art. 17 del PTCPT ed è oggetto di una scheda di sintesi contenuta nell'allegato 6 al Piano.

I PTCPT tiene, nel complesso e come sempre conto del principio, di cui all'art. 9 del PTPCT medesimo, della redazione semplificata delle misure generali e speciali di prevenzione dei fenomeni di cattiva amministrazione contenute nel piano che viene corredato da tabelle, schemi e modulistica operativa che possa essere utilizzata dagli uffici, così da esprimere concetti a tutti comprensibili e scongiurare la prassi della redazione di documenti corposi che si traducono in mere affermazioni teoriche, prive di alcuna pratica attuazione.

Detto principio, da sempre contenuto nel Piano di Jtaca s.r.l., è stato enfatizzato anche dal PNA 2022 che precisa che "occorrono, invece, poche e chiare misure di prevenzione, ben programmate e coordinate fra loro ma soprattutto attuate effettivamente e verificate nei risultati".

L'attenzione volta ad evitare qualsiasi contatto con il fenomeno corruttivo trova così espressione, sia nei documenti scritti e qui di seguito riportati, che nello spirito e nella volontà di tutte le persone che in Jtaca e con Jtaca operano ogni giorno.

Data di adozione/revisione. Estremi.	Versione
17/09/2015	1
31/01/2017	2
31/01/2018	3
14/01/2019	4
21/01/2020	5
31/03/2021	6
29/04/2022 e 20/08/2022	7
31/03/2023	8
05/12/2023	9
31/01/2024	10

Responsabile della Prevenzione della
Corruzione

Responsabile della Trasparenza

Direttore Generale: Massimiliano Bainado

Direttore Generale: Massimiliano Bainado

Sommario

PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE 2023/2025 E PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITÀ 2023/2025	1
<i>Presentazione e sintetica illustrazione delle modifiche</i>	<i>1</i>
SEZIONE I – PIANO TRIENNALE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	6
<i>PREMESSA NORMATIVA</i>	<i>6</i>
<i>PREMESSA: ANALISI DEL CONTESTO ESTERNO</i>	<i>9</i>
<i>PREMESSA: RIMEDI IN TERMINI GENERALI</i>	<i>10</i>
<i>PREMESSA: CONSIDERAZIONI E RIMEDI SPECIFICI</i>	<i>12</i>
<i>PREMESSA: IL MONITORAGGIO. L'AGGIORNAMENTO E LA VERIFICA DI COMPLETEZZA DEL PTCT E DEL MOG.</i>	<i>13</i>
<i>PREMESSA: INDICAZIONI PER IL MONITORAGGIO E PER LE RELAZIONI RELTIVE AL CONTROLLO DEL RISPETTO DEL P.T.C.T. E DEL MOG</i>	<i>15</i>
<i>ART. 1 - CONTENUTO E FINALITÀ DEL PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</i>	<i>15</i>
<i>ART. 2 - RAPPORTI CON IL MODELLO ORGANIZZATIVO DI CUI AL D.Lgs. 231/2001</i>	<i>16</i>
<i>ART. 3 - RAPPORTI CON GLI OBIETTIVI STRATEGICI PER IL CONTRASTO DELLA CORRUZIONE</i>	<i>17</i>
<i>ART. 4 L'INDIVIDUAZIONE DELLE AREE A RISCHIO</i>	<i>17</i>
<i>ART. 5 MAPPA DELLE ATTIVITA' A RISCHIO</i>	<i>19</i>
<i>ART. 7 – MISURE GENERALI DI PREVENZIONE DEL RISCHIO</i>	<i>21</i>
<i>ART. 8 – MISURE SPECIFICHE DI PREVENZIONE DEL RISCHIO</i>	<i>21</i>
<i>ART.9 - DIFFONDERE TRA I DIPENDENTI LA CULTUR DELLA LEGALITA' E LA CONOSCENZA DELLE DISPOSIZIONI DI RIFERIMENTO</i>	<i>23</i>
<i>ART. 10 - AUMENTARE LA CAPACITA' DI SCOPRIRE CONDOTTE ILLECITE E FENOMENI CORRUTTIVI</i>	<i>23</i>
<i>ART. 11 – INCONFERIBILITA' E INCOMPATIBILITA' DEGLI INCARICHI</i>	<i>24</i>
<i>ART. 12 – CONFERIMENTO DI INCARICHI A SOGGETTI ESTERNI TITOLARI DI RAPPORTI DI LAVORO, SUBORDINATO O AUTONOMO</i>	<i>25</i>
<i>ART. 13 – CONFERIMENTO DI INCARICHI AI PROPRI DIPENDENTI ED AI DIPENDENTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI O PRIVATI</i>	<i>25</i>
<i>ART. 14 - DISCIPLINA IN MATERIA DI SELEZIONE ED ASSUNZIONE DI PERSONALE E CONFERIMENTO INCARICHI</i>	<i>26</i>

ART. 15 - DISCIPLINA IN MATERIA DI ROTAZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEI DIPENDENTI	26
ART. 16 – PREVENZIONE DEL FENOMENO DELLA CORRUZIONE NELLA FORMAZIONE DELLE COMMISSIONI E NELLE ASSEGNAZIONI DEGLI UFFICI	27
ART. 17 – SEGNALAZIONE DEGLI ILLECITI DA PARTE DEL DIPENDENTE O DEL SOGGETTO TERZO E TUTELA DEL DIPENDENTE O DEL SOGGETTO TERZO CHE SEGNA LA GLI ILLECITI	28
ART. 18 – RAFFORZAMENTO E STANDARDIZZAZIONE DEI PROCEDIMENTI PER AUMENTARE LA CAPACITA' DI SCOPRIRE GLI ILLECITI	30
ART. 19 - AFFIDAMENTO DI LAVORI SERVIZI E FORNITURE	30
ART. 20 – AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INDIVIDUAZIONE DELLE FASI CRITICHE DEL PROCEDIMENTO E DELLE MISURE PER CONTENERLE –	30
ART. 21 – INDIVIDUAZIONE DEL RESPONSABILE ANAGRAFE STAZIONE APPALTANTE (RASA)	42
ART. 22– AMMINISTRAZIONE, FINANZA, CONTROLLO DI GESTIONE	42
ART. 23 - IL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	40
ART. 24 – VIGILANZA DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO SUI CASI DI INCONFERIBILITA' ED INCOMPATIBILITA'.	42
ART. 25 – OBBLIGHI NEI CONFRONTI DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	42
ART. 26- CODICE DI COMPORTAMENTO	43
ART. 27 - CONFLITTO DI INTERESSI	44
ART. 28 – GESTIONE DELLE DICHIARAZIONI SULL'ASSENZA DEL CONFLITTO DI INTERESSI	46
ART. 29 – CONFLITTO DI INTERESSE NEL SETTORE DELLA CONTRATTUALISTICA PUBBLICA	46
ART. 30 – DOVERE DI ASTENSIONE E GESTIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE –	48
ART. 31 – FORMAZIONE	50
SEZIONE II PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITA'	51
ART. 32 - INTRODUZIONE AL PIANO DELLA TRASPARENZA	51
ART. 33 - RAPPORTI CON GLI OBIETTIVI STRATEGICI IN TEMA DI TRASPARENZA	52
ART. 34 - IL RESPONSABILE DELLA TRASPARENZA	52
ART. 35 – SOLUZIONI ORGANIZZATIVE E IDENTIFICAZIONE DEI RESPONSABILI DELLA TRASMISSIONE E DELLA PUBBLICAZIONE DEI DATI, DEI DOCUMENTI E DELLE INFORMAZIONI.	53
ART. 36 - I DATI ED I DOCUMENTI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE	53
ART. 37 – RAPPORTI CON LA DISCIPLINA DEL TRATTAMENTO DEI DATI	5

ART. 38 – NORME FINALI. AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO DEL PIANO

55

ART. 39- ULTERIORI NORME FINALI

55

SEZIONE I – PIANO TRIENNALE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

PREMESSA NORMATIVA

1. La **legge 6 novembre 2012, n. 190** “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione” (c.d. legge anticorruzione) prevede una serie di misure finalizzate a contrastare il verificarsi di fenomeni corruttivi o comunque illeciti nelle Amministrazioni Pubbliche sia centrali che locali ed anche negli enti di diritto privato in controllo pubblico, quale è Jtaca s.r.l.;

2. In attuazione della Legge n. 190/12, sono stati poi emanati importanti provvedimenti:

- il **D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33** recante “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni” che specifica e disciplina gli adempimenti in materia di trasparenza previsti nei commi da 15 a 33 dell’art 1 della Legge n. 190/12 e ne estende la portata ad ulteriori vincoli attraverso i rimandi contenuti nell’art. 22;

- il **D.lgs. 8 aprile 2013, n. 39** recante “Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell’articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190”, che disciplina i casi di inconferibilità ed incompatibilità, compresi quelli relativi agli incarichi “di Amministratore di Enti pubblici e di Enti di diritto privato sottoposti a controllo pubblico” e “lo svolgimento di attività, retribuite o no, presso Enti di diritto privato sottoposti a regolazione, a controllo o finanziati da parte

dell'Amministrazione che ha conferito l'incarico o lo svolgimento in proprio di attività professionali, se l'Ente o l'attività professionale sono soggetti a regolazione o finanziati da parte dell'Amministrazione”;

- **l'Art. 5 del D.L. 24 giugno 2014 n. 90**, convertito in L. 11 agosto 2014 n. 114 in tema di nuove disposizioni in materia di “incarichi dirigenziali a soggetti in quiescenza. “È fatto divieto alle pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del D.lgs. n. 165 del 2001, nonché alle pubbliche amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della L. 31 dicembre 2009, n. 196 nonché alle autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob) di attribuire incarichi di studio e di consulenza a soggetti già lavoratori privati o pubblici collocati in quiescenza. Alle suddette amministrazioni è, altresì, fatto divieto di conferire ai medesimi soggetti incarichi dirigenziali o direttivi o cariche in organi di governo delle amministrazioni di cui al primo periodo e degli enti e società da esse controllati, ad eccezione dei componenti delle giunte degli enti territoriali e dei componenti o titolari degli organi elettivi degli enti di cui all'articolo 2, comma 2bis, del D.L. 31 agosto 2013, n. 101, convertito, con modificazioni, dalla L. 30 ottobre 2013, n. 125. Gli incarichi, le cariche e le collaborazioni di cui ai periodi precedenti sono comunque consentiti a titolo gratuito. Per i soli incarichi dirigenziali e direttivi, ferma restando la gratuità, la durata non può essere superiore a un anno, non prorogabile né rinnovabile, presso ciascuna amministrazione. Devono essere rendicontati eventuali rimborsi di spese, corrisposti nei limiti fissati dall'organo competente dell'amministrazione interessata. Gli organi costituzionali si adeguano alle disposizioni del presente comma nell'ambito della propria autonomia;

3. La normativa sopra citata è stata modificata dal D.lgs. 25 maggio 2016 n. 97 avente ad oggetto “ Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della l. 6 novembre 2012 n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33 ai sensi dell'art. 7 della legge 7 agosto 2015 n. 124, in materia di organizzazione delle amministrazioni pubbliche mentre la materia delle società a partecipazione pubblica è stata dotata di una disciplina organica, ancorché non autosufficiente, per effetto della entrata in vigore del “Testo Unico delle società a partecipazione pubblica” di cui al D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175;

4. Tra gli adempimenti imposti dalla sopra citata normativa sono il Piano di Prevenzione della Corruzione (PTPC) e il Piano Piano della Trasparenza. Per effetto delle modifiche introdotte con il D.lgs. 97/2016, il Piano triennale della trasparenza e della integrità risulta pienamente integrato nel Piano Triennale di prevenzione della corruzione, assumendo la denominazione PTPCT.

5. In ragione della natura giuridica di Jtaca s.r.l., il PTPCT è destinato ad integrarsi con il modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. 231/2001 per costituire parti del medesimo documento.

6. Il Piano è aggiornato, per il triennio 2024/2026, recependo, ove compatibili con le materie di competenza della società e con la struttura organizzativa della stessa, il PNA 2023.

7. Il presente Piano ha, dunque, validità per il triennio 2024/2026 e deve essere aggiornato annualmente entro il 31 gennaio di ogni anno o il diverso termine indicato da ANAC. Il documento tiene altresì conto dei riferimenti normativi e della prassi riportata nell'allegato 1 al Piano.

8. Giuste le indicazioni della Autorità Nazionale Anticorruzione, l'aggiornamento avviene attraverso l'approvazione del nuovo documento al fine di fornire, in occasione dei vari aggiornamenti, uno strumento utile, chiaro e comprensibile, evitando la tecnica dei rimandi.

9. Gli allegati costituiscono parte integrante del Piano.

10. Il Piano è stato elaborato dal Responsabile della Prevenzione della corruzione e della Trasparenza, unificati anche in questa versione, in stretto coordinamento con i responsabili dei servizi in cui si articola l'attività di Jtaca s.r.l. e adottato dall'Organo di indirizzo della società, individuato, nella persona dell'Amministratore Unico.

11. Il responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza è stato confermato dall'Organo di indirizzo della società, individuandolo nella persona del Direttore Generale, con Determina dell'Amministratore Unico n. 140 del 31/01/2024 che ha tenuto conto, nella scelta, dell'organigramma della Società.

12. Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza provvederà a segnalare ad ANAC tutte le misure discriminatorie, per tali non intendendosi esclusivamente i casi di revoca, collegate direttamente o indirettamente allo svolgimento delle sue funzioni.

13. Il Piano viene trasmesso a cura del Responsabile della Prevenzione della Corruzione al Comune di Jesolo, quale amministrazione pubblica vigilante sulla Società, e pubblicato sul sito internet della Jtaca s.r.l. nella sezione "Amministrazione Trasparente, sia tra gli atti organizzativi sia in "altri contenuti" e, giuste le previsioni dell'art. 1, comma 8, della l. 190/2012 trasmesso alla Autorità Nazionale Anticorruzione, tramite l'apposita piattaforma.

PREMESSA: ANALISI DEL CONTESTO ESTERNO

14. L'analisi del contesto interno ed esterno è già stata tenuta in considerazione ai fini della mappatura dei processi e dei riconnessi rischi corruttivi contenuti nel MOG.

15. In particolare, il MOG, nella parte speciale, contiene una accurata indagine circa il contesto interno, riportando una dettagliata analisi della organizzazione effettiva e della suddivisione dei ruoli.

16. Anche in vista di eventuali e futuri aggiornamenti di questo Piano e del MOG si ritiene opportuno, in questa sede, approfondire l'esame del contesto esterno, anche avvalendosi, come consentito dagli Orientamenti della Pianificazione Anticorruzione e Trasparenza 2022, approvati da ANAC, dell'analisi già compiuta dal socio unico Comune di Jesolo nel proprio piano per la prevenzione della corruzione, integrata dall'esame della Relazione sullo stato dell'Ordine e della sicurezza pubblica e sulla criminalità organizzata presentata dal Ministero dell'Interno al Parlamento (edizioni 2019 e 2020).

17. Nell'esaminare il contesto esterno, si è ritenuto opportuno tenere conto della esigenza, parimenti rappresentata dai citati Orientamenti, di evitare di riportare dati che esulano dal contesto territoriale di riferimento e non sono pertinenti con le attività svolte da Jtaca s.r.l. Ciò in quanto una analisi del contesto che non sia mirata al territorio in cui ha sede la società e alle attività in concreto svolte non è può costituire la base per individuare, anche in occasione dei successivi aggiornamenti del Piano e del MOG i rischi corruttivi cui la società ed i dipendenti della stessa sono esposti.

18. Dall'esame del PTPCT del Comune di Jesolo si traggono i seguenti dati che si ritengono utili ai fini di un inquadramento di carattere generale.

Basandosi sull'elaborazione dei dati dell'ufficio statistica della regione Veneto ci viene restituita la fotografia di una regione con una popolazione di 4.907.704 abitanti (dato 31/12/2019), una popolazione che invecchia nella quale il 23,2% dei residenti hanno un'età superiore ai 65 anni contro il 13,0% di bambini e ragazzi fino ai 14 anni; le nascite sono ancora in calo: solo 33.560, in diminuzione del 5,2% rispetto all'anno precedente. Gli stranieri residenti sono il 10,3% della popolazione e appartengono ad oltre 170 nazionalità differenti. L'andamento economico, con riferimento all'anno 2019, vede un PIL regionale e un PIL pro capite entrambi in crescita dello 0,5% rispetto all'anno precedente con una crescita dei consumi dello 0,7% ed un reddito disponibile superiore dello 0,7% rispetto all'annualità antecedente, nonché un aumento degli investimenti fissi lordi dell'1,3%. Per quanto concerne il mercato del lavoro la regione Veneto presenta un tasso di disoccupazione che si attesta al 5,6%, con una disoccupazione più diffusa fra gli stranieri al 15,2% e fra i giovani di età compresa tra i 15 e i 24 anni con una percentuale del 18,2%. Ma l'aspetto sul quale risulta sicuramente utile focalizzare l'attenzione, in relazione alla realtà economica e sociale nelle quali si colloca il comune di Jesolo, è la presenza di turisti sul territorio regionale, sia stranieri sia italiani, che hanno una incidenza evidente sulle attività produttive e commerciali e dei

servizi e, dunque, per quanto riguarda l'attività svolta da Jtaca nella gestione della sosta (attività presidiata attraverso le procedure previste dal MOG).

In tale contesto si collocano le risultanze dei dati statistici comunicati, per gli anni 2019 e 2020, dalla Questura di Venezia, Divisione Polizia Anticrimine - Sezione Analisi della Criminalità, riguardanti le informazioni sui dati giudiziari relativi al tasso di criminalità generale presente nel territorio comunale di Jesolo (omicidi, furti nelle abitazioni, scippi e borseggi ecc.) e alla presenza della criminalità organizzata e/o a fenomeni di infiltrazione di stampo mafioso nelle istituzioni, più specificamente ai reati contro la Pubblica Amministrazione (corruzione, concussione, peculato ecc.) dal cui esame si può concludere in merito alla situazione dell'ordine e della sicurezza che, in termini, generali la situazione dell'ordine pubblico nel territorio metropolitano di Venezia non presenta particolari situazioni di criticità, che sono stati registrati fenomeni di abusivismo commerciale e di spaccio di sostanze stupefacenti.

19. Prestando, invece, maggiore attenzione ai fenomeni criminosi che potrebbero impattare con l'attività della società, dalla stessa indagine compiuta dal Comune di Jesolo emerge, che il tessuto economico della provincia di Venezia, così come quello dell'intero Veneto, esercita una particolare attrattiva per la criminalità organizzata perché caratterizzato da piccole e medie imprese, da un alto tasso di industrializzazione, da un importante indotto turistico e da una fitta rete di sportelli bancari.

Inoltre, nella provincia del Veneto, a partire dall'inizio degli anni 2000, si è registrata un aumento della presenza di organizzazioni criminali, secondo le caratteristiche tipiche dell'associazione di stampo mafioso, che si sono aggiunte a quelle della c.d. Mala del Brenta. Gli elementi, che emergono dal monitoraggio del territorio e dalle attività di polizia giudiziaria degli ultimi 15 anni, mettono in evidenza che anche in Veneto appare mutata la strategia operativa da parte dei tradizionali sodalizi mafiosi, che, a differenza del passato, parrebbero non essere più interessati solo al reinvestimento dei proventi delle attività delittuose nell'economia legale, ma anche ad imporre la loro presenza sul territorio, grazie all'uso della forza e attraverso la presenza nelle Istituzioni, divenendo così punto di riferimento per parte della "società civile", che si rivolge all'anti Stato per interessi economici o per risolvere le proprie problematiche.

20. In particolare, dalla Relazione del Ministero al Parlamento, aggiornata al 2020, sull'operatività in Italia delle organizzazioni criminali di tipo mafioso e sodalizi stranieri ai sensi dell'art. 109 de d.lgs. 159/2011 (codice antimafia), emerge che la pandemia ha avuto un impatto molto forte sulle dinamiche sociali ed economiche nazionali ed internazionali, determinando in Italia (ma non solo in Italia) una sensibile recessione. Il momento di crisi ha rappresentato e costituisce ancora un'opportunità per le organizzazioni criminali di incrementare i propri business illeciti ed estendere la base del consenso sociale. L'enorme disponibilità di liquidità da parte delle mafie rende possibili operazioni di riciclaggio e di penetrazione nel tessuto economico nelle forme più variegate, con l'effetto di espropriare dai

propri beni le persone e le aziende in difficoltà e, al tempo stesso, di inquinare ed alterare la libera concorrenza nel mercato. I riscontri investigativi da anni documentano diversi modus operandi dei sodalizi al fine di infiltrare ed alterare il sistema economico.

21. Tali metodologie illecite includono la classica modalità estorsiva, la partecipazione occulta nelle compagini societarie, attraverso l'impiego di prestanome e di tecniche intimidatorie rese sempre più pervasive ovvero realizzate mediante l'imposizione di subappalti, di assunzioni di personale, di guardiane. Si registrano, inoltre, forme di imprenditorialità diretta e di infiltrazione nella pubblica amministrazione per la gestione di appalti. L'analisi delle risultanze investigative consente, infatti, di affermare che le estorsioni hanno continuato ad essere un fenomeno diffuso - sebbene si siano registrati casi di reazione da parte degli imprenditori - e che l'infiltrazione nel settore degli appalti e dei sub-appalti costituisce la forma più evoluta di condizionamento del tessuto economico produttivo.

PREMESSA: RIMEDI IN TERMINI GENERALI

22. Per contrastare tutti quei fenomeni che possono manifestarsi, con legge regionale 28/12/2012, n. 48 avente ad oggetto "misure per l'attuazione coordinata delle politiche regionali a favore della prevenzione del crimine organizzato e mafioso, della corruzione nonché per la promozione della cultura della legalità e della cittadinanza responsabile" si intendono perseguire le seguenti finalità: 1. la regione del Veneto, in armonia con i principi costituzionali, le politiche dell'Unione europea, nel rispetto delle competenze dello Stato e in attuazione dei principi di cui agli articoli 6 e 9 dello Statuto, concorre allo sviluppo dell'ordinata e civile convivenza della comunità regionale, attraverso il sostegno ad iniziative di sensibilizzazione della società civile e delle istituzioni pubbliche, finalizzate alla promozione dell'educazione alla legalità, alla crescita della coscienza democratica, all'impegno contro la criminalità organizzata e diffusa, le infiltrazioni e i condizionamenti di stampo mafioso nel tessuto economico e sociale del territorio regionale; 2. la Regione promuove il più efficace funzionamento delle proprie strutture, garantendo l'imparzialità e la trasparenza dell'azione amministrativa e la puntualità nei pagamenti, quali condizioni fondamentali per il contrasto del crimine organizzato, mafioso, dei reati contro la pubblica amministrazione ed in particolare, il reato di corruzione; 3. gli interventi di cui alla presente legge, attuati in coerenza con la normativa regionale in materia di sicurezza urbana e polizia locale, sono promossi, progettati e realizzati dalla Regione, anche in collaborazione con altri enti pubblici e privati, o da questi con il sostegno della Regione.

23. Inoltre, tra quelle che si reputano rilevanti per l'attività di Jtaca s.r.l., sono state intraprese le seguenti iniziative, sia in termini generali sia con specifico riferimento alla criminalità organizzata.

- **PROTOCOLLO ATTUATIVO SULLA SICUREZZA E SULLA LEGALITA' PER LA PREVENZIONE DEI TENTATIVI DI INFILTRAZIONE DELLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA**
In attuazione dei Protocolli Quadro di legalità siglati a livello centrale il 13 e il 20 aprile 2017, rispettivamente tra il Ministero dell'Interno e CONFAPI, nonché tra il predetto Ministero e CONFIMI Industria, il 25 e il 26 luglio 2017 sono stati sottoscritti due Accordi locali tra le Prefetture del Veneto e CONFIMI Industria della Regione del Veneto e le Associazioni territoriali delle province di Vicenza e Verona, nonché tra le Prefetture del Veneto e CONFAPI Veneto, allo scopo di rafforzare e intensificare i controlli mirati a prevenire e contrastare le infiltrazioni della criminalità organizzata nell'economia legale. In particolare, gli Accordi prevedono che le predette Associazioni si impegnino a promuovere, presso le imprese associate, l'adozione di regole mirate a disciplinare la scelta responsabile dei propri partners, subappaltatori e fornitori, nonché specifici corsi di formazione per diffondere la cultura della legalità. Le stesse informano le proprie associate che l'adesione ai Protocolli comporta l'assunzione di specifici impegni e, in particolare, la sottoposizione all'accertamento antimafia volto ad escludere la sussistenza di motivi automaticamente ostativi e di tentativi di infiltrazione mafiosa. Le Prefetture della Regione Veneto effettuano le verifiche antimafia, propedeutiche al rilascio della comunicazione o informazione antimafia, mediante consultazione della Banca dati nazionale unica della documentazione antimafia, riferendone l'esito all'Associazione provinciale di competenza per i successivi adempimenti e a svolgere, a campione, degli accertamenti, attraverso la consultazione della predetta Banca dati sulle autocertificazioni rilasciate ai fini del rinnovo dell'iscrizione nell'elenco dei fornitori, dandone comunicazione degli esiti all'Associazione provinciale preposta. La Prefettura di Venezia si è impegnata a monitorare l'attuazione dei Protocolli a livello regionale, nonché ad assicurare l'attività di supporto, formazione e consulenza alla rete delle Prefetture della Regione Veneto per l'ottimale applicazione degli Accordi di legalità.
- **PROTOCOLLI DI LEGALITA' "ANTIMAFIA" DI CARATTERE GENERALE** È stato rinnovato il 17 settembre 2019 il Protocollo di legalità con il Presidente della Regione del Veneto, i Prefetti delle province venete, il Presidente dell'UPI Veneto ed il Presidente dell'ANCI Veneto ai fini della prevenzione dei tentativi di infiltrazione della criminalità organizzata nel settore dei contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, con la finalità di estendere i controlli preventivi dell'informativa antimafia ai sub-contratti di appalto e contratti di forniture al di sotto delle soglie previste dal d.lgs. 6 settembre 2011, n. 159, ed al settore degli appalti privati. Il Protocollo prevede, tra i punti salienti, l'impegno per le Stazioni appaltanti di inserire nei bandi di gara e nei contratti clausole e condizioni idonee ad incrementare la sicurezza degli appalti ed altri obblighi diretti a consentire una più ampia e puntuale attività di monitoraggio preventivo a fini antimafia, nonché di rispettare gli obblighi previsti dalla normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, nell'ambito delle transazioni finanziarie connesse ai contratti pubblici di lavori, servizi e forniture.

- PATTO PER L'ATTUAZIONE DELLA SICUREZZA URBANA Il 15 dicembre 2020, il Prefetto di Venezia e il Sindaco di Jesolo hanno sottoscritto il Patto per l'attuazione della sicurezza urbana. Le parti, ognuna in relazione alle proprie competenze ed attribuzioni, si sono impegnate a promuovere congiuntamente azioni integrare e progetti specifici in materia di sicurezza urbana, volte al miglioramento della sicurezza pubblica e della sicurezza urbana, attraverso il controllo de territorio, il contrasto dei fenomeni delittuosi e delle criticità urbana, anche la fine di accrescere la percezione di sicurezza della popolazione. Il Patto prevede l'impiego di nuove tecnologie e l'implementazione dei sistemi di videosorveglianza urbana che consentiranno un interscambio informativo ed operativo con le Forze dell'Ordine. L'Accordo, in linea con gli obiettivi del Ministero dell'interno, incentiverà le attività di controllo e verifica dei pubblici esercizi, fondamentale strumento di prevenzione di criticità della sicurezza pubblica. In proposito, è stata costituita una cabina di regia, coordinata dalla Prefettura di Venezia, alla quale parteciperà un rappresentante della Zona Telecomunicazioni di Padova, per il monitoraggio, con cadenza semestrale, dell'attuazione del Patto.

PREMESSA: CONSIDERAZIONI E RIMEDI SPECIFICI

24. Sebbene, dalla sopra citata relazione del Ministero dell'Interno, emerga che i settori della c.d. società civile maggiormente colpiti dal rischio di infiltrazione criminosa siano, specie a seguito della crisi economico, sociale e sanitaria derivante dal Covid 19, siano i settore della filiera agro alimentare, il settore dell'approvvigionamento dei farmaci e di materiale medico sanitario, il trasporto su gomma (si ritiene diverso da quello scolastico), le imprese di pulizia, sanificazione e smaltimento dei rifiuti, Jtaca reputa, anche alla luce delle considerazioni che precedono, dirimente rafforzare le procedure volte a rafforzare la legalità nel settore della contrattualistica pubblica e tale fine ritiene di ridefinire, in occasione di questa revisione del Piano, i criteri ai quali si deve ispirare la gestione dei contratti pubblici, seguendo peraltro quanto esplicitato da ANAC negli Orientamenti, e di affiancare alla approvazione del Piano un nuovo regolamento interno, attuatore dei predetti principi, per la gestione delle procedure di importo inferiore alla soglia UE.

25. La società, infatti, pur gestendo, per dimensioni ed esigenze, esclusivamente commesse che si collocano al di sotto della soglia euro unitaria ritiene di dover rafforzare, in ottica di progressiva evoluzione e miglioramento, il rispetto delle disposizioni in tema di contrattualistica pubblica, anche al fine di ottenere recuperi in termini di efficacia ed efficienza dell'azione, attraverso la riduzione del numero di commesse ed un più attento controllo non solo sulla fase di evidenza pubblica ma anche sulla fase di esecuzione della commessa.

PREMESSA: IL MONITORAGGIO. L'AGGIORNAMENTO E LA VERIFICA DI COMPLETEZZA DEL PTCT E DEL MOG.

26. In questa sezione si intendono recepire e/o aggiornare le indicazioni, contenute nell'allegato I del PNA 2022, reputate valide anche nel PNA 2023, volte a verificare la completezza degli strumenti adottati e per raccogliere gli strumenti utili da utilizzare, in aggiunta a quelli contenuti nel Piano Nazionale Anticorruzione che verrà adottato da ANAC, per i successivi aggiornamenti.

27. L'allegato I, parte generale del PNA 2022 al quale si rinvia in termini di carattere generale, mette, infatti, in evidenza una serie di elementi che consentono di verificare sia la completezza del PTCT e del MOG sia di procedere ai futuri aggiornamenti. Tra le indicazioni fornite da ANAC, si reputano dirimenti e compatibili con l'attuale assetto organizzativo della società, quelle volte a garantire:

- a) un miglioramento progressivo, tramite il monitoraggio del piano compiuto nel corso dell'anno precedente;
- b) il coinvolgimento dei responsabili degli uffici e delle strutture organizzative per la mappatura dei rischi e l'aggiornamento del PTCPT e del MOG.

Al fine di raggiungere gli obiettivi di cui al punto precedente, il PTPC di Jtaca s.r.l., sin dalla sua prima approvazione, aveva previsto, per il monitoraggio delle misure previste dal piano relative al settore della contrattualistica pubblica, la compilazione dell'allegato 4 in cui raccogliere le eventuali criticità, nella gestione delle commesse pubbliche, nonché eventuali suggerimenti per l'adeguamento delle misure organizzative adottate dalla società.

Considerato che il PNA 2022 ha individuato una serie di strumenti per controllare lo stato di attuazione del piano, ritenendo che tali strumenti siano funzionali al raggiungimento degli obiettivi indicati nelle precedenti lettere a) e b), vengono dettate le seguenti misure organizzative con riferimento **1)** allo stato di attuazione degli adempimenti in tema di trasparenza nonché con riferimento all'area **2)** Area Acquisti **3)** Area amministrazione finanza e controllo di gestione, ritenute le aree a maggiore rischio.

1) Stato di attuazione di attuazione degli adempimenti in tema di trasparenza

Nel corso dell'anno, il responsabile della prevenzione della corruzione provvederà:

- a) a compiere verifiche a campione sullo stato di aggiornamento delle sezioni amministrazione trasparente con riferimento ai dati pertinenti indicati nell'allegato 7 che contiene l'elenco dei dati da pubblicare, diversi da quelli relativi alla sezione Bandi di gara e alla sezione disposizioni generali; nel corso della verifica si presterà particolare attenzione ai dati relativi all'area amministrazione finanza e controllo;
- b) con riferimento ai Bandi di gara, a compiere verifiche a campione sullo stato di aggiornamento della sezione amministrazione trasparente, in relazione ai dati di cui, in base alla data del contratto, è obbligatoria la pubblicazione. Per i contratti successivi al 1.1.2024, gli obblighi di pubblicazione in amministrazione trasparente sono indicati nell'allegato 8,
- c) con riferimento alle disposizioni generali, a compiere le verifiche periodiche indicate nell'allegato 9.

Al fine di aggiornare il PTPCT, sezione relativa alla trasparenza, il responsabile della prevenzione della corruzione, provvederà:

- d) ad individuare, alla luce del monitoraggio compiuto, eventuali modifiche da inserire all'interno del PTPC, sezione trasparenza;
- e) alla opportunità di provvedere ad una diversa redistribuzione dei compiti relativi alla elaborazione, trasmissione e caricamento dei dati nelle pertinenti sezioni dell'amministrazione trasparente e alla conseguente modifica degli allegati 7,8 e 9 al piano.

2) Area acquisti

Nel corso dell'anno,

- o l'organismo di vigilanza e il responsabile della prevenzione della corruzione, coordinandosi tra loro, provvederanno affinché nel monitoraggio sulle procedure di gara sia sorteggiato periodicamente un campione significativo di procedure di gara per le quali compilare e per predisporre una apposita check list; la nuova check list, una volta approvata dall'Amministratore Unico, diventerà parte integrante del PTPCT, quale allegato n. 4 (in sostituzione dell'allegato 4 al precedente Piano). La check list per i controlli dovrà essere redatta tenendo in considerazione i criteri indicati nell'art. 20 del PTPCT che costituiscono misure di prevenzione dei rischi individuati nel medesimo articolo, sulla base delle indicazioni contenute nel PNA 2023

Al fine di aggiornare il PTPCT,

- o l'organismo di vigilanza e il responsabile della prevenzione della corruzione, coordinandosi tra loro, provvederanno affinché siano indicate in una apposita relazione, ovvero nel documento di cui al precedente capoverso, le eventuali criticità e/o difficoltà riscontrate, le motivazioni addotte per giustificare eventuali scostamenti dalle procedure previste nonché, previo coinvolgimento del responsabile dell'area acquisti, i suggerimenti per l'adeguamento delle procedure e/o per l'implementazione delle misure di prevenzione della corruzione.

3) Area amministrazione, finanza e controllo di gestione

Nel corso dell'anno,

- o l'organismo di vigilanza e il responsabile della prevenzione della corruzione, coordinandosi tra loro, provvederanno affinché sia sorteggiato periodicamente un campione significativo di operazioni rispetto alle quali si provvederà a verificare il rispetto delle pertinenti procedure previste dal MOG e richiamate dall'art.22 del PTPCT, dandone evidenza in apposita relazione ovvero in altro documento ove siano attestati modalità e contenuti dei controlli effettuati.

Al fine di aggiornare il PTPCT,

- o l'organismo di vigilanza e il responsabile della prevenzione della corruzione, coordinandosi tra loro, provvederanno affinché siano indicate in una apposita relazione, ovvero nel documento di cui al precedente capoverso, le eventuali criticità e/o difficoltà riscontrate, le motivazioni addotte per giustificare eventuali scostamenti dalle procedure previste nonché, previo coinvolgimento del responsabile dell'area amministrazione, finanza e controllo di gestione, i suggerimenti per l'adeguamento delle procedure e/o per l'implementazione delle misure di prevenzione della corruzione.

PREMESSA: INDICAZIONI PER IL MONITORAGGIO E PER LE RELAZIONI RELTIVE AL CONTROLLO DEL RISPETTO DEL P.T.C.T. E DEL MOG

28. Il PNA 2022 evidenzia l'importanza delle attività di monitoraggio sull'attuazione delle misure di prevenzione e sul funzionamento sia del PTPCT sia del MOG, per combattere la prassi di considerare tale adempimento come una fase di minor rilievo rispetto a quella della progettazione e della redazione del Piano.

29. I soggetti incaricati di effettuare il monitoraggio sono, nell'ambito di Jtaca s.r.l., il responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza e l'organismo di vigilanza, i quali, nello svolgimento della propria attività, sono chiamati a rispettare, oltre a quanto previsto nel precedente capitolo, anche le indicazioni contenute nel § 5 del PNA 2022 al quale si rinvia.

30. Fermo il rinvio al PNA 2022 si reputa importante evidenziare che Jtaca s.r.l. si impegna a svolgere il monitoraggio e a redigere le relazioni dei soggetti tenuti a provvedervi nel rispetto dei seguenti principi:

- Monitoraggio sull'attuazione e sull'idoneità delle misure
- Programmazione del monitoraggio
- Monitoraggio sulla trasparenza
- Monitoraggio complessivo sul PTPCT e del MOG, integrati tra loro
- Necessaria collaborazione tra il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza e dell'Organismo di Vigilanza i quali devono, parimenti, garantire il coinvolgimento dei responsabili delle singole aree.

ART. 1 - CONTENUTO E FINALITÀ DEL PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

1. Il Piano contiene, all'art. 3, anzitutto una mappatura delle attività di Jtaca s.r.l. Gli articoli successivi illustrano le aree di rischio e gli strumenti per la gestione del rischio, tenendo conto del coordinamento con il Modello Organizzativo.

2. Nel contesto del presente Piano, **il concetto di corruzione deve essere inteso in senso lato**, come comprensivo delle varie situazioni in cui, nel corso dell'attività amministrativa, si riscontri l'abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati. Le situazioni rilevanti sono quindi più ampie della fattispecie penalistica, che è disciplinata negli artt. 318, 319 e 319 ter c.p., che è tale da comprendere non solo l'intera gamma dei delitti contro la pubblica amministrazione disciplinati nel Titolo II, Libro I, del codice penale, nonché le situazioni di "cattiva amministrazione" nelle quali vanno compresi tutti i casi di deviazione significativa, dei comportamenti dei funzionari pubblici e delle decisioni delle pubbliche amministrazioni, dalla cura imparziale dell'interesse pubblico cioè le situazioni nelle quali gli interessi privati condizionino impropriamente l'azione dell'amministrazione, sia che tale condizionamento abbia avuto successo sia nel caso in cui rimanga a livello di tentativo;

3. Il "Piano di prevenzione della Corruzione" ha, dunque, come obiettivo quello di proteggere, attraverso un adeguato sistema di controllo interno, la Società da condotte corruttive che non implicino necessariamente l'interesse o il vantaggio della Società stessa.

ART. 2 - RAPPORTI CON IL MODELLO ORGANIZZATIVO DI CUI AL D.Lgs. 231/2001

1. Jtaca s.r.l. è consapevole delle diverse finalità del presente Piano e del modello organizzativo di cui al d.lgs. 231/2001 - di cui l'ente si sta, al momento della redazione del presente piano, dotando - e che i due strumenti sono destinati a convivere ed integrarsi tra di loro sebbene redatti in documenti separati.

2. In particolare, l'ambito di applicazione della L. 190/2012 e quello del d.lgs. 231/2001 non coincidono:

- le norme del d.lgs. 231/2001 sono finalizzate alla prevenzione di reati commessi nell'interesse o a vantaggio della società;

- le norme della L. 190/2012 riguardano il concetto di corruzione in senso molto più ampio nei termini indicati nell'art. 2 e perseguono anche la finalità di prevenire condotte volte a procurare indebiti vantaggi al privato corruttore in danno dell'ente, nel caso di specie, la società controllata;

3. Jtaca s.r.l. è altresì consapevole e si impegna a garantire che i meccanismi di "gestione del rischio" e del "sistema di controlli" previsti da questo Piano siano integrati con il sistema di controllo interno previsto dal modello di organizzazione e gestione del rischio di cui al d.lgs. 231/2001-

4. Con determinazione dell'Amministratore Unico N. 42/2019 è stato approvato, il Modello Organizzativo di cui al d.lgs. 231/2001, i cui aggiornamenti sono stati approvati con la determinazione dell'Amministratore Unico N. 59/2020 e con la determinazione dell'Amministratore Unico N. 77/2021.

5. Il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione, il Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità, unitamente PTPCT, e il modello organizzativo di cui al d.lgs. 231/2001 costituiscono, ancorché redatti su documenti separati, un documento unitario: **PTCPT+MOG** (cfr. par. 2 delibera ANAC n. 1134/2017).

6. In particolare, considerato che i due strumenti sono l'uno complementare rispetto all'altro, ancorché fisicamente separati, costituiscono un unico documento così composto:

- Modello organizzativo ex d.lgs. 231/2001
- Piano della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

7. Terminata la fase transitoria, l'amministratore UNICO con determina N. 65 del 3.6.2020, in ragione delle esigue dimensioni aziendali, si è deciso di trasformare da collegiale a monocratico l'Organismo di Vigilanza e di nominare, per garantire il necessario coordinamento tra la società e l'organismo, un responsabile ai sensi dell'art. 4 della l. 241/90 un responsabile dei rapporti con l'organismo di vigilanza.

8. Resta, confermato, invece che l'Organismo di vigilanza, vagliata ed esclusa l'ipotesi di sovrapporre il ruolo con quello del revisore, deve possedere un profilo professionale in grado di assolvere i compiti assegnati dalla parte generale del MOG costituiti, segnatamente, dall'obbligo di vigilare:

- sull'osservanza del Modello da parte degli organi sociali, dei dipendenti e dei consulenti della Società;

PTPCT JTACA S.R.L. 2024/2026

- sull'effettiva efficacia del Modello nel prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto;
- sull'attuazione delle prescrizioni del Modello nell'ambito dello svolgimento delle attività della Società;
- sull'aggiornamento del Modello, nel caso in cui si riscontri la necessità di adeguare lo stesso a causa di cambiamenti sopravvenuti alla struttura ed all'organizzazione aziendale od al quadro normativo di riferimento.

ART. 3 - RAPPORTI CON GLI OBIETTIVI STRATEGICI PER IL CONTRASTO DELLA CORRUZIONE

1. Il presente Piano assume valore programmatico, ragione per cui recepisce gli obiettivi strategici per il contrasto con la corruzione fissati dall'organo di indirizzo, occorrendo il necessario coordinamento con gli organi di vertice in ordine alla determinazione delle finalità da perseguire per la prevenzione della corruzione.

2. I suddetti indirizzi, previo approfondimento istruttorio sentito anche il Responsabile della prevenzione della corruzione, sono stati approvati dall'Amministratore Unico, quale organo di indirizzo di Jtaca s.r.l. con determina N. 140/2024 che costituisce parte integrante del presente Piano e che, per tale ragione, verrà con esso pubblicata.

Per completezza si ritiene di dover riportare qui di seguito il contenuto degli indirizzi strategici per il contrasto con la corruzione:

- a) Redazione entro il 31 marzo 2024, di intesa tra la società, il responsabile della prevenzione della corruzione e l'organismo di vigilanza della check list relativa ai controlli in tema di contrattualistica pubblica che una volta approvata dall'Amministratore Unico della società costituirà parte integrante del presente piano quale allegato 4 e verrà con esso pubblicata. La check list per i controlli dovrà essere redatta tenendo in considerazione i criteri indicati nell'art. 20 del PTPCT che costituiscono misure di prevenzione dei rischi individuati nel medesimo articolo, sulla base delle indicazioni contenute nel PNA 2023 e dovrà anche stabilire il campione significativo di procedure di gara sottoposte a controllo nonché le modalità per individuarle.
- b) Revisione del regolamento per le assunzioni del personale.

ART. 4 L'INDIVIDUAZIONE DELLE AREE A RISCHIO

1. L'individuazione delle aree a rischio di corruzione è stata compiuta tramite la preventiva disamina delle principali attività di Jtaca s.r.l.

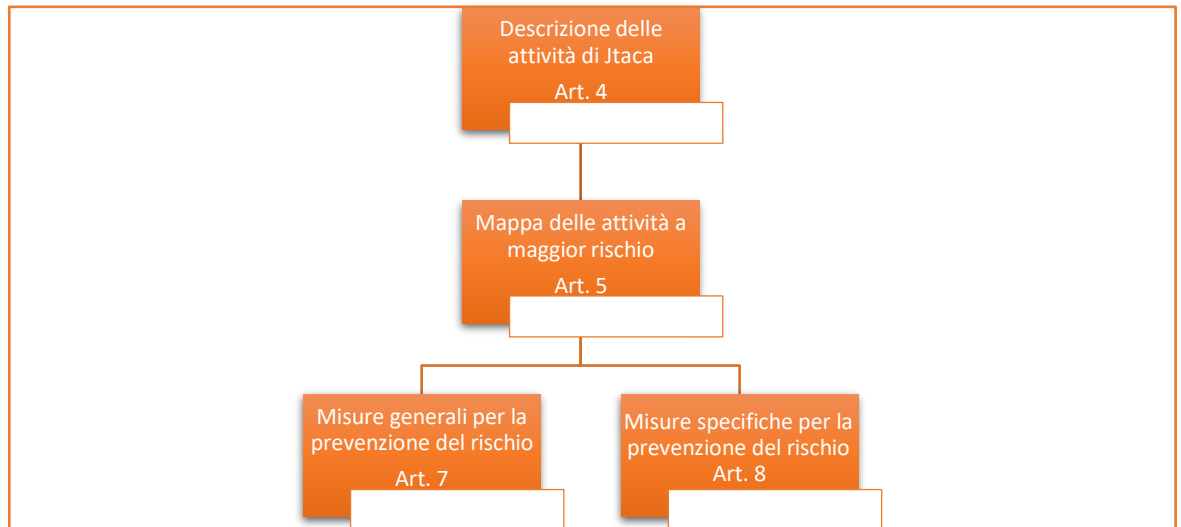
2. Al fine di garantire il coordinamento con il Modello Organizzativo ed evitare duplicazioni che finiscono con l'appesantire la struttura dei documenti a scapito della loro efficacia, la disamina delle principali attività della società è demandata al Modello Organizzativo al quale, per la sua completezza, si rinvia.

3. Segnatamente, a tale fine si rinvia espressamente, al MOG:
 - Parte generale: PREMessa
 - Parte generale: ORGANIGRAMMA

PTPCT JTACA S.R.L. 2024/2026

- Parte generale: STATUTO, ATTIVITA', ORGANI E SOGGETTI
- Parte generale: CONTESTO ORGANIZZATIVO

4. Ferma l'individuazione delle aree e dei comportamenti a rischio contenuti nel MOG, la descrizione delle principali attività, nei termini di cui al precedente comma ha consentito individuazione delle aree a maggior rischio di corruzione, rilevanti nell'ambito del PTPCT e delle misure di prevenzione risulta dagli art. 7 e 8 del Piano, secondo lo schema concettuale di cui alla seguente tabella.



5. L'approfondimento compiuto in occasione del recepimento delle metodologie per la definizione dei rischi corruttivi definitivi dall'allegato 1, della Delibera ANAC n. 1064 del 13 novembre 2019, ha consentito di confermare la correttezza della individuazione, già in precedenza compiuta delle aree a maggior rischio corruttivo di cui trattare esplicitamente nell'ambito del presente documento, fermo restando, lo si ribadisce, la necessaria integrazione e coordinamento con le previsioni del MOG.

6. L'individuazione delle aree di rischio è avvenuta di concerto tra l'Amministratore Unico, il Direttore Generale e il Responsabile dell'Area Amministrazione e finanza e controllo di gestione, nonché con il referente dell'Ufficio Gare e Acquisti e, in ultimo, con l'organismo di vigilanza.

7. L'individuazione delle aree a rischio è soggetta ad aggiornamento e revisione nel caso di modifica delle circostanze di fatto e di diritto sottese alla indagine compiuta.

8. Ferma restando l'ampia analisi compiuta nell'ambito del modello organizzativo al quale si rinvia, dopo aver provveduto alla ricognizione delle attività di Jtaca si ritiene di non dover inserire nelle aree di maggior rischio rilevanti nell'ambito del PTCPT quelle riconducibili alle (i) autorizzazioni o concessioni (ii), concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati (iii) destinate all'ampliamento della sfera giuridica dei destinatari anche privi di effetto economico immediato e diretto per il destinatario. Per questa ragione il presente piano si occupa, allo stato, principalmente delle attività elencate nell'art. 5, comma 1 del piano medesimo. Né si registrano allo stato provvedimenti giurisdizionali dai quali risulti l'esposizione dell'area organizzativa o della sfera di attività soggetta a rischi particolari. Risultano, viceversa, patrocini con contributi economici a favore di soggetti individuati dal Comune di Jesolo, al quale pertanto si ritiene competano i corrispondenti adempimenti relativi al presente piano.

ART. 5 MAPPA DELLE ATTIVITA' A RISCHIO

1. Costituisce parte integrante del presente articolo l'allegato 6 al MOG contenente la Mappa delle aree a rischio, redatto con la metodologia dell'allegato 1 alla Delibera ANAC n. 1064 del 13.11.2019, contiene l'analitica individuazione:

- delle aree a rischio;
- I corrispondenti reati presupposto di cui al d.lgs. 231/2001
- Il riepilogo delle procedure da seguire per evitare i reati ed i comportamenti suscettibili di integrare le ipotesi di cattiva amministrazione

- Il livello di probabilità del rischio ed il grado di rischio in assenza di procedure
- Livello di probabilità di probabilità del rischio ed il grado di rischio dopo l'applicazione delle procedure.

2. Tra le aree individuate, si considerano, tuttora, attività maggiormente esposte al rischio di corruzione le seguenti:

1) AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE

- a) Definizione dell'oggetto dell'affidamento;
- b) Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento;
- c) Requisiti di qualificazione;
- d) Requisiti di aggiudicazione;
- e) Valutazione delle offerte;
- f) Verifica della eventuale anomalia delle offerte;
- g) Procedure negoziate, ivi compresi i cottimi fiduciari;
- h) Affidamenti diretti;
- i) Autotutela atti di gara;
- j) Redazione del cronoprogramma;
- k) Varianti in corso di esecuzione del contratto;
- l) Subappalto;
- m) Metodi per la soluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali, durante la fase di esecuzione del contratto.
- n) Fase di esecuzione del contratto
 - Area di competenza: Direttore Generale – Sezione Amministrazione, CED, Ufficio Acquisti e Gare, Settore trasporti, Settore Sosta e mobilità.
 - Si vedano gli artt. 19 e 20 del Piano;

2) CONFERIMENTO DI INCARICHI DIRIGENZIALI, ASSUNZIONE DI PERSONALE DIPENDENTE E CONFERIMENTO DI INCARICHI DI COLLABORAZIONE.

- a) Reclutamento;
- b) Progressioni di carriera;
- c) Conferimento incarichi di collaborazione;
 - Area di competenza: Direttore Generale.
 - Si vedano gli artt. da 11 a 14 del Piano;

3) FLUSSI FINANZIARI

- a) Liquidazione delle fatture;

- b) Pagamenti, anche tramite strumenti tracciati;
- c) Incassi e verifica degli incassi di altri operatori;
 - Aree di competenza: Direttore Generale – Settore Amministrazione.
 - Si veda l'art. 22 del Piano

ART. 7 – MISURE GENERALI DI PREVENZIONE DEL RISCHIO

1. Jtaca ritiene che costituiscano misure di carattere generale di prevenzione del rischio:

- a) la diffusione tra i dipendenti della cultura della legalità e della conoscenza delle disposizioni di riferimento (cfr. art. 9 del piano).
- b) l'aumento degli strumenti e della capacità di scoprire i casi di corruzione e, comunque, le condotte illecite di cui all'art. 2 del Piano. (cfr. art. 10, 11 del piano).
- c) l'attività formativa già disciplinata dall'art. 24 del Piano.

2. Nel complesso Jtaca s.r.l. intende, dando corso ai principi statutariamente adottati ed ispiratori di tutto il suo agire, rafforzare il rispetto delle regole che disciplinano l'attività della Pubblica Amministrazione, creando un ambiente in cui sia sempre più diffusa la necessità dell'osservanza delle regole, attraverso la prevenzione e la formazione sulla cultura della legalità, rendendo residuale la funzione di repressione dei comportamenti diffusi.



ART. 8 – MISURE SPECIFICHE DI PREVENZIONE DEL RISCHIO

1. Jtaca s.r.l. ritiene che costituiscano misure specifiche di prevenzione dei rischi nelle attività di maggior rischio (art. 5) il rafforzamento e la standardizzazione dei processi che caratterizzano le aree a maggior rischio, al fine di ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione o, comunque, delle condotte illecite.
2. La definizione delle misure specifiche di prevenzione del rischio consiste, sostanzialmente, nel rigoroso rispetto dei processi e delle misure previste dal Modello

Organizzativo e, segnatamente, nella parte speciale e negli allegati.

3. In particolare, si rinvia alle procedure descritte nella PARTE SPECIALE del modello organizzativo ed al riepilogo delle stesse contenute nella colonna intitolata “procedure” dell’allegato 3, Mappa delle Aree A rischio.

4. Del pari costituiscono specifiche misure di prevenzione del rischio, le procedure descritte negli ALLEGATI al modello che per maggior chiarezza qui si riportano¹.

	3_INDICE ALLEGATI
	4_Allegato1)_Regolamento dell'ODV_13.02.2019
	5_Allegato2)_CODICE ETICO_revisione_01
	6_Allegato3)_MAPPATURA AREE A RISCHIO REATO_rev_31.03.2021
	7_Allegato4)_a_AREA ACQUISTI_Linee guida acquisti rev01
	8_Allegato4)_b_AREA ACQUISTI_8.4 Approvvigionamento rev01
	9_Allegato4)_c_AREA ACQUISTI_8.4 Qualifica fornitori rev00
	10_Allegato4)_d_AREA PERSONALE_Regolamento assunzioni e sanzioni disciplinari 2017
	11_Allegato4)_e_AREA PERSONALE_7.1 Risorse umane rev01
	12_Allegato4)_f_AREA SCOLASTICO_8.2 Iscrizione Trasporto scolastico rev00
	13_Allegato 4)_g_AREA SCOLASTICO_8.5 Erogazione Trasporto Scolastico rev02
	14_Allegato4)_h_AREA SOSTA_8.2 Vendita Off Street rev01
	15_Allegato4)_i_AREA SOSTA_8.2 Vendita On Street rev00
	16_Allegato4)_l_AREA SOSTA_8.2 Vendita Convenzioni rev00
	17_Allegato4)_m_AREA SOSTA_8.2 Vendita Piko rev00
	18_Allegato4)_n_AREA SOSTA_8.2 Vendita JPC rev01
	19_Allegato4)_o_AREA SOSTA_8.2 Vendita Baby Pass rev01
	20_Allegato4)_p_AREA SOSTA_8.5 Servizio Sosta rev01
	21_Allegato4)_q_AREA RIMOZIONI_8.5 Servizio Rimozione rev01
	22_Allegato4)_r_AREA BIKE SHARING_8.2 Vendita Bike sharing rev00
	23_Allegato4)_s_AREA BIKE SHARING_7.1 Manutenzione Bike sharing rev00
	24_Allegato4)_t_AREA PROGETTAZIONE_8.3 Progettazione rev00
	25_Allegato4)_u_AREA TRENO GOMMATO_rev00

5. Nei pertinenti articoli del presente modello saranno richiamate, nel dettaglio, le procedure per le aree a maggior rischio, senza che con tale richiamo si intenda limitare l'applicazione delle specifiche misure previste dal MOG.

6. Complessivamente, dunque, a seguito del riallineamento tra le disposizioni di questo piano e di quelle del MOG, le misure specifiche per la prevenzione del rischio

¹ In relazione all'allegato 4_AREA ACQUISTI Linea Guida Acquisti, il riferimento alla rev.01 si intende sostituito con il riferimento alla rev.03.

corruttivo derivano da tutte le sopra citate disposizioni, secondo lo schema concettuale della seguente tabella.



ART.9 - DIFFONDERE TRA I DIPENDENTI LA CULTUR DELLA LEGALITA' E LA CONOSCENZA DELLE DISPOSIZIONI DI RIFERIMENTO

1. L'obiettivo di "diffusione tra i dipendenti della cultura della legalità e delle disposizioni di riferimento" è raggiunto attraverso le seguenti azioni:

- a. Tecnica di redazione semplificata del presente Piano con l'ausilio di tabelle e schemi riepilogativi in modo tale che lo stesso sia a tutti comprensibile: nella prassi è diffusa la redazione di piani corposi contenenti mere petizioni di principio che rischiano di costituire un semplice e poco efficace esercizio teorico.
- b. Pubblicazione del Presente Piano sul sito internet della Società ed in forma cartacea in luogo accessibile a tutti i dipendenti.
- c. Consegna, con le modalità che verranno di volta in volta individuate, ai dipendenti **degli allegati 2 e 3 e 6** del presente piano, contenente le indicazioni per scaricare il Piano Anticorruzione, gli indirizzi mail cui inviare le segnalazioni di fatti illeciti ed uno schema riepilogativo ed esemplificativo dei fenomeni corruttivi da combattere ai sensi dell'art. 1.
- d. Consegna, con le modalità che verranno di volta in volta individuate, ai dipendenti di un questionario anonimo utile per la valutazione del Piano e per la definizione degli obiettivi strategici.
- e. Formazione dei dipendenti ed in particolare di coloro che operano nelle aree di maggior rischio per la corruzione.

ART. 10 - AUMENTARE LA CAPACITA' DI SCOPRIRE CONDOTTE ILLECITE E FENOMENI CORRUTTIVI

1. Jtaca s.r.l. riconosce che aumentare la capacità di scoprire i casi di corruzione è possibile solo attraverso il rigoroso rispetto delle previsioni della L. 190/2012 e del d.lgs. 33/2010 e tramite il coinvolgimento dei dipendenti.
2. Ai fini di cui al comma 1, Jtaca s.r.l. ha adottato un Codice di comportamento (art. 26) e un codice Etico, parte integrante del MOG e disciplinato l'attività di formazione dei dipendenti che svolgono attività a rischio (art. 30).
3. Inoltre, ha inserito nell'ambito del Piano la disciplina del conferimento degli incarichi (art. 11, 12 e 13) e previsto, nell'allegato 5, il sistema di controlli necessari.
4. Per garantire il coinvolgimento dei dipendenti dell'ente si è dotata delle misure indicate nell'art. 9 e nell'art. 11.

ART. 11 – INCONFERIBILITA' E INCOMPATIBILITA' DEGLI INCARICHI

1. La disciplina relativa al conferimento degli incarichi presso gli enti in controllo pubblico è contenuta nel d.lgs. 8 aprile 2013 n. 39 intitolato *"disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e gli enti in controllo pubblico, a norma dell'art. 1, della l. 6 novembre 2012 n. 190"*.
2. Le disposizioni del d.lgs. 39/2013, disciplinando le ipotesi di inconferibilità ed incompatibilità, hanno lo scopo di evitare che lo svolgimento di certe attività/funzioni possa agevolare la creazione di situazioni favorevoli al fine di ottenere incarichi dirigenziali e posizioni assimilate e, quindi, comportare il rischio di un accordo corruttivo per conseguire il vantaggio in maniera illecita.
3. L'allegato 5 al Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione contiene la specifica procedura da seguire per l'acquisizione delle dichiarazioni, la tipologia e la periodicità dei controlli, da effettuare sulla base della modulistica allegata al Piano.
4. Jtaca s.r.l. verifica, anche di intesa con il Comune di Jesolo, che non sussistano le condizioni ostative previste dal d.lgs. 39/2013, riepilogate per maggiore chiarezza nell'allegato 5 del Piano.
5. La violazione della disciplina comporta la nullità del conferimento di incarichi e la risoluzione del relativo contratto (art. 17 del d.lgs. 39/2013).
6. Inoltre, i componenti degli organi che abbiano conferito incarichi dichiarati nulli, sono responsabili per le conseguenze economiche degli atti adottati. Sono esenti da responsabilità i componenti che erano assenti al momento della votazione, nonché i dissenzienti e gli astenuti.
7. I componenti degli organi che abbiano conferito incarichi dichiarati nulli non possono per tre mesi conferire gli incarichi di loro competenza.

8. L'atto di accertamento della violazione delle disposizioni del presente decreto è pubblicato sul sito dell'amministrazione o ente che conferisce l'incarico.

ART. 12 – CONFERIMENTO DI INCARICHI A SOGGETTI ESTERNI TITOLARI DI RAPPORTI DI LAVORO, SUBORDINATO O AUTONOMO

1. Non possono essere conferiti incarichi a coloro che, negli ultimi tre anni di servizio, hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto di Jtaca s.r.l., come previsto dall'art. 53, comma 16 ter del d.lgs. 165/2001.

2. In pratica, con il divieto di pantouflage si preclude ai dipendenti pubblici, che abbiano esercitato funzioni di responsabilità, di instaurare rapporti di lavoro, per un periodo di tre anni, con i soggetti privati destinatari dell'attività della pubblica amministrazione di appartenenza.

3. Il divieto opera a far data dalla cessazione dell'incarico.

4. I contratti conclusi e gli incarichi conferiti in violazione di quanto previsto all'art. 53, comma 16 ter, del d.lgs. 165/2001 dal presente comma sono nulli ed è fatto divieto ai soggetti privati che li hanno conclusi o conferiti di contrattare con le pubbliche amministrazioni per i successivi tre anni con obbligo di restituzione dei compensi eventualmente percepiti e accertati ad essi riferiti.

5. Jtaca s.r.l. pur non essendo una pubblica amministrazione applica il divieto e, a tale fine, ottiene la dichiarazione secondo lo schema di cui all'allegato E al piano.

ART. 13 – CONFERIMENTO DI INCARICHI AI PROPRI DIPENDENTI ED AI DIPENDENTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI O PRIVATI

1. Jtaca s.r.l. non può conferire incarichi ai propri Dipendenti non compresi nei compiti e doveri di ufficio, che non siano espressamente previsti o disciplinati da legge o altre fonti normative, o che non siano espressamente autorizzati;

2. Il conferimento operato direttamente dalla Società al proprio dipendente od a soggetto dipendente o facente riferimento ad altro ente (pubblico o privato) è disposto dal Direttore Generale, nel rispetto delle sue funzioni, di concerto con l'Organo Amministrativo, previa segnalazione al Responsabile per la Prevenzione della Corruzione per sue eventuali note, segnalando eventuali profili di rischio di conflitto di interessi o di situazioni non confacenti l'etica della società ed il rispetto dei principi del Codice di Comportamento.

3. Qualora destinatario dell'incarico da parte di Jtaca sia un dipendente pubblico deve essere richiesta all'Amministrazione di appartenenza la specifica autorizzazione, da parte della Società o del dipendente interessato. Si applicano le disposizioni di cui all'art. 53, comma 9, 10 e 11 del d.lgs. 165/2001 che qui si intendono espressamente richiamate;

4. L'assunzione dell'incarico è subordinata alla dichiarazione circa l'insussistenza di cause di conflitto interessi e di presa visione del Presente Piano.

ART. 14 - DISCIPLINA IN MATERIA DI SELEZIONE ED ASSUNZIONE DI PERSONALE E CONFERIMENTO INCARICHI

1. Il presente articolo riguarda i seguenti processi:

- a. Reclutamento;
- b. Progressioni di carriera;
- c. Trattamento accessorio legato alle performance;
- d. Conferimento di incarichi;

2. Jtaca s.r.l. si impegna a prevenire ed a monitorare i processi di cui al comma 1 onde evitare le condotte che potrebbero dar luogo ad un illecito quali ad esempio: previsione di requisiti di accesso volti a predeterminare l'esito della procedura, mancata predeterminazione dei criteri di valutazione dei candidati, meccanismi non oggettivi, trasparenti e privi di adeguata pubblicità per la selezione dei candidati, irregolare composizione della commissione di gara, - motivazione generica e apparente circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari;

3. Ai fini di cui sopra Jtaca s.r.l. si è dotata ed intende rispettare il proprio regolamento interno in tema di conferimento degli incarichi nonché il regolamento per le assunzioni e per l'irrogazione delle sanzioni disciplinari.

4. Con l'obiettivo di ricordare, per le aree di maggior rischio, le procedure previste dal MOG si precisa che il richiamo di cui al precedente comma 1 si riferisce alle procedure indicate:

- MOG – PARTE SPECIALE
 - Controlli esistenti per l'assunzione del personale (pag. 12)
 - Predisposizione e comunicazione dei dati rilevanti ai fini dell'esercizio del controllo analogo in materia di dati campionari relativi alle procedure di reclutamento del personale (pag. 13)
 - Gestione dei contenziosi (pag. 16)
 - gestione rapporti con p.a per adempimenti amministrazione del personale (pag. 14)
 - impiego dei lavoratori stranieri (pag. 82)
- MOG – ALLEGATI
 - allegato 4)_d; 4)_e

ART. 15 - DISCIPLINA IN MATERIA DI ROTAZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEI DIPENDENTI

1. Avendo preso ulteriormente nota di quanto previsto dal Piano Anticorruzione 2019, approvato con deliberazione n. 1064 del 13 novembre 2019, e considerato che la struttura è rimasta immutata rispetto alle precedenti analisi e l'entità esigua del personale dell'area amministrativa, già segnalata anche nelle relazioni annuali del Responsabile della Prevenzione della Corruzione, si conferma che la rotazione ordinaria del personale incontra ostacoli oggettivi. Non si può pertanto che confermare l'impegno a valutare periodicamente la possibilità, tenuto conto della peculiarità dell'attività svolta e delle specifiche professionalità necessarie nonché le ridotte dimensioni di organico, di disporre, la Rotazione dei Responsabili d'Area particolarmente esposti alla corruzione.

2. In ogni caso e soprattutto al fine di sopperire alle difficoltà di rotazione del personale responsabile, dovute alle peculiarità professionali richieste ai Responsabili d'Area, il Responsabile per la prevenzione della Corruzione, verifica, acquisendo apposite autocertificazioni ed effettuando verifiche a campione, l'eventuale sussistenza di rapporti di parentela o affinità esistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i dipendenti dei soggetti che stipulano con Jtaca s.r.l. contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici, ed i dipendenti.

3. In aggiunta, il Direttore Generale garantirà, come già garantisce, modalità organizzative tali da consentire la condivisione delle attività tra gli operatori, imponendo il necessario coordinamento tra i vari settori interessati ed evitando l'isolamento delle mansioni, in un'ottica di < processi condivisi > utili a facilitare il diffondersi di meccanismi corruttivi o di cattiva amministrazione.

4. In accoglimento dell'invito contenuto della deliberazione ANAC n. 1074/2018, Jtaca s.r.l., pur non essendo soggetta alla diretta applicazione delle disposizioni di cui al d.lgs. 165/2001, rispetterà le regole della c.d. rotazione straordinaria, estendendo alla società l'applicazione dell'art. 16 comma 1 lett. I quater secondo cui " i dirigenti di uffici dirigenziali provvedono al monitoraggio delle attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio di corruzione svolte nell'ufficio cui sono preposti, disponendo, con provvedimento motivato, la rotazione del personale nei casi di avvio di procedimenti penali o disciplinari per condotte di natura anti corruttiva."

5. I compiti di cui al precedente comma 3 sono affidati al Direttore Generale che nell'esercizio si atterrà alle indicazioni contenute nel paragrafo 1.2 della delibera di ANAC n. 1064/2019 ed alle ulteriori indicazioni ivi richiamate.

ART. 16 – PREVENZIONE DEL FENOMENO DELLA CORRUZIONE NELLA FORMAZIONE DELLE COMMISSIONI E NELLE ASSEGNAZIONI DEGLI UFFICI

1. Jtaca ritiene di dover applicare e si impegna ad applicare l'art. 35 bis d.lgs. 165/2001, introdotto dalla L. 190/2012 nei confronti di coloro che:

- Fanno parte, anche con compiti di segreteria, di commissioni per l'accesso o la selezione a pubblici impieghi;
- Sono assegnatari, anche con funzioni direttive, agli uffici preposti alla gestione delle risorse finanziarie, all'acquisizione di beni, servizi e forniture, alla concessione o all'erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari o attribuzioni di vantaggi economici a soggetti pubblici o privati;
- Fanno parte di commissioni di gara per l'affidamento di lavori, servizi e forniture, per la concessione o l'erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari e per l'attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere;

2. Ai fini di cui sopra ha predisposto il modello G, allegato al Piano per assicurarsi che i già menzionati soggetti non abbiano commesso i reati previsti dal capo I del titolo II del libro secondo del Codice penale.

3. In caso di Commissioni gara da nominarsi in caso di appalti da aggiudicarsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, rispetta e monitora l'avvenuto rispetto delle condizioni e delle cause di incompatibilità di cui all'art. 77 del d.lgs. 50/2016.

ART. 17 – SEGNALAZIONE DEGLI ILLECITI DA PARTE DEL DIPENDENTE O DEL SOGGETTO TERZO E TUTELA DEL DIPENDENTE O DEL SOGGETTO TERZO CHE SEGNA LA GLI ILLECITI

1. Jtaca riconosce l'importanza del coinvolgimento dei dipendenti nella prevenzione e della segnalazione degli illeciti ed ha, a tale fine, garantito adeguate forme di pubblicità del presente piano e consegnato ai dipendenti l'allegato 2 e 6, come previsto dall'art. 2 del presente piano.

2. Il dipendente che intenda effettuare suggerimenti e proposte sulla prevenzione della corruzione può scrivere all'indirizzo direzione@jtaca.com indicando obbligatoriamente nome, cognome, recapito telefonico, suggerimento/proposta sulla prevenzione della corruzione.

3. Il dipendente che venga a conoscenza di fatti illeciti all'interno dell'ente può effettuare una segnalazione all'indirizzo direzione@jtaca.com. Jtaca ha, inoltre, istituito la possibilità di accedere al modulo per la segnalazione in anonimato protetto attraverso l'indirizzo web <https://www.eact.it/753033425-jtaca.html>, raggiungibile altresì attraverso la sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale <https://www.jtaca.com/it/amministrazione-trasparente/> (Altri contenuti – Corruzione).

Il canale è istituito nel rispetto del dlgs Decreto legislativo 10/03/2023, n. 24 Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali.

4. Per agevolare la conoscenza del nuovo strumento è stato predisposto l'allegato 6 che contiene la sintesi della disciplina di riferimento, la descrizione dei canali interni ed esterni di segnalazione, l'oggetto e le caratteristiche delle segnalazioni, con la precisazione di che cosa può essere oggetto di segnalazione e cosa invece è escluso, nonché il sistema di protezione per il soggetto segnalante.

L'allegato 6 – che viene distribuito ai dipendenti come previsto dall'art. 9 del Piano – integra le istruzioni che sono reperibili al link <https://www.eact.it/753033425-jtaca.html>.

5. Jtaca s.r.l. garantisce il funzionamento del canale interno di segnalazione anche nel rispetto delle indicazioni contenute nelle “Linee guida in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione e protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. Procedure per la presentazione e gestione delle segnalazioni esterne”, approvate, da ANAC, con deliberazione n. 311 del 12 luglio 2023 che qui si richiama.

6. Rinviano al suddetto documento per un maggior approfondimento, rileva in questa sede la massima consapevolezza della società in merito alla disciplina contenuta nel dlgs 24/2023 che introduce un sistema di protezione, atto ad incentivare le segnalazioni aventi ad oggetto violazioni, compresi i fondati sospetti, di normative nazionali e dell’Unione europea che ledono l’interesse pubblico o l’integrità della società commesse nell’ambito della stessa.

Le informazioni sulle violazioni possono riguardare anche le violazioni non ancora commesse che il soggetto segnalante, ritiene, ragionevolmente potrebbero esserlo in base a fatti concreti.

7. Il sistema di protezione del soggetto segnalante, nel rispetto delle disposizioni di cui al dlgs 23/2024 anche in tema di protezione dei dati personali è garantito attraverso il software reso disponibile dalla società che gestisce il canale interno di segnalazione <https://www.eact.it/753033425-jtaca.html> e che si è in tale senso impegnata nei confronti di Jtaca s.r.l. all'atto della sottoscrizione del contratto. Le misure e disposizioni in tema di protezione dei dati personali sono indicate sul portale istituito per le segnalazioni. Eventuali disposizioni di maggior dettaglio possono essere inserite nell’ambito della documentazione della società, adottata in attuazione delle disposizioni di cui al dlgs 30 giugno 2003 n. 196 (Codice in materia di protezione dei dati personali).

8. Il soggetto incaricato di trattare le segnalazioni è l’organismo di vigilanza (d’ora in avanti, il soggetto competente)

9. Chiunque, all’interno della società riceva una segnalazione di un comportamento illecito riconducibile all’ambito di applicazione del dlgs 24/2023, è tenuto ad inoltrare la segnalazione al soggetto competente, entro 7 giorni dalla ricezione dandone notizia al segnalante e, a garantire, sempre al segnalante, le stesse tutele di riservatezza e divieti di ritorsione che sarebbero stati garantiti in caso di segnalazione per le vie ordinarie.

10. Il canale interno di segnalazione potrà essere utilizzato per le seguenti segnalazioni:

- Illeciti amministrativi, contabili, civili o penali;
- Condotte illecite rilevanti ai sensi del dlgs 231/2001, anche in violazione del MOG di Jtaca s.r.l.

- Illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione delle direttive della unione europea e delle corrispondenti norme nazionali di riferimento nelle seguenti materie appalti pubblici, servizi o prodotti finanziari, antiriciclaggio, finanziamento del terrorismo e della sicurezza, tutela dell'ambiente, radioprotezione e sicurezza nucleare, sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e sicurezza degli animali, salute pubblica, protezione dei consumatori, tutela della vita privata, protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi
- Atto o omissioni che ledono interessi della Unione Europea
- Atti ed omissioni riguardanti il mercato interno
- Atti e comportamenti che vanificano l'oggetto o le finalità delle disposizioni di cui agli atti della Unione europea ivi compresi quelli sopra menzionati

11. Non potrà invece essere utilizzato per le segnalazioni relative a:

- a) contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale della persona segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro o di impiego pubblico, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro o di impiego pubblico con le figure gerarchicamente sovraordinate;
- b) violazioni laddove già disciplinate in via obbligatoria dagli atti dell'Unione europea o nazionali indicati nella parte II dell'allegato al presente decreto ovvero da quelli nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea indicati nella parte II dell'allegato alla direttiva (UE) 2019/1937, seppur non indicati nella parte II dell'allegato al dlgs 24/23 (servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo sicurezza dei trasporti e tutela dell'ambiente)
- d) alle segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale

12. Le informazioni sulle violazioni devono essere apprese nel contesto lavorativo del segnalante, del denunciante o di chi divulga pubblicamente; devono, quindi, riguardare comportamenti, atti od omissioni di cui il segnalante o il denunciante sia venuto a conoscenza nel contesto lavorativo presso Jtaca s.r.l.

13. Le segnalazioni, trattate ai sensi del dlgs 24/2023, essendo collegate al contesto lavorativo possono, pertanto, provenire sia dai dipendenti sia da consulenti, soci, tirocinanti persone con funzioni di amministrazione, direzione e controllo, dovendosi il concetto di contesto lavorativo intendersi in senso ampio.

14. Le segnalazioni devono essere complete di tutti gli elementi per consentire la deliberazione in merito ai fatti segnalati, devono essere chiare, il più circostanziato possibile e, se del caso, accompagnate da documentazione a supporto. In ogni caso devono contenere le seguenti indicazioni:

- circostanze di tempo, di luogo in cui si è verificato il fatto segnalato
- la descrizione del fatto
- le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto cui viene riferito il fatto.

15. Le segnalazioni dalle quali non è possibile ricavare l'identità del segnalante sono considerate anonime. Le segnalazioni anonime, ove circostanziate, sono equiparate segnalazioni

ordinarie, purché abbiano le caratteristiche di cui al precedente paragrafo. Nel caso in cui il segnalante sia successivamente identificato, si applicano le stesse tutele previste per le segnalazioni ordinarie.

16. Nei confronti del soggetto segnalante verranno attuate le tutele previste dal dlgs 24/2023 e, segnatamente, la tutela della riservatezza (art. 12), la tutela da eventuali ritorsioni (art. 17) oltre alle ulteriori misure di protezione, contemplate dal dlgs 24/2023 che siano nella disponibilità di Jtaca s.r.l.

17. L'identità del segnalante, in particolare, non può essere rivelata a persone diverse da quelle competenti a ricevere o a dare seguito alle segnalazioni. La protezione non riguarda solo il nominativo del segnalante ma anche tutti gli elementi della segnalazione dai quali si possa ricavare, anche indirettamente, l'identificazione del segnalante.

La protezione della riservatezza è estesa alla identità delle persone coinvolte e delle persone menzionate nella segnalazione, fino alla conclusione dei procedimenti avviati in ragione della segnalazione, nel rispetto delle medesime garanzie previste a favore della persona segnalante.

18. La segnalazione è sottratta all'accesso agli atti amministrativi e all'accesso civico generalizzato.

1. È fatto obbligo al soggetto competente di dare diligente seguito alle segnalazioni ricevute, curando che l'attività istruttoria si svolga con precisione, celerità e concretezza, disponendo, ove necessario, audizioni personali e richiesta di documentazione, fermo restando il dovere di tutela del segnalante.

Nel corso della istruttoria, il soggetto competente dovrà inoltre mantenere interlocuzioni con la persona segnalante, richiedere a quest'ultima, se necessario, integrazioni e chiarimenti.

19. A seguito della ricezione della segnalazione, il soggetto competente è tenuto ad accusare ricevuta della segnalazione entro 7 giorni dalla ricezione, dandone comunicazione al soggetto segnalante, a meno che non sia lo stesso a ritenere che detto avviso pregiudicherebbe la protezione della riservatezza della identità della persona segnalante.

20. Il procedimento dovrà concludersi, dandone comunicazione al segnalante entro tre mesi dalla comunicazione di avvio del procedimento, ovvero se ricorrono giustificate e motivate ragioni, entro sei mesi dalla medesima comunicazione di avvio del procedimento.

21. Laddove le fattispecie riscontrate abbiano carattere penalmente rilevante, Jtaca provvederà alla segnalazione alla Procura della Repubblica; laddove la fattispecie riscontrate comportino o possano comportare danno erariale Jtaca provvederà alla segnalazione alla Procura della Repubblica e/o presso la Corte dei conti.

22. Considerato che la corretta gestione degli illeciti comporta altresì il rispetto di termini di prescrizione e decadenza, Jtaca si riserva di nominare un avvocato al fine di provvedere alla corretta gestione del procedimento. Il professionista designato è parimenti tenuto a tutelare la riservatezza del soggetto segnalante dal momento della segnalazione ed in ogni contatto successivo.

23. In ogni caso, i presupposti, i contenuti, le modalità ed il conseguente iter amministrativo sono altresì descritti sul portale di gestione delle segnalazioni interne, <https://www.eact.it/753033425-jtaca.html>.

24. Il dipendente potrà altresì inoltrare le proprie segnalazioni all'Autorità Nazionale Anticorruzione (canale esterno di segnalazione) seguendo le istruzioni presenti sul sito della stessa autorità (www.anac.it), laddove ricorra una delle seguenti condizioni:

- a) Il canale interno, pur istituito non risulti funzionante
- b) la persona segnalante ha già effettuato una segnalazione interna ai sensi dell'articolo 4 e la stessa non ha avuto seguito;
- c) la persona segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una segnalazione interna, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;
- d) la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse

25. Nel caso in cui la segnalazione non sia riconducibile all'ambito di applicazione di cui al dlgs 24/2023 sarà possibile utilizzare il canale interno residuale, costituito dall'invio di una mail all'indirizzo di posta elettronica ordinaria direzione@jtaca.com ovvero contattare direttamente il Responsabile della Prevenzione della Corruzione della società che è tenuto a garantire, in ogni caso, la protezione e la riservatezza del soggetto segnalante, evitando ritorsioni ovvero comportamenti discriminatori.

26. Le segnalazioni di cui al presente articolo e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario al trattamento della segnalazione e comunque non oltre 5 anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza di cui alla normativa europea e nazionale in materia di protezione di dati personali.

ART. 18 – RAFFORZAMENTO E STANDARDIZZAZIONE DEI PROCEDIMENTI PER AUMENTARE LA CAPACITA' DI SCOPRIRE GLI ILLECITI

1. Il responsabile della prevenzione della corruzione ed i Responsabili delle singole aree (RA) concorrono alla prevenzione della corruzione, la contrastano osservando il presente Piano, ai sensi dell'art.1, comma 9 della L. 190/2012, anche a seguito delle prescrizioni di cui al presente articolo.

2. In particolare, gli stessi dovranno utilizzare (e far utilizzare al proprio personale) le specifiche Procedure interne della Società, con particolare riguardo a quelle specifiche di cui al presente Piano e quelle analoghe specifiche di cui al modello organizzativo del d.lgs. 231/2001;

3. Nel corso dell'attività il responsabile acquisti collaborerà alla compilazione dell'allegato 4 al PTCTP, fornendo al responsabile della prevenzione della corruzione e all'organismo di vigilanza suggerimenti per l'adeguamento delle procedure e/o per l'implementazione delle misure di prevenzione della corruzione e, in ogni caso, collaborando nell'aggiornamento del PTCPT.

4. L'Amministratore unico promuoverà la suddetta attività dei Responsabili d'Area, fornendo ogni supporto al Responsabile della Prevenzione della Corruzione;

5. Il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione provvede anche ad autonome verifiche dirette anche al fine della predisposizione della Relazione del Responsabile della Prevenzione della corruzione

ART. 19 - AFFIDAMENTO DI LAVORI SERVIZI E FORNITURE

1. Nell'affidamento dei servizi, lavori, forniture, Jtaca si impegna a rispettare tutte le norme di legge in materia, con particolare riguardo al Codice dei Contratti Pubblici, oltre ai propri Regolamenti interni per l'affidamento di appalti di importo inferiore alla soglia comunitaria e degli incarichi, oltre al Modello Organizzativo ed il Presente Piano

2. In caso di inottemperanza (totale o parziale) alle suddette procedure, emersa a seguito di segnalazione o di controllo a campione, il Responsabile per la Prevenzione procederà ad apposita denuncia all'Amministratore unico ed all'Organo Amministrativo, affinché essi provvedano a adottare le misure conseguenti.

3. Il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione è abilitato ad integrare ed a proporre integrazioni ai Protocolli e Procedure sopra individuati, a fronte delle esigenze emergenti in corso d'attuazione del Piano.

ART. 20 – AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE INDIVIDUAZIONE DELLE FASI CRITICHE DEL PROCEDIMENTO E DELLE MISURE PER CONTENERLE –

1. Questo articolo, giuste le previsioni del precedente articolo 8 del Piano, si individueranno le misure specifiche per la prevenzione dei rischi riconnessi al settore della contrattualistica pubblica.

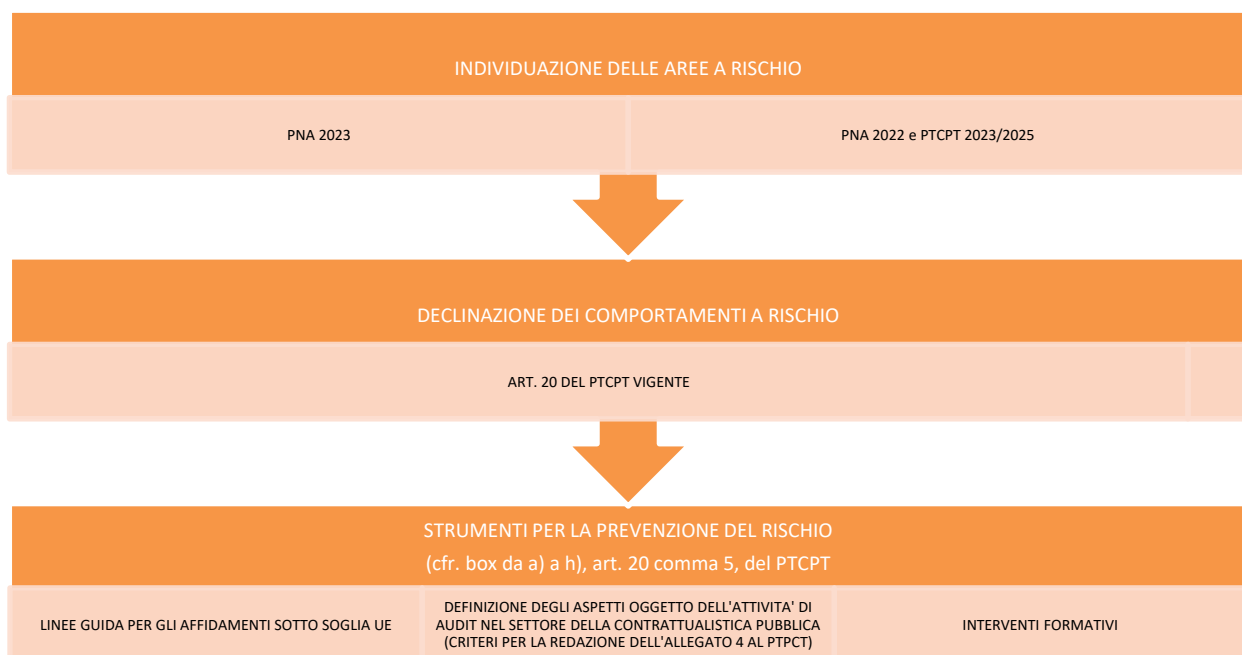
2. Per definire le misure specifiche di prevenzione dei rischi si è proceduto, dapprima alla valutazione dei rischi e, poi, a definire gli strumenti per la prevenzione del rischio. In particolare, sono stati valutati i rischi, pertinenti con l'attività di Jtaca, seguendo le indicazioni contenute nel PNA 2023 che sostituiscono le indicazioni del PNA 2022 e recepite nella o PTCPT 2023/2025 di Jtaca s.r.l.

Considerato, tuttavia, che le indicazioni per la definizione delle aree a rischio contenuta nel PNA 2023 non ha carattere esaustivo né tanto meno tassativo, si è ritenuto opportuno mantenere ferma la previsione di alcuni rischi specifici, individuati, nella precedente, versione del piano.

3. Costituiscono misure specifiche per la prevenzione del rischio:

- le Linee Guida di Jtaca s.r.l. per l'affidamento di appalti di importo inferiore alla soglia UE, approvate con determinazione dell'amministratore unico n. 139 del 31.01.2024, aggiornate al dlgs 1 aprile 2023 n. 36 (Codice dei Contratti), allegate al MOG, quale allegato 4.
- Criteri per le attività di audit, nel settore della contrattualistica pubblica e per la redazione delle check list di cui all'allegato 4, contenuti dei box di cui al comma 5 di questo articolo.
- Interventi formativi del personale impiegato a vario titolo nel settore della contrattualistica pubblica, indicati nei dei box di cui al comma 5 di questo articolo

4. Lo schema che segue illustra il percorso descritto dai commi che precedono:



5. Esaminati i comportamenti a rischio pertinenti rispetto alle attività svolte da Jtaca s.r.l., nei box che seguono si indicano i comportamenti a rischio e le misure specifiche da adottare o che si adotteranno.

Box a) affidamenti diretti (PNA 2023)

Art. 50 comma 1, lett. a) e b) dlgs 36/202 (affidamenti diretti)

Servizi e forniture di importo fino a 140 mila € e lavori di importo inferiore 150 mila € affidamento diretto, anche senza consultazione di più OO.EE.

Comportamento a rischio:

Possibile incremento del rischio di frazionamento artificioso oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato in modo tale da non superare il valore previsto per l'affidamento diretto

Possibili affidamenti ricorrenti al medesimo operatore economico della stessa tipologia di Common procurement vocabulary (CPV), quando, in particolare, la somma di tali affidamenti superi la soglia di 140 mila euro .

Misura specifica > Linea
Guida/codice dei contratti

Art 14 dlgs 36/2023
 Art. 1 Linea Guida
 Art. 8.4 Linee Guida

Misura specifica > Audit/formazione**Criterio audit:**

- 1)** concentrare le verifiche sugli appalti il cui importo è appena inferiore alla soglia minima a partire dalla quale non si potrebbe più ricorrere all'affidamento diretto. Ciò al fine di individuare i contratti sui quali esercitare maggiori controlli anche rispetto alla fase di esecuzione e ai possibili conflitti di interessi;
- 2)** analisi degli operatori economici per verificare quelli che nell'arco di un determinato arco temporale risultano come gli affidatari più ricorrenti;
- 3)** verifica della motivazione desumibile dagli atti, nei casi in cui ricorrano le condizioni di cui al punto 1) e valutazioni conseguenti
- 4)** analisi, in base al Common procurement vocabulary (CPV), degli affidamenti posti in essere sia avvalendosi di procedure informatiche a disposizione delle singole amministrazioni che del Portale dei dati aperti di ANAC, con specificazione di quelli fuori MePA o altre tipologie di mercati elettronici equivalenti per appalti di servizi e forniture. Ciò al fine di verificare se gli operatori economici aggiudicatari siano sempre i medesimi e se gli affidamenti della stessa natura siano stati artificialmente frazionati.

Box b) affidamenti diretti e Responsabile Unico di progetto (PNA 2023)**Art. 15 dlgs 36/2023**

L'art. 15 e l'allegato I.2 definiscono i requisiti soggettivi per la nomina del Responsabile Unico di Progetto, stabilendo che per gli appalti di lavori e per i servizi di progettazione sia un tecnico.

Il comma 4 stabilisce che, ferma restando l'unicità del RUP, le stazioni appaltanti e gli enti concedenti, possono individuare modelli organizzativi, i quali prevedano la nomina di un responsabile di procedimento per le fasi di programmazione, progettazione ed esecuzione e un responsabile di procedimento per la fase di affidamento. Le relative responsabilità sono ripartite in base ai compiti svolti in ciascuna fase, ferme restando le funzioni di supervisione, indirizzo e coordinamento del RUP

Comportamento a rischio:

Condizionamento dell'intera procedura di affidamento ed esecuzione dell'appalto attraverso la nomina di un Responsabile Unico di Progetto (RUP) non in possesso di adeguati requisiti di professionalità ai sensi dell'art. 15, d.lgs. 36/2023 e allegato I.2 al medesimo decreto	
Affidamento degli incarichi di RUP al medesimo soggetto per favorire specifici operatori economici	
Misura specifica > Linea Guida	Misura specifica > Audit/formazione
Art. 2 – 6 Linea Guida	Verifica delle misure relative alla gestione dei conflitti di interesse
Art. 24- 29 Linea Guida	

Box c) procedure negoziate senza bando, sottosoglia UE (PNA 2023)

Art. 50 comma 1, lett. c), d), e) dlgs 36/202 (procedure negoziate senza bando) Per gli appalti - di servizi e forniture di valore compreso tra 140 mila € e la soglia comunitaria (5 OO.EE) - di lavori di valore pari o superiore a 150.000 € e inferiore a 1 milione di euro (5 OO.EE) Di lavori fino alla soglia comunitaria procedura negoziata fino alla soglia UE (10 OO:EE).	
Comportamento a rischio: Possibile incremento del rischio di frazionamento oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato, in modo tale da non superare i valori previsti dalla norma oppure mancata rilevazione o erronea valutazione dell'esistenza di un interesse transfrontaliero certo	
Misura specifica > Linea Guida/Codice dei Contratti	Misura specifica > Audit/formazione
Art. 14 dlgs 36/2023 Art. 48 c. 2 dlgs 36/2023 Art. 1 Linea Guida Art. 8.4 Linea Guida	Criterio audit: 1) concentrare le verifiche sugli affidamenti il cui importo è appena inferiore alla soglia minima a partire dalla quale non si potrebbe più ricorrere alle procedure negoziate. Ciò al fine di individuare i contratti sui quali esercitare maggiori controlli anche rispetto alla fase di esecuzione e ai possibili conflitti di interessi; 2) verifica della motivazione desumibile agli atti nei casi in cui ricorrano le condizioni di cui al punto 1) e valutazioni conseguenti; 3) analisi degli operatori economici per verificare quelli che nell'arco di un determinato arco temporale, risultano essere stati con maggiore frequenza invitati e aggiudicatari; 3) analisi, in base al Common procurement vocabulary (CPV), degli affidamenti con procedure negoziate, sia avvalendosi di procedure informatiche a disposizione delle singole amministrazioni che del Portale dei dati aperti di ANAC. Ciò al fine di verificare da parte delle strutture e/o soggetti competenti se gli operatori economici aggiudicatari siano sempre i medesimi e se gli affidamenti della stessa natura sono stati artificialmente frazionati; 4) analisi delle procedure in cui si rileva l'invito ad un numero

	di operatori economici inferiore a quello previsto dalla norma per le soglie di riferimento.
--	--

Box d) rotazione, affidamenti diretti e procedure negoziate senza bando, sottosoglia UE (PNA 2023)

Art. 49 dlgs 36/2023 (rotazione)	
In applicazione del principio di rotazione è vietato l'affidamento o l'aggiudicazione di un appalto al contraente uscente nei casi in cui due consecutivi affidamenti abbiano a oggetto una commessa rientrante nello stesso settore merceologico, oppure nella stessa categoria di opere, oppure nello stesso settore di servizi. Deroghe alla rotazione: a) Affidamenti di importo inferiore a euro 5.000 b) Procedure c.d. comunque aperte (solo per negoziate senza bando) c) Particolare struttura del mercato/effettiva assenza di alternative + accurata esecuzione precedente affidamento (affidamenti diretti e procedure negoziate senza bando)	
Comportamento a rischio: Mancata rotazione degli operatori economici, secondo il criterio dei successivi due affidamenti ex art. 49, commi 2 e 4 del Codice, chiamati a partecipare e formulazione di inviti alla procedura ad un numero di soggetti inferiori a quello previsto dalla norma al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri.	
Misura specifica > Linea Guida/Codice dei contratti	Misura specifica > Audit/formazione
Art. 49 dlgs 36/2023 Art. 11 Linea Guida	Criterio audit: 1) Verifica a campione del rispetto del principio di rotazione degli affidamenti 2) Verifica a campione della esistenza di motivazioni per la deroga al principio di rotazione anche rispetto alla fase di esecuzione e ai possibili conflitti di interessi 3) Verifica a campione tempestiva iscrizione degli oo.aa., che ne fanno richiesta, all'albo dei fornitori.

Box e) procedure negoziate per beni e servizi ritenuti infungibili (art. 76 dlgs 36/2023) – (PNA 2022 e PNA 2023)

La disciplina comunitaria per gli acquisti consente di derogare alla regola del confronto tra più offerte quando, per motivi tecnici correlati all'oggetto dell'appalto, non esiste una possibile concorrenza per l'esperimento del confronto, secondo quanto previsto dall'art. 76 dlgs 36/2023.	
Comportamento a rischio: Deroga al principio di rotazione sulla base di presunti e non motivati motivi tecnici o di urgenza, tramite affidamenti ex art. 76 dlgs 36/2023 .	
Misura specifica > Linea Guida/Codice dei contratti	Misura specifica > Audit/formazione
Art. 76 dlgs 36/2023 Art. 1 Linea Guida Art. 8.3. Linea Guida	

Art. 49 dlgs 36/2023	
Art. 11 Linea Guida	

Box f) Subappalto - PNA 2023

Art. 119 dlgs 36/2023 (subappalto)	
L'art. 119 dlgs 36/2023 stabilisce che è subappalto il subcontracto avente ad oggetto una parte delle prestazioni affidate al contraente principale. Definisce inoltre: 1) I limiti al subappalto e la possibilità di introdurre ulteriori 2) La necessità della preventiva autorizzazione al subappalto, in mancanza della quale il comportamento diventa penalmente rilevante 3) I sub contratti che non costituiscono subappalto e non necessitano di autorizzazione	
Comportamento a rischio: Superamento dei limiti al subappalto con conseguente incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto Incremento del rischio di possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto, sia di "primo livello" che di "secondo livello" ove consentito dalla S.A. (subappalto c.d. "a cascata"), come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara. Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma. Consentire il subappalto a cascata di prestazioni soggette a rischio di infiltrazioni criminali	
Misura specifica > Codice dei contratti	Misura specifica > Audit/formazione
Art. 11 e 119 dlgs 36/2023	Formazione 1) Formazione specifica, dei dipendenti della società interessati alle procedure di gara, sull'istituto del subappalto

Box g) modifiche in fase di esecuzione (art. 120 dlgs 36/2023 – PNA 2023)

Art. 120 dlgs 36/2023	
L'art. 120 dlgs 36/2023 sancisce la regola generale per cui i contratti, in fase di esecuzione, possono essere modificati solo previa gara di appalto. La modifica dei contratti senza gara è possibile solo nei casi tassativi previsti dall'art. 120 che, in sintesi, presuppongono, alternativamente : 1) Che la modifica fosse già prevista negli atti di gara 2) Che la modifica si sia resa necessaria in fase di esecuzione e che non sia oggettivamente possibile affidare la prestazione ad altro operatore economico 3) Che la modifica dipenda da circostanze imprevedibili ed imprevedibili al momento della progettazione	
Comportamento a rischio: comportamenti corruttivi ricorrendo alle modifiche e alle varianti di contratti per conseguire maggiori guadagni, a danno anche della qualità della prestazione resa, in assenza dei controlli previsti dal nuovo Codice e dei vincoli imposti dalla disciplina di settore Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma. Consentire il subappalto a cascata di prestazioni soggette a rischio di infiltrazioni criminali	
Misura specifica > Linea Guida	Misura specifica > Audit/formazione
Art. 120 dlgs 36/2023	Formazione 2) Formazione specifica dei dipendenti della società interessati alle procedure di gara sull'istituto delle modifiche
Art. 2 – 6 Linea Guida	

Box h) controlli la fase di esecuzione (art. 113 - 126 e all. II.14 dlgs 36/2023 – PNA 2022 e PNA 2023)

Secondo le disposizioni comunitarie, gli appalti sono aggiudicati all'operatore economico che, oltre ad essere in possesso dei richiesti requisiti di partecipazione, ha presentato un'offerta conforme ai requisiti, alle condizioni di esecuzione e alle caratteristiche (soprattutto fisiche, funzionali e giuridiche) che la stazione appaltante ha indicato nel bando e nella documentazione di gara, in funzione degli obiettivi e degli interessi che la stessa intende perseguire. Ciò implica necessariamente, a carico della medesima stazione appaltante, un onere di verifica circa la corrispondenza tra quanto dichiarato dall'operatore economico in sede di offerta e quanto dallo stesso adempiuto in fase di esecuzione del contratto d'appalto. Difatti una esecuzione difforme dall'impegno assunto e valutato in sede di gara premiando l'offerta ricevuta come la migliore, rappresenta una surrettizia violazione della concorrenza e una alterazione postuma dei presupposti che hanno portato a ritenere quella offerta come la più vantaggiosa.

Considerato che solo il rispetto del contenuto del progetto/capitolato messo a gara e della offerta tecnica della impresa garantisce il rispetto dell'interesse pubblico sotteso all'affidamento, occorre:

- verificare, in fase esecutiva, il rispetto delle prescrizioni contenute nel capitolato speciale di appalto/progetto sia in termini qualitativi sia in termini economici al fine di poter emettere, anche per i servizi e le forniture, al termine della commessa un certificato di regolare esecuzione che attesti non solo l'esecuzione a regola d'arte ma anche la conformità, sotto il profilo amministrativo, della prestazione eseguita
- verificare, in caso di gare aggiudicate prezzo qualità, che l'appaltatore rispetti sia la propria offerta tecnica con particolare riferimento a quegli elementi rispetto ai quali il concorrente ha ottenuto un punteggio da parte della commissione giudicatrice per evitare che l'offerta tecnica resti un mero esercizio stilistico che avvantaggia l'operatore economico più abile nel predisporre a scapito della qualità della prestazione in fase di esecuzione e del rispetto dell'assetto della concorrenza emerso in sede di gara.
- Verificare che, in fase di avvalimento, operativo l'impresa ausiliaria sia effettivamente presente in "cantiere" onde evitare utilizzi abusivi dell'istituto dell'avvalimento.
- Approvare esclusivamente modifiche in corso di esecuzione riconducibili alle ipotesi di cui all'art. 120 comma 1 lett. b) e c) ovvero comma 3 (se non previste dal contratto), verificando in ogni caso che la modifica non abbia carattere sostanziale.
- Applicare correttamente le penali da ritardo ovvero da inadempimento previste dal contratto e fare buon uso dell'istituto della risoluzione dei contratti (art. 108 d.lgs. 50/2016) avendo a mente che si tratta di uno strumento di c.d. autotutela posto, quindi, a presidio dell'interesse pubblico della stazione appaltante;
- Effettuare le verifiche propedeutiche ai pagamenti di acconto ed il collaudo nei tempi contrattualmente previsti.

Comportamento a rischio:

omissione di controlli in sede esecutiva da parte del RUP, del DL o del DEC sul corretto svolgimento delle prestazioni contrattuali per favorire l'impresa esecutrice

Misura specifica > Linea Guida/Codice dei contratti	Misura specifica > Audit/formazione
Art. 15 Linea Guida	Formazione 3) Formazione specifica dei dipendenti della società interessati alle procedure di gara sul contenuto delle Linee Guida, con particolare riferimento alla gestione della fase di esecuzione

6. Come nella precedente edizione del piano, di confermano anche ulteriori MISURE SPECIFICHE volte a prevenire:

- Situazioni di conflitto di interessi;
- Prevenire il rischio di frazionamento

7. Al fine di scongiurare il rischio relativo a situazioni DI CONFLITTO DI INTERESSI e per evitare qualsiasi distorsione della concorrenza e garantire la

parità di trattamento di tutti gli operatori economici, in aderenza a quanto stabilito dalle direttive comunitarie le stazioni appaltanti sono chiamate ad adottare misure adeguate per prevenire, individuare e porre rimedio in modo efficace a conflitti di interesse nello svolgimento delle procedure di aggiudicazione degli appalti e delle concessioni.

Nei contratti di appalto verrà inserita la clausola tipo prevista dall'allegato H del Piano per garantire il rispetto da parte dei fornitori delle previsioni del PTCPT e del MOG.

Inoltre, nel caso in cui si ravvisino situazioni di conflitto di interessi (anche potenziale) occorre che la situazione di conflitto sia neutralizzata concretamente, senza consentire al soggetto che si trova in una situazione di conflitto di interessi di esprimere, ancorché indirettamente, la situazione di conflitto in cui si trova.

Nel caso in cui il conflitto di interessi riguardi il soggetto deputato alla selezione delle ditte iscritte all'albo dei fornitori, tale soggetto dovrà essere escluso da tutte le procedure di selezione riconducibili alla situazione di conflitto di interessi in cui versa e non solo in quelle in cui venga selezionato l'operatore economico che ha generato il conflitto.

Nel caso in cui non sia possibile la totale sostituzione del soggetto che versa in una situazione di conflitto di interessi, è possibile adottare, previa motivazione caso per caso, soluzioni alternative per neutralizzare il conflitto costituite, a seconda dei casi, da un onere di motivazione rafforzato circa le scelte compiute e/o dall'affiancamento, al soggetto in conflitto di interesse, di altro soggetto con il compito di monitorare l'imparzialità delle procedure.

Si rinvia in ogni caso all'art. 28 e 29 del presente Piano che disciplinano il conflitto di interessi nel settore della contrattualistica pubblica.

8. Fermo restando che gli appalti di Jtaca s.r.l., anche in ragione delle ridotte dimensioni ed esigenze della società, si collocano in maniera pressoché esclusiva sotto la soglia euro unitaria, per evitare il rischio di frazionamento ed il conseguente uso distorto delle procedure di importo inferiore alla soglia, si conferma la MISURA SPECIFICA PER PREVENIRE IL FRAZIONAMENTO, in virtù della quale occorrerà attenersi ai seguenti comportamenti:

- la durata dei contratti dovrà essere determinata con una logica di lungo periodo, al fine di ridurre la reiterazione dei micro-affidamenti diretti ed evitare la ciclica ripetizione del medesimo appalto, quando ciò può essere escluso da una maggiore durata del contratto;
- in caso di appalto suddiviso in lotti, scegliere la procedura di gara in base alla somma del valore stimato per ciascun lotto;
- attenersi, per il calcolo del valore stimato della procedura di gara, alle indicazioni contenute nell'art. 5 "divieto di frazionamento" delle Linee Guida sugli affidamenti di importo inferiore alla soglia UE;
- per gli acquisti ripetitivi e periodici per i quali non è possibile determinare, con esattezza ex ante, la quantità dei bisogni della stazione appaltante, ricorrere, sempre con una logica di lungo periodo, agli accordi quadro, nell'ambito dei quali attivare gli appalti specifici, mano a mano, che le esigenze si saranno effettivamente concretizzate, avvantaggiandosi, inoltre, delle semplificazioni, tipiche dei c.d. contratti normativi, costituite dall'aver già previsto, a monte, sia le specifiche tecniche di esecuzione sia il corrispettivo per la prestazione;

- ricorrere allo strumento dell'accordo quadro, ove possibile, anche nel caso in cui il valore della procedura di affidamento, pur calcolato in ottica di lungo periodo, non superi le soglie degli affidamenti diretti;
- definire la procedura per la selezione del contraente in base all'importo massimo dell'accordo quadro, stimato, con logiche di lungo periodo, nei termini di cui ai paragrafi precedenti;
- nei contratti di servizi e lavori, stimare correttamente il costo della manodopera, al fine di evitare che un eventuale errore di calcolo comporti, oltre che la violazione delle disposizioni a tutela dei lavoratori ed il rischio di gara deserta, di sottostimare il valore della procedura di gara e, dunque, di scegliere una procedura minore e derogatoria, in assenza dei presupposti;
- negli appalti di lavori utilizzare, come previsto dall'art. 23 del vigente codice dei contratti, i prezzi regionali delle opere pubbliche, prevedendo, specificatamente, tale obbligo nei contratti stipulati con eventuali professionisti esterni;
- negli appalti per l'affidamento dei servizi di ingegneria e architettura, utilizzare sempre, come previsto dall'art. 24 del vigente codice dei contratti, il dm 17.6.2016, evitando di determinare il valore stimato di tali appalti, in base allo storico ovvero in base al preventivo e/o offerta presentata dai professionisti.

9. Restano, come in passato, confermati le ulteriori misure specifiche di prevenzione dei rischi costituiti dall'Albo dei fornitori suddiviso in categorie merceologiche, anch'esso disciplinato dalle Linee Guida nonché l'utilizzo di software gestionali che garantiscano l'interconnessione tra le procedure di gara ed il sistema di contabilità della società.

10. A seguito del raggiungimento degli obiettivi strategici 2020 in tema di mappatura dei processi, come chiarito dall'art. 8, costituiscono misure specifiche per la prevenzione del rischio quelle indicate nella parte speciale e negli allegati al MOG.

Con l'obiettivo di ricordare, per le aree di maggior rischio, le procedure previste dal MOG si precisa che il richiamo di cui al precedente comma 1 si riferisce alle procedure indicate:

MOG – PARTE SPECIALE

Controlli esistenti per l'indizione di gare pubbliche e
per l'approvvigionamento di beni, servizi e lavori (pag. 11)

3.3 GESTIONE DEI CONTENZIOSI (pag. 16)

4.4. CONTRATTI (pag. 50)

4. PRINCIPI PROCEDURALI SPECIFICI (pag. 84)

MOG – ALLEGATI

allegato 4)_a; 4)_b; 4)_c.

11. Nelle more della complessiva revisione del modello organizzativo nella parte relativa al settore della contrattualistica pubblica, in caso di discordanza tra le disposizioni del MOG e quelle contenute nelle linee Guida sugli appalti di importo inferiore alla soglia UE, prevalgono le disposizioni delle Linee Guida

ART. 21 – INDIVIDUAZIONE DEL RESPONSABILE ANAGRAFE STAZIONE APPALTANTE (RASA)

1 I responsabile dell'inserimento dei dati nell'Anagrafe Unica delle Stazioni Appaltante tenuta da ANAC è il sig. Massimiliano Bainado che svolge anche i compiti di responsabile della Prevenzione della Corruzione.

2 Allo stesso è attribuito il compito di aggiornare il presente articolo del Piano laddove si verifichino variazione dei nominativi dei soggetti iscritti all'AUSA e di curare l'effettivo inserimento dei dati nell'Anagrafe Unica delle Stazioni appaltanti (cfr. Delibera n. 831/2016 di approvazione del PNA 2016).

ART. 22– AMMINISTRAZIONE, FINANZA, CONTROLLO DI GESTIONE

1 A seguito del raggiungimento degli obiettivi strategici 2020 in tema di mappatura dei processi, come chiarito dall'art. 8, costituiscono misure specifiche per la prevenzione del rischio quelle indicate nella parte speciale e negli allegati al MOG.

2 Con l'obiettivo di ricordare, per le aree di maggior rischio, le procedure previste dal MOG si precisa che il richiamo di cui al precedente comma 1 si riferisce alle procedure indicate:

- MOG – PARTE SPECIALE
 - Parte B (pag. 26 a 39)

1. Ad integrazione e migliore precisazione delle misure specifiche previste dal MOG si conferma che misure di contenimento del rischio quelle indicate nei paragrafi che seguono già previste nelle precedenti edizioni del Piano

- Verifica della corrispondenza tra la prestazione eseguita, il pagamento autorizzato e l'importo della fattura, fermo restando che la società sta approntando un sistema che consenta la massima sinergia tra l'ufficio amministrativo e l'ufficio acquisti che sarà deputato alla verifica della corretta esecuzione e/o al rilascio dei certificati di

regolare esecuzione e/o del certificato di verifica di conformità, propedeutici al pagamento;

- Rigorosa tenuta della contabilità e della riconnessa documentazione contabile; a comprova della corrispondenza tra gli importi dovuti e quelli pagati, a ciascun bonifico viene allegata la fattura/parcella, verificata nei termini di cui sopra e stilato un elenco dei pagamenti da sottoporre alla firma per autorizzazione al Direttore Generale e/o all'Amministratore Unico e da conservarsi in contabilità;
- Blocco dei pagamenti in assenza dei presupposti;
- Adozione della medesima procedura di cui sopra anche nei casi di urgenza;
- Coinvolgimento del responsabile area amministrativa, dell'Amministratore Unico e del Direttore Generale, nella gestione e verifica dei flussi finanziari;
- Rigorosa verifica e rendicontazione di tutte le attività che comportano entrate per la Società e, in particolare, gestione di denaro contante (a titolo esemplificativo: minuziosa verifica degli incassi derivanti dai parcometri).

2. Nel corso dell'attività il responsabile dell'area amministrazione, finanza e controllo seguirà le indicazioni del responsabile della prevenzione della corruzione e dell'organismo di vigilanza durante le verifiche a campione della attività svolta e fornirà, a i medesimi soggetti, suggerimenti per l'adeguamento delle procedure e/o per l'implementazione delle misure di prevenzione della corruzione e, in ogni caso, collaborando nell'aggiornamento del PTCPT

ART. 23 - IL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

1. Il Responsabile della prevenzione della corruzione:

a. entro il 15 gennaio di ogni anno pubblica sul sito web della Società una Relazione recante i risultati dell'attività e dell'applicazione del Piano (dell'anno precedente), elaborata sulla base dei rendiconti di cui all'allegato 4. La relazione è predisposta sulla base delle indicazioni annualmente impartite da ANAC Si applicano le disposizioni di cui all'art. 9 comma 4;

b. entro il 31 gennaio, propone, ai fini della adozione da parte dell'Organo Amministrativo, gli eventuali aggiornamenti al Piano Triennale della prevenzione della corruzione e definisce le procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare in settori particolarmente esposti al rischio di corruzione (art. 1, comma 8 L.190/2012);

c. individua, previa proposta dei Responsabili delle Aree competenti, il personale da inserire nei programmi di formazione, con riferimento alle attività a rischio elevato come individuate nel presente Piano;

- d. propone – ove possibile e necessario - la rotazione del Personale di Jtaca;
- e. individua specifici obblighi di trasparenza ulteriori rispetto a quelli previsti dalle leggi.;
- f. verifica l'efficace attuazione del PTCPT e la sua idoneità
- g. Propone modifiche quando sono state accertate violazioni delle prescrizioni ovvero quando significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengono mutamenti nell'organizzazione o nell'attività dell'amministrazione e in tutti gli altri casi in cui lo ritenga necessario
- h. Propone la rotazione straordinaria di cui al precedente art. 18 comma 3 del Piano.
- i. Svolge una attività di controllo sull'adempimento da parte dell'amministrazione degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente assicurando la completezza, la chiarezza e l'aggiornamento delle informazioni pubblicate nonché segnalando all'organo di indirizzo politico (Amministratore Unico) all'Autorità nazionale anticorruzione e, nei casi più gravi, al soggetto competente per l'applicazione della sanzioni disciplinari i casi di mancato o ritardato adempimento degli obblighi di pubblicazione.
- j. Sovrintende ai procedimenti di accesso civico ed accesso civico generalizzato
- k. Cura la diffusione e conoscenza del Presente Piano, del MOG e del Codice di comportamento.

2. Le modalità di interlocuzione tra il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e l'Autorità Nazionale Anticorruzione sono disciplinate dal Regolamento 29 marzo 2017, approvato con deliberazione ANAC n. 330 del 229 marzo 2017).

3. Al Responsabile della prevenzione della Corruzione si applica il regime di responsabilità previsto all'art. 1, commi 12 e seguenti, della Legge n. 190/12 ove si prevede che in caso di commissione, all'interno dell'amministrazione, di un reato di corruzione accertato con sentenza passata in giudicato, il responsabile risponde ai sensi dell'articolo 21 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, nonché sul piano disciplinare, oltre che per il danno erariale e all'immagine della pubblica amministrazione, salvo che provi tutte le seguenti circostanze:

- a. di avere predisposto, prima della commissione del fatto, il piano anticorruzione e di aver osservato le prescrizioni di cui ai commi 9 e 10 dell'art. 1 della L. 190/2012;
- b. di aver vigilato sul funzionamento e sull'osservanza del piano.

4. È fatto divieto di applicare nei confronti del Responsabile della Prevenzione della Corruzione misure discriminatorie ovvero altre misure volte ad ottenere la revoca delle funzioni attribuite ovvero ancora ad ostacolarne l'esercizio.

5. In caso di violazione del divieto di cui al precedente comma 3 il Responsabile della Prevenzione della Corruzione potrà avviare il procedimento previsto dal “Regolamento sull’esercizio del potere dell’Autorità di richiedere il riesame dei provvedimenti di revoca o di misure discriminatorie adottati nei confronti del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) per attività svolte in materia di prevenzione della corruzione” adottato dal Consiglio dell’Autorità in data 18 luglio 2018.

ART. 24 – VIGILANZA DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO SUI CASI DI INCONFERIBILITA’ ED INCOMPATIBILITA’.

1. Jtaca s.r.l. ha recepito nel presente piano le disposizioni in tema di inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e, comunque, su tutte le procedure di cui agli art. da 11 a 13 del Piano.

2. Nello svolgimento di tale compito, il responsabile della Prevenzione della Prevenzione terrà conto di quanto stabilito nelle “Linee guida in materia di accertamento delle inconferibilità e delle incompatibilità degli incarichi amministrativi da parte del responsabile della prevenzione della corruzione”, adottate con Delibera ANAC n. 833 del 3 agosto 2016 ha precisato che spetta al RPCT “avviare il procedimento sanzionatorio, ai fini dell’accertamento delle responsabilità soggettive e dell’applicazione della misura interdittiva prevista dall’art. 18 (per le sole inconferibilità).

3. Il procedimento avviato dal RPC è un distinto e autonomo procedimento, che si svolge nel rispetto del contraddittorio e che è volto ad accertare la sussistenza dell’elemento psicologico del dolo o della colpa, anche lieve, in capo all’organo conferente.

4. All’esito del suo accertamento il RPC irroga, se del caso, la sanzione inibitoria di cui all’art. 18 del d.lgs. n. 39/2013. Per effetto di tale sanzione, l’organo che ha conferito l’incarico non potrà, per i successivi tre mesi, procedere al conferimento di incarichi di propria competenza.

ART. 25 – OBBLIGHI NEI CONFRONTI DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

1. Al fine di consentire lo svolgimento delle funzioni del Responsabile della prevenzione della Corruzione è fatto obbligo ai responsabili di ciascuna area, come individuata dall’art. 5 del Piano, di fornire al Responsabile tutte le informazioni necessarie per l’individuazione delle attività nell’ambito delle quali è più elevato il rischio di corruzione.

2. Grava in capo a tutti i dipendenti della società il dovere di collaborare con il responsabile della Prevenzione della Corruzione; la violazione del suddetto obbligo costituisce comportamento rilevante ai fini della applicazione di sanzioni disciplinari a carico del dipendente.

ART. 26- CODICE DI COMPORTAMENTO

1. Per quanto riguarda il Codice di comportamento si rinvia al contenuto del modello Organizzativo (MOG).

2. Il codice di comportamento si intende integrato dagli specifici obblighi previsti dai seguenti commi.

3. Nessun dipendente potrà:

- chiedere, sollecitare o accettare, per sé o per altri, regali o altre utilità, salvo quelli di modico valore nell'ambito delle normali relazioni di cortesia. Per "regali di modico valore" si intendono quelli di importo non superiore a 150 euro;

- utilizzare informazioni d'ufficio a fini privati;

- utilizzare per fini personali telefono e collegamento a internet della società (se non in casi d'urgenza);

- utilizzare per fini personali il parco auto aziendale;

- diffondere notizie non vere sull'organizzazione, sull'attività e sugli altri dipendenti;

- omettere di sottoscrivere contratti in forma scritta con i consulenti al fine di determinare il corrispettivo ed il rispetto del presente Piano;

- effettuare pagamenti in contanti;

- distribuire omaggi e regali al di fuori di quanto previsto dalla prassi aziendale, vale a dire, ogni forma di regalo eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività aziendale;

- distribuire omaggi e regali funzionari pubblici o a loro familiari, che possa influenzarne la discrezionalità o l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio per l'azienda.

- accordare altri vantaggi di qualsiasi natura (promesse di assunzione, ecc.);

- presentare dichiarazioni non veritiere ad organismi pubblici nazionali o comunitari al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati o altri vantaggi;

- destinare somme ricevute da organismi pubblici e nazionali o comunitari a titolo di erogazioni, contributi o finanziamenti per scopi diversi da quelli cui erano destinati;

- di porre in essere ogni altro comportamento in violazione e/o elusione del presente piano;

4. Il dipendente dovrà rispettare e far rispettare il presente Piano;

5. Il dipendente dovrà altresì astenersi dal prendere decisioni o svolgere attività in situazioni di conflitto di interesse anche potenziale, secondo la disciplina contenuta nel successivo art. 27.

6. I comportamenti posti in essere in difformità da quanto sopra costituisce illecito disciplinare, perseguibile secondo quanto previsto nell'apposito Codice e da quello sanzionatorio.

ART. 27 - CONFLITTO DI INTERESSI

1. In attesa del riordino delle disposizioni del Codice Etico di Jtaca s.r.l., si ritiene opportuno disciplinare, nell'ambito del presente piano, l'istituto del conflitto di interessi con disposizioni specifiche che integrano le previsioni dell'art. 3.4 del Codice Etico.

2. Il conflitto di interessi riguarda la sfera personale e ricomprende qualsiasi posizione che potenzialmente – e quindi anche in astratto – possa minare il corretto agire amministrativo e compromettere l'imparzialità dell'azione.

3. Il conflitto di interessi ricorre nei seguenti casi:

a) Conflitto di interessi reale e concreto (art. 7 d.p.r. 62/2013)

- Implica il dovere di 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 o il coniuge abbia causa pendente o grave inimicizia o rapporti di credito o debito significativi, ovvero di soggetti od organizzazioni di cui sia tutore, curatore, procuratore o agente, ovvero di enti, associazioni anche non riconosciute, comitati, società o stabilimenti di cui sia amministratore o gerente o dirigente
 - In ogni caso in cui esistano gravi ragioni di convenienza.

b) Conflitto di interessi potenziale

- Implica il dovere di astenersi in tutte le ipotesi non tipizzate di conflitto di interessi.

c) Conflitto di interessi nei contratti ed altri atti negoziali (cfr. art. 14 del d.p.r. 62/2013)

- Implica:
 - Di non concludere, per conto di Jtaca s.r.l., contratti di appalto, fornitura, servizio, finanziamento o assicurazione con imprese con le quali abbia stipulato contratti a titolo privato o ricevuto altre utilità nel biennio precedente, ad eccezione di quelli conclusi ai sensi dell'articolo 1342 del Codice civile.
 - Di astenersi - nel caso in cui Jtaca s.r.l. concluda contratti di appalto, fornitura, servizio, finanziamento o assicurazione, con imprese con le quali il dipendente abbia concluso contratti a titolo privato o ricevuto altre utilità nel biennio precedente - dal partecipare all'adozione delle decisioni ed alle

attività relative all'esecuzione del contratto, redigendo verbale scritto di tale astensione da conservare agli atti dell'ufficio.

- Di informare – in caso di conclusione di accordi o negozi ovvero stipula contratti a titolo privato, ad eccezione di quelli conclusi ai sensi dell'articolo 1342 del Codice civile, con persone fisiche o giuridiche private con le quali abbia concluso, nel biennio precedente, contratti di appalto, fornitura, servizio, finanziamento ed assicurazione, per conto dell'amministrazione, ne informa per iscritto il dirigente dell'ufficio.

Se nelle situazioni di cui sopra si trova il dirigente, non esistendo, nell'ambito di Jtaca s.r.l. di un dirigente apicale responsabile diverso dal Direttore Generale, questi informa per iscritto l'Amministratore Unico.

d) Conflitto di interessi permanente o strutturale

- Implica il dovere di astensione dall'assumere cariche presso Jtaca s.r.l. laddove ricorrano ipotesi di conflitto di interesse diverse da quelle tipizzate nell'ambito del d.lgs. 62/2013

e) Conflitto di interessi in caso di nuove assunzioni

- Implica il dovere di comunicare al dirigente, all'atto dell'assegnazione dell'ufficio, i rapporti intercorsi, negli ultimi tre anni, con soggetti privati in qualunque modo retribuiti (cfr. art. 6 del d.p.r. 62/2013).

f) Conflitto di interessi nel settore della contrattualistica pubblica

- Si rinvia al successivo art. 29

4. La dichiarazione relativa al conflitto di interessi deve essere resa sulla base del Modello I, allegato al Piano.

5. La dichiarazione relativa al conflitto di interessi deve essere ripetuta ogni anno dai dipendenti amministrativi della società.

6. A prescindere dalla cadenza prevista dal comma precedente, resta fermo l'obbligo di comunicare, al momento dell'insorgenza, le situazioni di conflitto di interessi sopravvenute rispetto alle dichiarazioni in precedenza rese.

ART. 28 – GESTIONE DELLE DICHIARAZIONI SULL'ASSENZA DEL CONFLITTO DI INTERESSI

1. Le dichiarazioni relative al conflitto di interessi sono conservate dal Direttore Generale ovvero dall'Amministratore Unico nel caso in cui la dichiarazione sia resa dal Direttore Generale.
2. Sulle dichiarazioni sostitutive sono effettuati a campione. Il controllo viene avviato in ogni caso in cui insorga il sospetto della non veridicità delle informazioni ivi riportate o in caso di segnalazione da parte di terzi.
3. I controlli sono svolti in contraddittorio con il soggetto interessato, anche mediante l'utilizzo di banche dati, informazioni note e qualsiasi altro elemento a disposizione della stazione appaltante.
4. Restano salve le disposizioni specifiche per la contrattualistica pubblica.

ART. 29 – CONFLITTO DI INTERESSE NEL SETTORE DELLA CONTRATTUALISTICA PUBBLICA

1. L'art. 16 del codice dei contratti pubblici (d.lgs. 36/2023) stabilisce che si ha conflitto d'interesse quando un soggetto che, a qualsiasi titolo, interviene con compiti funzionali nella procedura di aggiudicazione o nella fase di esecuzione degli appalti o delle concessioni e ne può influenzare, in qualsiasi modo, il risultato, gli esiti e la gestione, ha direttamente o indirettamente un interesse finanziario, economico o altro interesse personale che può essere percepito come una minaccia alla sua imparzialità e indipendenza nel contesto della procedura di aggiudicazione o nella fase di esecuzione.
2. Il conflitto di interessi riguarda, dunque, sia i soggetti esterni sia il personale di Jtaca che, sia in fase di evidenza pubblica sia in fase di esecuzione, interviene nel procedimento potendone, in qualsiasi modo, condizionarne l'esito.
3. Il personale che versa nelle ipotesi di cui al comma 2 è tenuto a darne comunicazione al Direttore Generale nei termini di cui all'art. 27, ad astenersi dal partecipare alla procedura di aggiudicazione degli appalti
4. Il personale coinvolto nelle fasi di evidenza pubblica e nella fase di esecuzione del contratto deve rendere la dichiarazione relativa alla sussistenza delle cause di cui al presente articolo come previsto dal precedente art. 27, come disciplinato dalle Linee Guida sugli affidamenti di importo inferiore alla soglia UE.
5. In ogni caso, quando il personale di cui al comma 4, ritenga di trovarsi in una situazione di conflitto di interessi rispetto alla specifica procedura e alle circostanze conosciute che potrebbero far insorgere una situazione di conflitto di interessi, ha il dovere di astenersi e di segnalare la situazione al Direttore Generale e, ove diverso, al RUP, utilizzando il modello di dichiarazione I, allegato al Piano.
6. Il responsabile unico del progetto, gli eventuali responsabili di fase, il direttore dei lavori e il direttore della esecuzione del contratto sono tenuti a dichiarare, per ciascuna

procedura di affidamento, l'assenza di conflitto di interessi.

7. Le dichiarazioni relative alla assenza di conflitto di interesse dovranno essere protocollate all'atto della accettazione dell'incarico e conservate agli atti della stazione appaltante che dovrà controllarne a campione la veridicità

8. Il responsabile della prevenzione della Corruzione, ovvero l'Amministratore Unico nel caso in cui la dichiarazione sul conflitto di interessi riguardi il responsabile della prevenzione della corruzione, verifica, ogni anno, un campione almeno pari al 10% delle dichiarazioni rese, redigendo un'apposita attestazione. La verifica avviene attraverso l'acquisizione del CV del soggetto la cui dichiarazione è sottoposta a verifica e previa audizione dello stesso volta a riscontrare l'effettiva assenza di situazioni di conflitto di interessi (in relazione, ad esempio, di rapporti di parentela, affinità, amicizia o altro).

9. Le funzioni di RUP e di RP non possono essere assunte dai soggetti che sono stati condannati, anche con sentenza non passata in giudicato, per i reati previsti nel Capo I del Titolo II del Libro secondo del codice penale, ai sensi dell'articolo 35-bis del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.

10. Al momento della nomina il RUP e gli eventuali RF rendono la dichiarazione, sottoscrivendo il modello G allegato al PTCPT. Il responsabile della prevenzione della corruzione ovvero l'Amministratore Unico, coadiuvato dagli uffici amministrativi, esegue la verifica della veridicità delle dichiarazioni rese su un campione pari al 10 % delle dichiarazioni rese, attraverso l'acquisizione del certificato del casellario giudiziale e del certificato dei carichi pendenti.

ART. 30 – DOVERE DI ASTENSIONE E GESTIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE –

1. Nel caso in cui un soggetto ritenga di trovarsi in una situazione di conflitto di interessi ha l'obbligo di:
 - a) Astenersi dal partecipare alla decisione o dell'atto endoprocedimentale;
 - b) Segnalare la situazione del conflitto di interessi al Direttore Generale.
2. Nel caso in cui la situazione di conflitto di interessi riguardi il Direttore Generale, la segnalazione va effettuata all'Amministratore Unico.
3. Il titolare del potere sostitutivo nel caso in cui la dichiarazione sia rivolta al Direttore Generale è l'Amministratore Unico mentre nel caso in cui la dichiarazione sia rivolta all'Amministratore unico il titolare del potere sostitutivo è il Responsabile dell'Area Amministrazione, finanza, controllo di gestione
4. La violazione sostanziale dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi , che si realizza con il compimento di un atto illegittimo, dà luogo a responsabilità disciplinare del dipendente, suscettibile di essere sanzionata con l'irrogazione di sanzioni all'esito del relativo procedimento, oltre a poter costituire fonte di illegittimità del procedimento e del provvedimento conclusivo dello stesso, quale sintomo di eccesso di potere sotto il profilo dello sviamento della funzione tipica dell'azione amministrativa.
5. Il soggetto cui è destinata la dichiarazione deve valutare se la causa di astensione sia grave e metta in pericolo l'adempimento dei doveri di integrità, indipendenza e imparzialità del dipendente, considerando, altresì, il pregiudizio che potrebbe derivare al decoro e al prestigio della società, tenendo conto:
 - del caso concreto,
 - della organizzazione societaria,
 - della specificità del procedimento coinvolto,
 - dei compiti e delle funzioni svolte dal soggetto,
 - degli interessi personali dello stesso.
6. Nel caso in cui il soggetto destinatario della dichiarazione ovvero il titolare del potere sostitutivo accerti la sussistenza di un conflitto di interesse idoneo a ledere l'imparzialità dell'azione amministrativa, adotta le conseguenti misure in relazione alle circostanze di cui al comma 5.
7. In particolare, egli può:
 - a) affidare il procedimento ad un soggetto diverso,
 - b) in caso di carenza di figure idonee, avocare a sé il procedimento,
 - c) adottare cautele aggiuntive rispetto a quelle ordinarie in materia di controlli,
 - d) Aumentare i livelli di pubblicità e trasparenza,
 - e) Far intervenire altri soggetti con funzioni di supervisione e controllo,

- f) Imporre oneri motivazionali più stringenti di motivazione delle scelte adottate, soprattutto in quelle connotate da un elevato grado di discrezionalità
- g) Valutare che è decorso rispetto all'insorgere della situazione di conflitto di interesse un periodo di osservazione - variabile di caso in caso, ma che orientativamente può essere fissato in due anni – e non dettare, per l'effetto alcuna misura, ovvero adottare misure ulteriormente attenuate di prevenzione del conflitto.

ART. 31 – FORMAZIONE

1. La formazione riveste un'importanza cruciale nell'ambito della prevenzione della Corruzione. Infatti, una formazione adeguata consente di raggiungere i seguenti obiettivi:

- l'attività amministrativa è svolta da soggetti consapevoli;
- la creazione di una base omogenea minima di conoscenza, che rappresenta l'indispensabile presupposto per programmare la rotazione del personale;
- la creazione di competenza specifica per lo svolgimento dell'attività nelle aree a più elevato rischio di Corruzione;
- l'occasione di un confronto tra esperienze diverse e prassi amministrative distinte da Ufficio ad Ufficio;
- la diffusione degli orientamenti giurisprudenziali sui vari aspetti dell'esercizio della funzione amministrativa, indispensabili per orientare il percorso degli Uffici, orientamenti spesso non conosciuti dai dipendenti e dai Dirigenti anche per ridotta disponibilità di tempo da dedicare all'approfondimento
- evitare l'insorgere di prassi contrarie alla corretta interpretazione della norma di volta in volta applicabile;
- La diffusione di valori etici, mediante l'insegnamento di principi di comportamento eticamente e giuridicamente adeguati.

2. La formazione avverrà con le seguenti modalità:

- corsi di formazione, anche con modalità telematiche in modo tale da aumentare la responsabilità dei singoli.
- e-mail di aggiornamento;
- note informative interne.

3. Per il personale addetto alle attività delle Aree a maggior rischio di commissione di reati, verrà garantita la seguente attività formativa:

- una giornata dedicata alla presentazione ed illustrazione della normativa e del "Piano di prevenzione della Corruzione" a livello aziendale, al fine di

instaurare un confronto ed un dibattito in ordine alle modalità pratiche e specifiche di attuazione dello stesso;

- 2. eventuali altre attività formative specifiche, di volta in volta determinate in relazione alle aree a rischio, in relazione ai contenuti specifici della attività che i vari soggetti coinvolti sono chiamati a svolgere anche in ottica di attuazione delle misure specifiche di prevenzione del rischio.

SEZIONE II PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITA'

ART. 32 - INTRODUZIONE AL PIANO DELLA TRASPARENZA

1. Il Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità, ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. 14 marzo 2013 n. 33, definisce le misure, i modi e le iniziative volte all'attuazione degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente, ivi comprese le misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi;

2. Il Programma è redatto tenendo conto che le società in partecipazione pubblica applicano la medesima disciplina in materia di trasparenza prevista per le pubbliche amministrazioni "in quanto compatibile e limitatamente ai dati e ai documenti inerenti all'attività di pubblico interesse disciplinata dal diritto nazionale e dell'Unione Europea".

3. Nel corso degli anni, compatibilmente con il ridotto organico amministrativo di cui dispone la società e tenendo conto delle segnalazioni provenienti dal Comune di Jesolo, è stato implementato il numero dei dati pubblicati sul sito amministrazione trasparente.

4. La società si è inoltre dotata di regolamenti, atti a standardizzare e rendere note le procedure pubblicati sul sito istituzionale, Sezione Amministrazione trasparente, Atti generali in cui è possibile consultare il Regolamento assunzioni e sanzioni disciplinari, il regolamento per l'utilizzo dei pannelli T2 E T3, il regolamento incarichi e collaborazioni, le Linee Guida Jtaca acquisti sulle procedure di importo inferiore alla soglia comunitaria e la determina dell'Amministratore Unico n. 41/2019 in tema di procedure telematiche di acquisto e di negoziazione.

5. Nel corso dell'anno 2019 ha altresì provveduto – rispondendo agli obiettivi strategici previsti, appunto, per l'anno 2019, alla adozione del Regolamento sull'accesso agli atti e sull'accesso civico, parimenti pubblicato nella sezione Amministrazione trasparente, unitamente a modulistica standard idonea a facilitare la presentazione delle istanze, impegnandosi a pubblicare, nella medesima sezione, anche il registro delle domande di accesso agli atti amministrativo e civico.

6. Jtaca si impegna a massimizzare l'accessibilità dei dati e notizie obbligatoriamente pubblicate, anche attraverso apposite news, sul sito.

ART. 33 - RAPPORTI CON GLI OBIETTIVI STRATEGICI IN TEMA DI TRASPARENZA

1. Il Presente piano assume valore programmatico, ragione per cui recepisce gli obiettivi strategici per la massima trasparenza approvati dall'organo di indirizzo, occorrendo il necessario coordinamento con gli organi di vertice in ordine alla determinazione delle finalità da perseguire

2. I già menzionati indirizzi, previo approfondimento istruttorio sentito anche il Responsabile della Trasparenza e dell'anticorruzione, sono stati approvati dall'Amministratore Unico, organo di indirizzo di Jtaca s.r.l., con propria determina N. 140/2024 che costituisce parte integrante del presente Piano e che, per tale ragione, verrà con esso pubblicata.

3. Per completezza si ritiene di dover riportare qui di seguito il contenuto degli indirizzi strategici in tema di trasparenza:

1) A seguito della efficacia, a far data dal 1° gennaio 2024, degli istituti del dlgs 36/2023 relativi al ciclo di vita digitale degli appalti pubblici, provvedere al complessivo riordino ed ammodernamento della sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale, con particolare riferimento alla sezione Bandi e Contratti, che consenta, ove possibile, il caricamento automatico dei documenti.

ART. 34 - IL RESPONSABILE DELLA TRASPARENZA

1. Il "Responsabile per la Trasparenza" ha il compito di:

- proporre l'aggiornamento del "Piano", al cui interno devono essere previste anche specifiche

- misure di monitoraggio sull'attuazione degli obblighi di Trasparenza;
- controllare l'adempimento da parte della Società degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa, assicurando la completezza, la chiarezza e l'aggiornamento delle informazioni pubblicate;
- segnalare all'Amministratore Unico all'Autorità nazionale Anticorruzione i casi di mancato o ritardato adempimento degli obblighi di pubblicazione, ai fini dell'attivazione del procedimento disciplinare e delle altre forme di responsabilità;

Il tempestivo e regolare flusso delle informazioni da pubblicare ai fini del rispetto dei termini stabiliti dalla legge è garantito, secondo le rispettive competenze, dai Responsabili degli Uffici della Società.

ART. 35 – SOLUZIONI ORGANIZZATIVE E IDENTIFICAZIONE DEI RESPONSABILI DELLA TRASMISSIONE E DELLA PUBBLICAZIONE DEI DATI, DEI DOCUMENTI E DELLE INFORMAZIONI.

1. I nominativi dei soggetti responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei dati, dei documenti e delle informazioni di cui all'10 comma 2 del d.lgs. 33/2013, introdotto dal d.lgs. 97/2016, sono Massimiliano Bainado e Sandro Dalla Pria, quest'ultimo con esclusivo riferimento ai "Documenti e allegati del bilancio preventivo, nonché dati relativi al bilancio di previsione di ciascun anno in forma sintetica, aggregata e semplificata, anche con il ricorso a rappresentazioni grafiche" ed, allorché verrà pubblicato, al conto annuale del personale relative spese sostenute, nell'ambito del quale sono rappresentati i dati relativi alla dotazione organica e al personale effettivamente in servizio e al relativo costo, con l'indicazione della distribuzione tra le diverse qualifiche e aree professionali, con particolare riguardo al personale assegnato agli uffici di diretta collaborazione con gli organi di indirizzo politico;

2. Quanto, invece, alle modalità attraverso le quali effettuare i controlli, si prevede la verifica a cadenza semestrale da parte del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza da compiersi verificando la corrispondenza dei dati presenti nella sezione amministrazione trasparente con quelli contenuti nella deliberazione ANAC n. 1310/2016 in quanto compatibili.

3. In caso di mancata corrispondenza del dato, si provvederà immediatamente all'adempimento e/o al relativo aggiornamento ovvero ad assegnare un termine, non superiore a giorni 15, al soggetto tenuto a trasmettere il dato o l'aggiornamento da pubblicare;

4. In aggiunta ai controlli interni, il Comune di Jesolo effettua controlli periodici sulla completezza dei dati pubblicati.

ART. 36 - I DATI ED I DOCUMENTI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

1. Jtaca s.r.l. si impegna al rispetto di tutti gli adempimenti previsti dalla L. 190/2012 e del d.lgs. 33/2013 in tema di trasparenza;

PTPCT JTACA S.R.L. 2023/2025

2. A tale fine ha allestito e si impegna a implementare sistemi informatici che garantiscano l'immediata pubblicazione di tutti i dati ex lege richiesti.

3. L'indicazione con modalità schematiche degli adempimenti in tema di trasparenza costituisce essa stessa strumento per il perseguimento degli obiettivi imposti dal legislatore che Jtaca intende perseguire: la predisposizione di un quadro certo dei dati da pubblicare rappresenta, infatti, da un lato uno strumento efficiente di adeguamento agli standard richiesti e, dall'altro, uno strumento efficace di controllo sul raggiungimento degli standard.

4. In occasione della decima revisione del Piano si è provveduto al riordino degli allegati al piano stesso relativi agli adempimenti in tema di trasparenza, per recepire le novità introdotte dalla efficacia, a partire dal 1 gennaio 2024, delle disposizioni del dlgs 36/2023, relative al ciclo di vita digitale per gli appalti pubblici.

5. In particolare:

- L'allegato 7 contiene i dati da pubblicare in amministrazione trasparente, diversi da quelli da inserire nella Sezione Disposizioni Generali e Bandi e contratti (trasparenza in generale).
- L'allegato 8 contiene gli atti ed i dati da pubblicare nella sezione Bandi e contratti (regime transitorio) ed è suddiviso in due parti:
 - Parte I – relativa agli adempimenti in tema di trasparenza per i contratti ante 1 luglio 2023 e post 1 luglio 2023, con esecuzione ancora in corso alla data del 31.12.2023.
 - Parte II – relativa agli adempimenti in tema di trasparenza per i contratti post 1 gennaio 2024.

6. L'allegato 9 contiene i dati da pubblicare in amministrazione trasparente, sezione Disposizioni Generali

ART. 37 – RAPPORTI CON LA DISCIPLINA DEL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

1. Sebbene a seguito della entrata in vigore, in data 25 maggio 2018, del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 il regime normativo del trattamento dei dati da parte dei soggetti pubblici o pari pubblici sia rimasto sostanzialmente invariato, Jtaca s.r.l. ritiene conforme all'obiettivo di prevenire le ipotesi di cattiva amministrazione riportare all'interno del Piano i principi fondamentali in materia.

2. Il trattamento dei dati è consentito unicamente solo se ammesso da una legge o, nei casi previsti dalla legge, da un regolamento.

3. Fermi i principi in tema di trasparenza, Jtaca s.r.l. prima di mettere a disposizione sul proprio sito istituzionale i dati e i documenti (in forma integrale o per estratto, ivi compresi gli allegati) contenenti dati personali verifica che la disciplina in materia di trasparenza prevista dal d.lgs. 33/2013 o in altra normativa, anche di settore, preveda l'obbligo di pubblicazione.

4. L'attività di pubblicazione dei dati sui siti web per le 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 ai sensi dell'art. 5 del Regolamento (UE)

PTPCT JTACA S.R.L. 2023/2025

2016/679 quali la liceità, correttezza e trasparenza, dati; esattezza; limitazione della conservazione; integrità e riservatezza tenendo anche conto del principio di “responsabilizzazione” del titolare del trattamento. 5. In particolare, i dati vengono pubblicati nel rispetto dei principi di adeguatezza, pertinenza e limitazione a quanto necessario per le finalità per i quali i dati sono trattati, astenendosi dal pubblicare i dati che non rispondano a tale finalità. 6. È fatto obbligo di adottare tutte le misure necessarie per l’aggiornamento dei dati e tutte le misure ragionevoli per cancellare o rettificare tempestivamente i dati inesatti o eccedenti rispetto alle finalità per le quali sono trattati. 7. Jtaca, giusto il disposto dell’art. 7 bis comma 4, del d.lgs. 33/2013, provvede a rendere intellegibili: • I dati personali non pertinenti • I dati personali sensibili non indispensabili rispetto alle specifiche finalità di trasparenza di pubblicazione 8. In caso di dubbio sulla interpretazione della normativa e sulle modalità di adempimento degli obblighi di pubblicazione, è necessario rivolgersi al Responsabile della Protezione dei Dati RDP il quale svolge compiti anche di supporto per tutta la società, essendo chiamato a informare e fornire consulenza e a sorvegliare in 29 relazione al rispetto degli obblighi derivanti dalla normativa in materia di protezione dei dati personali (art. 39 del RGDP). 9. Per le questioni di carattere generale riguardanti la protezione dei dati personali, il RDP costituisce una figura di riferimento anche per il Responsabile della Prevenzione della corruzione, anche se naturalmente non può sostituirsi ad esso nell’esercizio delle sue funzioni.

ART. 38 – NORME FINALI. AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO DEL PIANO

1. L’aggiornamento del Piano è previsto dalla Legge ogni anno, fatto salvo il potere dell’Organo Amministrativo, dietro segnalazione del RPC - a fronte di violazioni delle prescrizioni ivi contenute, modifiche normative o cambiamenti nell’assetto della Società – di disporre un aggiornamento in via urgente, prima della scadenza annuale: sempre ove necessario

ART. 39- ULTERIORI NORME FINALI

1. Per tutto quanto non espressamente disciplinato nel presente Piano si applicano le disposizioni vigenti in materia e, in particolare, la legge n. 190 del 2012, il d.lgs. n. 33 del 2013 e il d.lgs. n. 39 del 2013 (oltre alle disposizioni del d.lgs. 231/2001 attinenti alla materia qui richiamata). Inoltre, le norme del presente piano recepiscono dinamicamente le modifiche alla legge 190 del 2012, e le norme contenute nei relativi decreti attuativi (d.lgs. n. 33 del 14.3.2013 e successivi che saranno emanati);

2. Conseguentemente al presente Piano, pur con apposita determina, verrà adottato il Codice di Comportamento, da intendersi richiamato ogni qualvolta nel presente documento ci si riferisca al Piano, di cui costituisce parte integrante ed essenziale;

3. Il presente Piano viene pubblicato sul sito web della Società, sezione “Amministrazione trasparente” e viene diffuso fra i dipendenti ai sensi dell’art. 9.