

FARMACIA CONCORDIA SRL di

**PTPC 2019-21**

**misure di prevenzione della corruzione integrative del**

**Modello 231**

Approvato con provvedimento dell'Amministratore Unico n. 3 del 29.01.2019

\*\*\*\*\*

## INDICE

- Art. 1 La società e gli obiettivi strategici di prevenzione della corruzione
- Art. 2 Linee Guida ANAC e nuovo PTPC 2019-21 integrativo del Modello 231
- Art. 3 Soggetti
- Art. 4 Le misure per la prevenzione della corruzione 2019-21 nel contesto delle Linee Guida ANAC
- Art. 5 Attività di risk management
- Art. 6 Individuazione delle aree di rischio e mappatura dei procedimenti
- Art. 7 Valutazione del rischio
- Art.8 Il trattamento del rischio
- Art. 10 Trasparenza (art. 10 del D.lgs 33/13)
- Art. 11 Altre iniziative
- Art. 12 Sistema di monitoraggio sull'attuazione del P.T.P.C.
- Art. 13 Responsabilità dei dipendenti per la violazione delle misure di prevenzione della corruzione
- Art. 14 Aggiornamento
- Art. 15 Norme finali, trattamento dati e pubblicità

## ALLEGATI

\*\*\*\*\*

## Art. 1 La società e gli obiettivi strategici di prevenzione della corruzione

La FARMACIA CONCORDIA SRL di Concordia Sagittaria è affidata in gestione alla Società “FARMACIA CONCORDIA SRL”, con sede in Piazza Matteotti, 15 - 30023 Concordia Sagittaria (VE), Cod. Fisc. e P. IVA 03709660272, Società a responsabilità limitata – unipersonale - a partecipazione esclusiva del Comune di Concordia Sagittaria.

La società ha per oggetto la gestione della Farmacia comunale, l'erogazione di servizi nel campo della salute, del benessere e della distribuzione di prodotti chimico farmaceutici, similari e complementari.

La Società è guidata da un Amministratore Unico nominato con deliberazione dell'Assemblea dei Soci del 28 aprile 2017.

La direzione della FARMACIA CONCORDIA SRL, in attuazione delle direttive fissate dall'Amministrazione Comunale e dalla Società, è affidata al Farmacista - Direttore che ne assume la responsabilità.

Con riferimento alla dimensione organizzativa, la Società ha una dotazione organica di 6 unità di personale a tempo indeterminato, di cui fanno parte un farmacista direttore a tempo pieno (incarico a personale interno in attesa di copertura del posto), quattro collaboratori farmacisti a tempo parziale e una commessa a tempo parziale.

Si sottolinea come la Società si sia dotata di un Modello Organizzativo adottato ai sensi del D.lgs 231/01 recante la *“Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche e delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”*. In relazione al rapporto fra il presente Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (di seguito PTPC) e il Modello 231 adottato in azienda, si rinvia al capitolo 2.

L'Amministratore Unico ha individuato i seguenti obiettivi strategici di prevenzione della corruzione per l'anno 2019:

OBIETTIVO STRATEGICO n. 1	Individuare le modalità di gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati.
OBIETTIVO STRATEGICO n. 2	Individuazione di maggiori livelli di trasparenza
OBIETTIVO STRATEGICO n. 3	Adottare un Codice Etico di Comportamento per i dipendenti e i collaboratori, che includa la regolazione dei casi di conflitti di interesse.
OBIETTIVO STRATEGICO n. 4	Programmare la formazione con particolare attenzione alle aree a maggior rischio di corruzione

Si dà atto che il presente Piano individua strumenti operativi volti al raggiungimento degli obiettivi indicati dall'Organo di indirizzo politico amministrativo dell'Ente.

## Art. 2 Linee Guida ANAC e nuovo PTPC 2019-21 integrativo del Modello 231

Il presente PTPC 2019-21 costituisce atto contenente le “misure di prevenzione della corruzione integrative del modello 231” di FARMACIA CONCORDIA SRL in ossequio alle indicazioni fornite da ANAC con la delibera n. 1134/17 recante “Nuove linee guida per l’attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici”, che ha integrato la determinazione n. 8/15 recante le “Linee guida per l’attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici” (di seguito per brevità “Linee Guida ANAC”).

In sede di discussione sull’applicazione della L. 190/12 e delle succitate Linee Guida ANAC alla Società, unitamente al ODV, si è ritenuto di adottare il presente PTPC 2019-21, quale autonomo atto programmatico, separato dal MOG 231 aziendale. I due documenti sono comunque coordinati, ma la scelta è parsa più coerente con la storia aziendale (era stato già adottato negli anni precedenti un autonomo PTPC, ultimo aggiornamento 2017-19) e più razionale, anche in ossequio ai diversi punti di vista con cui le due norme approcciano il rischio corruttivo. L’ambito di applicazione della legge n. 190 del 2012 e quello del d.lgs. n. 231 del 2001 non coincidono e, nonostante l’analogia di fondo dei due sistemi, finalizzati

entrambi a prevenire la commissione di reati nonché ad esonerare da responsabilità gli organi preposti qualora le misure adottate siano adeguate, sussistono differenze significative tra i due sistemi normativi. In particolare, quanto alla tipologia dei reati da prevenire, il d.lgs. n. 231 del 2001 ha riguardo ai reati commessi nell'interesse o a vantaggio della società o che comunque siano stati commessi anche e nell'interesse di questa, diversamente dalla legge 190 che è volta a prevenire anche reati commessi in danno della società. Inoltre l'ambito applicativo della Legge 190, include comportamenti anche non penalmente rilevanti, ma attività sconvenienti, inopportune o di mala gestio, che sono spesso prodromiche o scaturenti fenomeni criminali.

L'attuazione del presente PTPC 2019-21 integrativo delle Modello 231 tiene altresì conto delle numerose e significative innovazioni normative, in particolare il decreto legislativo 25 maggio 2016, n. 97, recante "Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche", insieme al decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" (Tusp), come modificato dal decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100. Il presente PTPC 2018-20 recepisce il PNA come mero atto di indirizzo, ai sensi dell'art 2-bis all'art. 1 della l. 190/2012, e applica la normativa anticorruzione secondo il principio di "compatibilità", ai sensi dell'art. 2-bis del d.lgs. 33/2013. Inoltre è aggiornato al quadro normativo in materia di trattamento dei dati.

Il presente Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione per gli anni 2019 – 2021 integrativo del MOG 231, viene adottato dall'Amministratore Unico della Società, a conclusione di un processo di condivisione e monitoraggio del previgente Piano 2018 -2020, adottato con Determinazione dell'Amministratore Unico n. 3 del 26/01/2018 di recepimento delle conseguenti azioni di miglioramento, sia nell'analisi dei rischi che nell'adozione delle misure.

Il presente PTPC 2019-21 integrativo del MOG 231, in ossequio alle modifiche di cui al D.lgs 97/16, unifica in un solo strumento il PTPC e il Programma triennale della trasparenza e dell'integrità (PTTI), prevedendo una possibile articolazione delle attività in rapporto alle caratteristiche organizzative (soprattutto dimensionali) dell'Ente

### **Art. 3 Soggetti**

I soggetti che concorrono alla prevenzione della corruzione all'interno del FARMACIA CONCORDIA SRL e i relativi compiti e funzioni sono i seguenti:

#### a) l'Organo di indirizzo politico-amministrativo, Amministratore Unico:

- designa il responsabile (art. 1, comma 7, della l. n. 190);
- adotta il P.T.P.C. e i suoi aggiornamenti e li comunica al Dipartimento della funzione pubblica (art. 1, commi 8 e 60, della l. n. 190);
- adotta tutti gli atti di indirizzo di carattere generale, che siano direttamente o indirettamente finalizzati alla prevenzione della corruzione;

#### b) l'Assemblea:

- viene informata sulle linee guida e le politiche principali in materia di trasparenza (illustrazione Programma Triennale per la Trasparenza) e anticorruzione (illustrazione Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione);

#### c) il Farmacista Direttore:

- conferisce gli incarichi a soggetti esterni, nel rispetto delle disposizioni previste dal d.lgs. 39/2013, dal d.lgs. 163/2006 e dei regolamenti in vigore presso l'azienda;
- svolge attività informativa e di segnalazione nei confronti dell'Amministratore Unico, dell'Organo di Controllo, nonché dell'autorità giudiziaria;

- coordina, quale RPCT, il processo di gestione del rischio;
- propone le misure di prevenzione;
- assicura l'osservanza del Codice etico comportamentale e verifica le ipotesi di violazione;
- adotta le misure gestionali, quali l'avvio di procedimenti disciplinari, la sospensione e rotazione del personale;
- osserva le misure contenute nel P.T.P.C.;

d) l'organo di revisione legale dei conti:

la Società è dotata di un organo di revisione dei conti monocratico, iscritto all'Albo dei revisori ufficiali dei revisori dei conti. Al revisore compete l'indennità stabilita dall'Assemblea dei Soci. Il Revisore vigila sulla regolarità contabile e finanziaria della gestione dell'azienda. In particolare, esamina i progetti dei Bilanci Preventivi, Annuali e Pluriennali;

e) il Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza:

conformemente a quanto previsto dall'art. 43 del d.lgs. 33/2013, come modificato dal d.lgs. 97/2016 (Art. 34. Modifiche all'articolo 43 del decreto legislativo n. 33 del 2013) la società ha previsto il conferimento dell'incarico di Responsabile unico della prevenzione della corruzione e della trasparenza al Farmacista Direttore (come da verbale dell'assemblea dei soci del 22/12/2014 e nominato con determinazione n. 10 del 16/05/2018), salvo diversa decisione dell'Amministrazione Unico, resa nota con espresso atto di nomina.

Spetta al Responsabile della prevenzione:

- predisporre entro il 15 dicembre di ogni anno una relazione sulle attività svolte in materia di prevenzione della corruzione, unitamente alla proposta di aggiornamento del piano triennale della prevenzione. Tali atti dovranno essere inviati all'Amministratore Unico, all'organismo di valutazione e pubblicati sul sito internet della società. Sulla proposta di aggiornamento del Piano l'organismo di valutazione, i cittadini e gli altri soggetti interessati potranno presentare al Responsabile della prevenzione eventuali osservazioni;
- individuare il personale da inserire nei programmi di formazione;
- procedere con proprio atto, sentito l'Amministratore unico, a individuare le azioni correttive per l'eliminazione delle criticità riscontrate durante l'attività di monitoraggio del PTCP;
- in ogni momento, verificare e chiedere delucidazioni per iscritto o verbalmente a tutti i dipendenti su comportamenti che possono integrare anche solo potenzialmente il rischio di corruzione e illegalità.
- curare l'adeguamento e aggiornamento degli obblighi di pubblicazione sul sito internet della società secondo quanto previsto dai vincoli di trasparenza del d.lgs. 33/2013;
- controllare, assicurare e garantire la regolare attuazione dell'accesso civico secondo le disposizioni di cui all'art.5 d.lgs. 33/2013, come sostituito dall'art. 6 del d.lgs.97/2016.

Il responsabile della prevenzione e i dipendenti della società collaborano costantemente affinché lo stesso dia corretta e tempestiva attuazione a quanto previsto nel presente Piano, coinvolgendo l'Amministratore Unico.

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 33-ter del d.lgs. 179/2012 relativamente all'Anagrafe Unica delle Stazioni Appaltanti, il RPCT svolge anche le funzioni di responsabile per l'Anagrafe Unica (RASA).

f) Organismo di Vigilanza (ODV):

- l'organo amministrativo di FARMACIA CONCORDIA SRL ha conferito l'incarico di OdV, ai sensi dell'art. 6, lettera b) del Decreto 231/01, al dott. Alessandro Androsioni con facoltà di avvalersi di ausiliari specializzati al fine di garantire quella professionalità ed unitarietà di azione che la norma impone;
- verifica sull'effettività del Modello Organizzativo in essere;
- si coordina con il Responsabile per la prevenzione della Corruzione nella gestione delle misure che possono sovrapporsi, in quanto previste sia nel MOG che nel PTPC (es. Codice Etico ecc.)

g) i dipendenti della FARMACIA CONCORDIA SRL:

- partecipano al processo di gestione del rischio (Allegato 1, par. B.1.2. P.N.A.);
- osservano le misure contenute nel P.T.P.C. (art. 1, comma 14, della l. n. 190 del 2012);
- segnalano le situazioni di illecito al soggetto preposto ai procedimenti disciplinari ai sensi dell'art. 55 bis comma 1 del D.Lgs. 165/2001 (art. 54 bis del d.lgs. n. 165 del 2001);
- segnalano casi di personale conflitto di interessi (art. 6 bis l. n. 241 del 1990; artt. 6 e 7 Codice di comportamento).

In particolare, nell'adozione del presente PIANO, il Responsabile ha attuato il coinvolgimento dei dipendenti responsabili di settore mediante una fattiva partecipazione al processo di gestione del rischio e sottolineando l'obbligo di osservare le misure contenute nel PTPC (art. 1, co. 14, della l. 190/2012).

h) i collaboratori a qualsiasi titolo del FARMACIA CONCORDIA SRL:

- osservano le misure contenute nel P.T.P.C.

#### **Art. 4 Le misure per la prevenzione della corruzione 2019-21 nel contesto delle Linee Guida ANAC.**

Si riporta in questo articolo la specificazione delle attività e delle relative misure anticorruptive adottate dalla FARMACIA CONCORDIA SRL in ossequio alle prescrizioni di cui alle Linee Guida ANAC, come poi saranno più analiticamente descritte nel presente documento e negli allegati.

In una logica di coordinamento delle misure e di semplificazione degli adempimenti, la Società ha integrato con il presente documento, le misure previste nel "modello 231" con le ulteriori misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità obbligatorie ai sensi delle Linee Guida, in coerenza con le finalità della legge n. 190 del 2012.

Le misure volte alla prevenzione della corruzione ex lege n.190 del 2012 sono state elaborate dal Responsabile della prevenzione della corruzione in coordinamento con l'Organismo di vigilanza e sono adottate dall'organo di indirizzo della società, individuato nel consiglio di amministrazione o in altro organo con funzioni equivalenti.

Le misure adottate ai sensi del presente PTPC 2019-21 integrativo del MOG sono state adeguatamente pubblicizzate mediante la pubblicazione sul sito web aziendale e tramite appositi corsi di formazione al personale programmati, secondo piano formativo **allegato sub 3**.

All'interno della Società sono state adottate le seguenti misure minime previste dalle Linee Guida ANAC:

- Individuazione e gestione dei rischi di corruzione
- Sistema di controlli e monitoraggio
- Codici di Comportamento
- Inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali
- Incompatibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali
- Formazione
- Tutela del dipendente che segnala illeciti
- Rotazione o misure alternative
- Trasparenza
- Accesso generalizzato

#### a) Individuazione e gestione dei rischi di corruzione (rinvio capitolo 5)

In coerenza con quanto previsto dall'art. 1, co. 9, della legge n. 190/2012 e dall'art. 6, co. 2, de d.lgs. n. 231 del 2001, la Società ha effettuato un'analisi del contesto e della realtà organizzativa per individuare in quali aree o settori di attività e secondo quali modalità si potrebbero astrattamente verificare fatti corruttivi.

Tra le attività esposte al rischio di corruzione sono state considerate in prima istanza quelle generali, per le quali si rinvia al PNA 2015, delibera n. 12 del 28 ottobre 2015, par. 6.3, lett b), tra cui quelle elencate dall'art. 1, co. 16, della legge n. 190 del 2012 (autorizzazioni e concessioni, appalti e contratti, sovvenzioni e finanziamenti, selezione e gestione del personale), a cui si sono aggiunte le aree specifiche individuate nell'allegato 1.

Su tale punto si rinvia alle indicazioni analitiche di risk management descritte al capitolo 4).

#### b) Sistema di controlli e monitoraggio

La Società ha in previsione di perfezionare e garantire un sistema unico di gestione del rischio complessivo, integrando il sistema di controllo interno previsto dal "modello 231", con i modelli di monitoraggio e controllo per la prevenzione di rischi di corruzione.

Ai sensi dell'articolo 1, comma 14 della legge n. 190/2012 il responsabile della prevenzione della corruzione entro il 15 dicembre di ogni anno (prorogato per l'anno 2018 al 31.01.2019) redige una relazione annuale che offre il rendiconto sull'efficacia delle misure di prevenzione definite dai P.T.P.C.. Questo documento dovrà essere pubblicato sul sito istituzionale di ciascuna amministrazione.

Al fine di favorire un maggior monitoraggio sull'esistenza di fattori interni ed esterni che possano far innalzare il grado di rischio corruttivo, sulla concreta adozione delle misure anticorruptive predisposte con il Piano da parte dei dipendenti, il Responsabile Anticorruzione ha previsto almeno una riunione annuale con i Responsabili d'area.

#### c) Codici di comportamento

Nella società sono presenti sia il CODICE ETICO adottato ai sensi del MOG 231, integrato dal Codice di Comportamento ai sensi del DPR 62/13, che qui si riporta in allegato sub. 4.

Nel piano della formazione è previsto un corso di formazione a favore dei dipendenti per la presentazione e l'approfondimento del Codice di Etico/Comportamento.

Qualunque violazione del codice di Etico e di comportamento deve essere denunciata al responsabile della prevenzione della corruzione, attraverso comunicazione scritta tramite posta elettronica, ovvero tramite la segnalazione c.d. del whistleblower.

#### d) Inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali

La materia delle incompatibilità e dell'inconferibilità degli incarichi è disciplinata dal d.lgs. n. 39/2013. All'interno della Società è stato previsto un sistema di verifica della sussistenza di eventuali condizioni ostative in capo a coloro che rivestono incarichi di amministratore, come definiti dall'art. 1, co. 2, lett. l), del d.lgs. n. 39/2013 - e cioè "gli incarichi di presidente con deleghe gestionali dirette, amministratore delegato e assimilabili, di altro organo di indirizzo dell'attività dell'ente comunque denominato" - e a coloro cui sono conferiti incarichi dirigenziali.

In particolare è stata prevista la verifica delle seguenti disposizioni del d.lgs. n 39/2013:

- art. 3, co. 1, lett. d), relativamente alle inconferibilità di incarichi in caso di condanna per reati contro la pubblica amministrazione;

- art. 7, sulla "inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico di livello regionale e locale".

A queste ipotesi di inconferibilità si aggiunge quella prevista dall'art. 11, co. 11, del d.lgs. 175/2016, ai sensi del quale «Nelle società di cui amministrazioni pubbliche detengono il controllo indiretto, non è consentito nominare, nei consigli di amministrazione o di gestione, amministratori della società controllante, a meno che siano attribuite ai medesimi deleghe gestionali a carattere continuativo ovvero che la nomina risponda all'esigenza di rendere disponibili alla società controllata particolari e comprovate competenze tecniche degli amministratori della società controllante o di favorire l'esercizio dell'attività di direzione e coordinamento».

La Società ha adottato le misure necessarie ad assicurare che:

- a) negli atti di attribuzione degli incarichi o negli interpelli siano inserite espressamente le condizioni ostative al conferimento dell'incarico;
- b) i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di inconferibilità all'atto del conferimento dell'incarico;
- c) sia effettuata dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza eventualmente in collaborazione con altre strutture di controllo interne alla società, un'attività di vigilanza.

Si specifica che nella Società la nomina degli amministratori viene proposta dal Comune controllante, e pertanto le verifiche sulle inconferibilità sono svolte dal medesimo Comune.

Sono state inoltre valutate le situazioni di incompatibilità per gli amministratori, come indicate nelle seguenti disposizioni del d.lgs. n. 39/2013:

- art. 9, riguardante le "incompatibilità tra incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati, nonché tra gli stessi incarichi e le attività professionali "
- art. 11, relativo a "incompatibilità tra incarichi amministrati i di vertice e di amministratore di ente pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali" ed in particolare i comma 2 e 3;
- art. 13, recante "incompatibilità tra incarichi di amministratore di ente di diritto privato in controllo pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo politico nelle amministrazioni statali, regionali e locali".

Per gli incarichi dirigenziali si applica l'art. 12 dello stesso decreto relativo alle "incompatibilità tra incarichi dirigenziali interni ed esterni e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali".

A queste ipotesi di incompatibilità si aggiunge quella prevista dall'art. 11, co. 8, del d.lgs. 175/2016, ai sensi del quale «Gli amministratori delle società a controllo pubblico non possono essere dipendenti delle amministrazioni pubbliche controllanti o vigilanti. Qualora siano dipendenti della società controllante, in virtù del principio di onnicomprensività della retribuzione, fatto salvo il diritto alla copertura assicurativa e al rimborso delle spese documentate, nel rispetto del limite di spesa di cui al comma 6, essi hanno l'obbligo di riversare i relativi compensi alla società di appartenenza. Dall'applicazione del presente comma non possono derivare aumenti della spesa complessiva per i compensi degli amministratori».

A tali fini, nella Società sono state adottate le misure necessarie ad assicurare che:

- siano inserite espressamente le cause di incompatibilità negli atti di attribuzione degli incarichi o negli interpelli per l'attribuzione degli stessi;
- i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di incompatibilità all'atto del conferimento dell'incarico e nel corso del rapporto;
- sia effettuata dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza un'attività di vigilanza.

#### e) Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici

Al fine di assicurare il rispetto di quanto previsto all'art. 53, co. 16-ter, del d.lgs. n. 165 del 2001, la Società adotta misure organizzative necessarie a evitare l'assunzione di dipendenti pubblici che, negli ultimi tre anni di servizio, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto di pubbliche amministrazioni, nei confronti delle società stesse. Ciò è stato attuato mediante le seguenti misure:

- negli interpelli o comunque nelle varie forme di selezione del personale sia inserita espressamente la condizione ostativa menzionata sopra;
- i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza della suddetta causa ostativa;
- sia svolta, secondo criteri autonomamente definiti, una specifica attività di vigilanza, eventualmente anche secondo modalità definite e su segnalazione di soggetti interni ed esterni.

#### f) Formazione

La Società ha previsto un piano di formazione **allegato sub 3**, che coordina le attività formative in materia di prevenzione della corruzione e dedicate al "modello 231".

Il programma ha l'obiettivo di:

- individuare i soggetti cui viene erogata la formazione in tema di anticorruzione;
- individuare i contenuti della formazione in tema di anticorruzione;



- indicare i canali e gli strumenti di erogazione della formazione in tema di anticorruzione;
- quantificare di ore/giornate dedicate alla formazione in tema di anticorruzione.

Si dà atto poi che nel corso del 2018, come indicato nella relazione annuale, è stata data attuazione a tale misura attraverso le seguenti attività formative:

1. La Legge n. 190/12 e la prevenzione degli atti corruttivi nell'attività amministrativa e tecnica
2. Rapporto fra misure del MOG 231 e misure anticorruptive

Nel corso dell'anno 2019-2021 saranno effettuate le seguenti attività di formazione ed aggiornamento:

1. Il D.lgs. n. 33/13 e gli obblighi di trasparenza delle società partecipate. Aspetti e legali ed operativi.
2. Formazione (2 ore/anno) rivolta a tutto il personale in merito alle novità normative e agli aspetti connessi alla lotta alla corruzione.
3. Formazione specifica (2 ore/anno) rivolta al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza e al personale operante nei settori a rischio in merito alle novità normative e agli aspetti connessi alla lotta alla corruzione.

#### g) Tutela del dipendente che segnala illeciti (integrazione mog 231)

Con l'entrata in vigore della Legge, 30/11/2017 n° 179, G.U. 14/12/2017 è stata introdotta anche per la società controllate una specifica previsione normativa relativa alla tutela dei dipendenti che segnalano illeciti nelle società, come a suo tempo richiesto dalle Linee guida in materia emanate dall'Autorità con determinazione n. 6 del 28 aprile 2015.

La nuova disposizione modifica l'articolo 6 del Dlgs 231 del 2001 e prevede uno o più canali che, a tutela dell'integrità dell'ente, consentano a coloro che a qualsiasi titolo rappresentino o dirigano l'ente, segnalazioni circostanziate di condotte costituenti reati o di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell'ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte. Tali canali debbono garantire la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione, e la modalità informatica è uno strumento necessario, e non eventuale, del canale a tutela della riservatezza dell'identità del segnalante

La società ha adottato un modello organizzativo che permette al dipendente a denunciare gli illeciti di cui viene a conoscenza nell'ambito del rapporto di lavoro, avendo cura di garantire la riservatezza dell'identità del segnalante dalla ricezione e in ogni contatto successivo alla segnalazione.

I processi e la modulistica sono **allegati sub 5**.

#### h) Rotazione o misure alternative

Uno dei principali fattori di rischio di corruzione è costituito dalla circostanza che uno stesso soggetto possa sfruttare un potere o una conoscenza nella gestione di processi caratterizzati da discrezionalità e da relazioni intrattenute con gli utenti per ottenere vantaggi illeciti.

Tuttavia la FARMACIA CONCORDIA SRL, in ragione delle dimensioni dell'ente e del numero limitato di personale operante al suo interno, in particolare quello con specifiche competenze tecnico/amministrative, ritiene che la rotazione del personale anche non apicale causerebbe difficoltà operative per erogare in maniera ottimale i servizi all'utenza. Pertanto, la Società ritiene opportuno in questo triennio, applicare forme limitate e compatibili con l'operatività dell'Ente, di rotazione del personale (vedi misure ALL. sub 2 "MISURE ANTICORRUTTIVE").

In particolare l'attività amministrativa dell'ente è soggetta al principio della distinzione delle competenze (cd. "segregazione delle funzioni") che attribuisce a soggetti diversi i compiti di: a) svolgere istruttorie e accertamenti; b) adottare decisioni; c) attuare le decisioni prese; d) effettuare verifiche.

#### i) La trasparenza (rinvio articolo 10)

Le misure di trasparenza sono state inserite in un'apposita sezione del presente documento contenente le misure di prevenzione della corruzione integrative del "modello 231", all'art. 10.

In questa sezione sono individuate le misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi delle informazioni da pubblicare, prevedendo anche uno specifico sistema delle responsabilità e indicando i nominativi dei responsabili della trasmissione e della pubblicazione sia dei dati, delle

informazioni e dei documenti la cui pubblicazione è espressamente prevista da specifiche norme di legge, sia di quelle “ulteriori” individuati dalla medesima società in ragione delle proprie caratteristiche strutturali e funzionali (art. 1, co. 9, lett. f) l. 190/2012 e art. 7-bis, co. 3, d.lgs. 33/2013).

Al riguardo occorre precisare che la promozione di maggiori livelli di trasparenza, a seguito delle modifiche all’art. 10 del d.lgs. 33/2013 introdotte dal d.lgs. 97/2016, costituiscono obiettivo strategico da tradurre nell’assegnazione di obiettivi organizzativi e individuali, come da atti societari interni.

#### j) L’accesso generalizzato

La società ha previsto per il 2019 l’adozione di apposito regolamento che disciplini il c.d. “accesso civico generalizzato” ai sensi dell’art. 2, co. 1, de d.lgs. 33/2013, come modificato dal d.lgs. 97/2016, che comporta che debba essere garantita «la libertà di accesso di chiunque ai dati e ai documenti detenuti dalle amministrazioni e da li altri soggetti di cui all’articolo 2-bis, garantita, nel rispetto dei limiti relativi alla tutela di interessi pubblici e privati giuridicamente rilevanti, tramite l’accesso civico e tramite la pubblicazione di documenti».

La Società ha già adottato le linee guida e idonea modulistica, pubblicata sulla sezione Amministrazione Trasparente, con le indicazioni operative per l’esercizio del diritto, come richiesto dalle linee guida ANAC n. 13/2016.

### **Art. 5 Attività di risk management**

Il P.T.P.C., attraverso un’analisi delle attività sensibili al fenomeno corruttivo e sulla base di quanto fissato dal P.N.A., ha sviluppato i seguenti contenuti:

- individuazione delle aree di rischio e mappatura dei procedimenti;
- valutazione del rischio;
- trattamento del rischio.

### **Art. 6 Individuazione delle aree di rischio e mappatura dei procedimenti**

L’individuazione delle aree di rischio ha la finalità di consentire l’emersione delle aree nell’ambito dell’attività dell’intera amministrazione che debbono essere presidiate più di altre mediante l’implementazione di misure di prevenzione.

In questa prima elaborazione del P.T.P.C. sono state prese in considerazione le aree di rischio obbligatorie previste dalla L. 190/12 all’art. 1 comma 16.

La mappatura dei procedimenti è stata eseguita nella colonna Aree rischio e procedimenti della tabella allegata *sub 1 “TABELLA AREE RISCHIO PROCEDIMENTI E VALUTAZIONE RISCHIO”*.

### **Art. 7 Valutazione del rischio**

Per valutazione del rischio, il Responsabile Anticorruzione ha effettuato specifica analisi di risk management riferita ai processi e procedimenti effettuati dalla FARMACIA CONCORDIA SRL, individuati ai sensi dell’art. 4.

Il Responsabile ha approfondito tale attività anche nel corso di apposite riunioni con i dipendenti e responsabili d’area coinvolti nei singoli procedimenti.

L’attività di risk management si è composta delle seguenti fasi:

#### a. analisi dei fattori interni ed esterni

In relazione all’attività di analisi del contesto interno, in ossequio a quanto previsto nell’Aggiornamento 2015 al Piano Nazionale Anticorruzione, di cui alla Determinazione n. 12 del del 28 ottobre 2015, la FARMACIA CONCORDIA SRL ha effettuato le seguenti attività:

- Rilevazione numerica di indagini / sentenze in materia di “corruzione” che coinvolgo uffici o personale del FARMACIA CONCORDIA SRL;
- Rilevazione del numero di delitti contro la Pubblica Amministrazione del personale, tratto dall’analisi dei certificati di casellario giudiziale raccolti in fase di assunzione (rilevazione anonima);

- Rilevazione del numero di procedimenti disciplinari, ricollegati ad attività “potenzialmente” produttive di illeciti penali;
- Rilevazione del numero di delitti contro la Pubblica Amministrazione di fornitori del FARMACIA CONCORDIA SRL tratto dall’analisi dei certificati di casellario giudiziale raccolti in fase di gara (rilevazione anonima);
- Analisi tipologie di procedimento / processo tipiche della Società.

Dall’analisi del contesto interno è emersa la necessità di allargare l’analisi del rischio corruttivo anche a processi non ricompresi nelle cd. “aree di rischio obbligatorie” di cui all’art. 1 co. 16 della l. 190/2012 (vedi punto b).

L’analisi del contesto esterno, invece, ha avuto come obiettivo quello di evidenziare eventuali caratteristiche dell’ambiente nel quale FARMACIA CONCORDIA SRL opera, con riferimento, ad esempio, a variabili culturali, criminologiche, sociali ed economiche del territorio.

In relazione all’analisi del contesto esterno, è stata controllata la *RELAZIONE SULL’ATTIVITÀ DELLE FORZE DI POLIZIA, SULLO STATO DELL’ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA E SULLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA*, di cui all’Articolo 113 della legge 1° aprile 1981, n. 121, e successive modificazioni; articolo 109 del codice di cui al decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159; articolo 3, comma 1, del testo unico di cui al decreto legislativo 25 luglio 1998, n. 286, e successive modificazioni, e articolo 17, comma 5, della legge 26 marzo 2001, n. 128 in merito alle possibili infiltrazioni di natura mafiosa o di criminalità organizzata, è stata presa in considerazione la *RELAZIONE SULL’ATTIVITÀ SVOLTA E SUI RISULTATI CONSEGUITI DALLA DIREZIONE INVESTIGATIVA ANTIMAFIA (DIA) di cui all’Articolo 109, comma 1, del codice di cui al decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159.*

In merito, tali indagini non hanno rilevato particolari evidenze criminali negli ambiti economici/ sociali di riferimento della società.

#### b. identificazione delle aree di rischio e del relativo rischio “corruttivo”

Dall’analisi del contesto interno è emerso che la Società non tratta processi in tutte le “aree di rischio obbligatorie” di cui all’art. 1 co. 16 della l. 190/2012. In particolare non sono svolti procedimenti di:

- autorizzazione o concessione;
- concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati.

Mentre la FARMACIA CONCORDIA SRL effettua procedimenti in merito a:

- scelta del contraente per l’affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n.163;
- concorsi e prove selettive per l’assunzione del personale di cui all’articolo 19 del D.Lgs n.175 del 2016.

L’amministrazione ha ritenuto di soffermarsi su alcuni processi legati all’area:

#### - **GESTIONE E RENDICONTAZIONE FARMACI**

Tale area comprende la gestione tecnica, economica, amministrativa e di rendicontazione (trasmissione e rimborsi da parte del SSN e SSR) dei farmaci e dei presidi medicali trattati dalla Farmacia. In particolare nel contesto della società abbiamo Ricette SSN (Servizio Sanitario Nazionale): ripetibili; non ripetibili. Ricette non SSN: ripetibili; non ripetibili. Ricette Ministeriali a ricalco (RMS) per i farmaci della TAB II sez. A, ricetta non ripetibile per i farmaci TAB II sez b,c,d, L. 49/06. Prescrizioni Medico Veterinarie: non ripetibili su modello ministeriale in triplice copia; non ripetibili su carta intestata; ripetibili su carta intestata; su ricettario ministeriale speciale per prodotti appartenenti alle Tab- II sez. A L. 49/06. Ricette per la celiachia. Prescrizioni Galeniche Magistrali: ripetibili, non ripetibili.

I processi legati alla gestione di tali farmaci presentano, ancorché limitati, rischi “corruttivi” intesi nel senso più ampio del termine in quanto afferenti unicamente a meri errori e/o ritardi nella rendicontazione dei farmaci liquidabili a carico del SSN (Servizio Sanitario Nazionale).

A ciò si aggiunge il rischio di errori nella gestione ed implementazione dei registri ricette, che devono essere tenuti in relazione ad alcune prescrizioni.

Al fine di ridurre tale rischio, la Società ha programmato per il triennio 2017-19 misure volte alla informazione di tutto il personale dipendente in ordine alle procedure che presiedono al rimborso dei farmaci a carico del SSN.

Le misure da implementarsi sono le seguenti:

2019: ulteriore informatizzazione/automazione del processo di trasmissione ricette

2020: controllo a campione sull’attività di trasmissione / registri

A ciò si aggiungano i processi di:

- Gestione del magazzino - Controllo giacenze e inventario → rischio MEDIO
- Gestione della cassa - Controllo della cassa → rischio BASSO
- Gestione della manutenzione dei beni mobili e delle apparecchiature in dotazione alla Società → rischio BASSO

L’ambito delle Aree Obbligatorie di cui all’art. 1 co. 16 della l. 190/2012 è stato inteso non in senso restrittivo o prettamente tecnico, ma in senso allargato. Così, ad esempio, l’area “acquisizione e gestione del personale” è stata estesa a tutti i processi attinenti alla gestione del personale quali, tra gli altri, gestione assenze – presenze, premialità, permessi ecc.

I rischi sono stati identificati:

- mediante consultazione e confronto tra i soggetti coinvolti, nel corso di riunioni operative, tenendo presenti le specificità della società FARMACIA CONCORDIA SRL, di ciascun processo e del livello organizzativo a cui il processo si colloca;
- dai dati tratti dall’esperienza e, cioè, dalla considerazione di precedenti giudiziari o disciplinari che hanno interessato l’amministrazione.
- mediante i criteri indicati nell’*Allegato 5 “Tabella valutazione del rischio” al Piano Nazionale*, in quanto compatibili con l’attività del FARMACIA CONCORDIA SRL.

Nella tabella 1 sono indicate le aree di rischio, i processi e gli uffici coinvolti.

#### b. analisi dei rischi:

L’analisi dei rischi consiste nella valutazione della probabilità che il rischio si realizzi e delle conseguenze che il rischio produce (probabilità ed impatto) per giungere alla determinazione del livello di rischio. Il livello di rischio è rappresentato da un valore numerico.

Per ciascun rischio catalogato è stato stimato il valore delle probabilità e il valore dell’impatto.

I criteri utilizzati per stimare la probabilità e l’impatto e per valutare il livello di rischio sono stati elaborati ad hoc da una commissione di studio composta dagli uffici della FARMACIA CONCORDIA SRL, prendendo spunto, modificando ed adattando alla peculiare realtà della società indicati l’Allegato 5 al P.N.A. già sopra citato.

#### c. La valutazione del rischio

Per quantificare con un valore numerico il rischio corruttivo relativo alle singole aree/procedimenti individuati, è stato utilizzato un software di calcolo basato sulla Tabella della valutazione del rischio di seguito riportata:

Indici di valutazione della **PROBABILITÀ**

<b>Criterio 1: discrezionalità</b>
Il processo è discrezionale?
No, è del tutto vincolato = 1
E' parzialmente vincolato dalla legge e da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari) = 2
E' parzialmente vincolato solo dalla legge = 3
E' parzialmente vincolato solo da atti amministrativi (regolamenti, direttive, circolari) = 4
E' altamente discrezionale = 5
<b>Criterio 2: rilevanza esterna</b>
Il processo produce effetti diretti all'esterno della FARMACIA CONCORDIA SRL?
No, ha come destinatario finale un ufficio interno = 2
Si, il risultato del processo è rivolto direttamente ad utenti esterni = 5
<b>Criterio 3: complessità del processo</b>
Si tratta di un processo trattato solo dai dipendenti dell'ente oppure è coinvolge altri soggetti?
Il processo coinvolge solo i dipendenti della FARMACIA CONCORDIA SRL = 1
Il processo coinvolge solo i dipendenti e il direttore di FARMACIA CONCORDIA SRL: 3
Il processo è istruito o trattato dai dipendenti e dal Direttore, ma il provvedimento finale è preso dall'Amministratore Unico: 5
<b>Criterio 4: valore economico</b>
Qual è l'impatto economico del processo?
Ha rilevanza esclusivamente interna = 1
Comporta l'attribuzione di vantaggi a soggetti esterni, ma di non particolare rilievo economico = 3
Comporta l'affidamento di considerevoli vantaggi a soggetti esterni (es. appalto) = 5
<b>Criterio 5: controllo esterno sul processo / fattori di deterrenza rispetto il rischio corruttivo</b>
c'è un controllo successivo sul procedimento da parte di soggetti diversi dal responsabile/istruttore (es. consulenti, commissioni esterne, altri enti/servizi esterni all'ufficio)
Si = 1
Non c'è controllo, però la pratica può essere presa, conosciuta e gestita, nel suo iter, anche da altri dipendenti: 3
No= 5
<b>Criterio 6: efficacia del controllo o della deterrenza</b>
Anche sulla base dell'esperienza pregressa, il tipo di controllo applicato sul processo è adeguato a neutralizzare il rischio?
No, come indicato sopra non c'è controllo sul processo = 5
Si, ma in minima parte, perché il fattore di controllo o deterrenza può essere facilmente aggirato = 4
Si, per una percentuale approssimativa del 50% = 3
Si, è molto efficace = 2
Si, costituisce un efficace strumento di neutralizzazione = 1

Valore medio delle probabilità

- 0 = nessuna probabilità
- 1 = improbabile
- 2 = poco probabile
- 3 = probabile
- 4 = molto probabile
- 5 = altamente probabile

## Indici di valutazione dell'IMPATTO

<b>Criterion 1: impatto organizzativo</b>
Soggetti coinvolti nel procedimento:
dipendenti = 1
Dipendenti e Direttore = 3
Dipendenti e Direttore e Organi di indirizzo politico-amministrativo = 5
<b>Criterion 2: impatto economico</b>
Se si verificasse il rischio inerente questo processo, vi sarebbero conseguenze economiche per l'Ente?
No, le conseguenze sarebbero solo amministrative = 1
Sì, ma le conseguenze sarebbero relative ed eventualmente limitate ai costi di difesa legale = 2
Sì, ma con minimi impatti economici nei confronti dell'ente, oltre ai costi di difesa legale = 3
Sì con discreti impatti economici nei confronti dell'ente, oltre ai costi di difesa legale = 4
Sì con rilevanti impatti economici nei confronti dell'ente, oltre ai costi di difesa legale = 5
<b>Criterion 3: impatto reputazionale/immagine</b>
Se si verificasse il rischio inerente questo processo, verrebbe coinvolto il buon nome e la reputazione
del solo dipendente: 2
degli uffici coinvolti nel procedimento nel suo complesso: 3
Dipendenti e Direttore : 4
Dipendenti e Direttore e Organi di indirizzo politico-amministrativo: 5
<b>Criterion 4: impatto sull'operatività e l'organizzazione</b>
Se si verificasse il rischio inerente questo processo, come ne risentirebbe l'operatività dell'Ente?
Nessuna conseguenza: 0
vi sarebbero conseguenze marginali e la Farmacia continuerebbe a funzionare = 1
vi sarebbero problematiche operative, superabili con una diversa organizzazione del lavoro = 2
vi sarebbero problematiche operative anche a livello di organo politico amministrativo, superabili con una diversa organizzazione (nuove nomine, surroghe ecc.) = 3
vi sarebbero gravi conseguenze (commissariamento, nuove elezioni ecc.): 5

14

Valore medio dell'impatto

0 = nessun impatto

1 = marginale

2 = minore

3 = soglia

4 = serio

5 = superiore

Il valore della probabilità e il valore dell'impatto debbono essere moltiplicati per ottenere il valore complessivo, che esprime il livello di rischio del processo.

### d. ponderazione dei rischi.

La ponderazione dei rischi consiste nel considerare il rischio alla luce dell'analisi e nel raffrontarlo con altri rischi al fine di decidere le priorità e l'urgenza di trattamento.

In base ai risultati emersi sono state individuate 3 categorie di rischio

- rischio basso (valore inferiore a 12)
- rischio medio (valore fra 12 e 13,5)
- rischio alto (valore superiore a 13,5)

La suddetta impostazione viene riportata, per ciascuna area di rischio individuata; nella *tabella allegata sub 1 "TABELLA AREE RISCHIO PROCEDIMENTI E VALUTAZIONE RISCHIO"*.

## **Art. 8 Il trattamento del rischio**

Una volta effettuata la “valutazione del rischio”, la successiva fase di gestione del rischio ha avuto lo scopo di intervenire sui rischi emersi, attraverso l’introduzione e la programmazione di apposite misure di prevenzione e contrasto, azioni idonee a neutralizzare o mitigare il livello di rischio corruzione connesso ai processi amministrativi posti in essere dalla FARMACIA CONCORDIA SRL.

La Tabella sub 1 “TABELLA AREE RISCHIO PROCEDIMENTI E VALUTAZIONE RISCHIO” riporta nella colonna Misure Anticorruptive e il “Codice” delle misure applicabili allo specifico procedimento a rischio.

Ai “codici” corrisponde la misura come descritta nell’*allegato sub 2 “MISURE ANTICORRUTTIVE”*.

Tale allegato riporta le misure di prevenzione utili a ridurre la probabilità che il rischio si verifichi, con indicazione degli obiettivi, dei responsabili, e delle modalità di verifica dell’attuazione, in relazione alle misure di carattere generale introdotte o rafforzate dalla legge n. 190/2012 e dai decreti attuativi, nonché alle misure ulteriori introdotte con il piano nazionale anticorruzione.

L’individuazione e la valutazione delle misure è compiuta dal Responsabile della prevenzione, il quale valuta anche la programmazione triennale dell’applicazione delle suddette misure ai procedimenti individuati.

Le schede riportano anche la programmazione delle misure nel corso dei 3 anni di validità del Piano.

## **Art. 9 Attività di controllo e modalità di verifica dell’attuazione delle misure**

Il trattamento del rischio si completa con l’azione di monitoraggio, ossia la verifica dell’efficacia dei sistemi di prevenzione adottati e l’eventuale successiva introduzione di ulteriori strategie di prevenzione: essa è attuata dai medesimi soggetti che partecipano all’interno del processo di gestione del rischio.

L’attività di controllo e modalità di verifica dell’attuazione delle misure consiste in incontro annuale fra il Responsabile anticorruzione ed altro personale della FARMACIA CONCORDIA SRL, unitamente all’Amministratore Unico, con contestuale monitoraggio su alcune misure, su casi scelti a campione (vedi all. 2)

Il monitoraggio prevede la valutazione ed il controllo delle segnalazioni pervenute al Responsabile di prevenzione della corruzione, secondo modello di “segnalazione whistle blower” (vedi art. 11 punto d)

## **Art. 10 Trasparenza (art. 10 del D.lgs 33/13)**

La trasparenza, come definita dalla recente normativa all’articolo 1, commi 1 e 2 del decreto Legislativo n. 33/2013, “è intesa come accessibilità totale, delle informazioni concernenti l’organizzazione e l’attività delle pubbliche amministrazioni allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull’utilizzo delle risorse pubbliche”

Il D.lgs 33/13 è stato oggetto di una profonda revisione con l’entrata in vigore del D.lgs 97/16. L’amministrazione ha provveduto ad adeguare, gradatamente, gli obblighi di pubblicazione nella sezione amministrazione trasparente del Sito Web Istituzionale, in particolare in merito ai nuovi obblighi di trasparenza in capo ai Dirigenti, le spese dell’ente, gli atti, il personale e – anche a seguito delle disposizioni di cui all’art. 29 del D.lgs 50/16, in materia di Contratti e Appalti.

Oltre agli adeguamenti indicati nell’Allegato 1) delle linee guida, la Società provvede ad adempiere alle prescrizioni di trasparenza di cui al d.lgs. 175/2016 “Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica” che prevede all’art. 24, in via generale, che le società in controllo pubblico siano tenute ad assicurare il massimo livello di trasparenza nell’uso delle proprie risorse e in via particolare introduce all’art. 19 specifici obblighi di pubblicazione, per i quali, in caso di violazione, estende l’applicazione di specifiche sanzioni contenute nel d.lgs. 33/2013.

I nuovi obblighi introdotti riguardano:

- i) i provvedimenti in cui le società in controllo pubblico stabiliscono i criteri e le modalità per il reclutamento del personale;
- ii) i provvedimenti delle amministrazioni pubbliche socie in cui sono fissati, per le società in loro controllo, gli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi incluse quelle per il personale;
- iii) i provvedimenti in cui le società in controllo pubblico recepiscono gli obiettivi relativi alle spese di funzionamento fissati dalle pubbliche amministrazioni.

Il d.lgs. 97/2016 ha, inoltre, introdotto nel corpo del d.lgs. 33/2013 l'art. 15-bis «Obblighi di pubblicazione concernenti incarichi conferiti nelle società controllate» con la previsione che le società controllate nonché quelle in regime di amministrazione straordinaria sono tenute a pubblicare, entro trenta giorni dal conferimento di incarichi di collaborazione, di consulenza o di incarichi professionali, inclusi quelli arbitrari, e per i due anni successivi alla loro cessazione:

- 1) gli estremi dell'atto di conferimento dell'incarico, l'oggetto della prestazione, la ragione dell'incarico e la durata;
- 2) il curriculum vitae;
- 3) i compensi, comunque denominati, relativi al rapporto di consulenza o di collaborazione, nonché agli incarichi professionali, inclusi quelli arbitrari;
- 4) il tipo di procedura seguita per la selezione del contraente e il numero di partecipanti alla procedura.

Si specifica che il D.lgs. n. 97/16 ha abolito il Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità e che viene di fatto sostituito dal presente articolo.

Si è fatto particolare riferimento ai seguenti provvedimenti di indirizzo di ANAC:

Determinazione n. 1309/2016 (pubblicata nella Gazzetta Ufficiale - Serie Generale n. 7 del 10 gennaio 2017) " LINEE GUIDA RECANTI INDICAZIONI OPERATIVE AI FINI DELLA DEFINIZIONE DELLE ESCLUSIONI E DEI LIMITI ALL'ACCESSO CIVICO DI CUI ALL'ART. 5 CO. 2 DEL D.LGS. 33/2013"

Determinazione n. 1310/2016 «Prime linee guida recanti indicazioni sull'attuazione degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni contenute nel d.lgs. 33/2013 come modificato dal d.lgs. 97/2016»

Deliberazione n. 1134/17 recante "Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici".

In conformità alle indicazioni sulla qualità dei dati pubblicati contenute nelle delibere, la pubblicazione è fatta in formato aperto e rispetta i seguenti principi:

**Completezza ed accuratezza:** i dati pubblicati corrispondono al fenomeno che si intende descrivere e, nel caso di dati tratti da documenti, questi sono pubblicati in modo esatto e senza omissioni;

**Comprensibilità:** il contenuto dei dati è esplicitato in modo chiaro ed evidente. E' assicurata l'assenza di ostacoli alla fruibilità di dati, quali la frammentazione, ovvero la pubblicazione frammentata dei dati in punti diversi del sito;

**Aggiornamento:** per gli atti ufficiali viene indicata la data di pubblicazione e di aggiornamento e il periodo di tempo a cui si riferisce, per gli altri dati viene indicata la data di pubblicazione poiché si darà atto di eventuali aggiornamenti mediante una nuova pubblicazione del dato;

**Tempestività:** la pubblicazione dei dati avviene in tempi che consentano una utile fruizione da parte dell'utente;

**Pubblicazione in formato aperto:** le informazioni e i documenti sono pubblicati in formato aperto, secondo le indicazioni fornite in tal senso dall'art. 7 del D. Lgs. 33/2013 che richiama l'art. 68 del Codice dell'amministrazione digitale.



## Protezione dei dati sensibili.

In relazione ai rapporti tra il presente articolo e la disciplina sulla protezione dei dati personali si fa riferimento all'impianto normativo nazionale, ovvero all'articolo 1 del decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196 (Codice in materia di protezione dei dati personali), che statuisce: "Chiunque ha diritto alla protezione dei dati personali che lo riguardano. Le notizie concernenti lo svolgimento delle prestazioni di chiunque sia addetto ad una funzione pubblica e la relativa valutazione non sono oggetto di protezione della riservatezza personale".

In materia si ricorda l'intervento del Garante per la protezione dei dati personali che, in data 2 marzo 2012, ha definito le "Linee guida in materia di trattamento dei dati personali contenuti in atti e documenti amministrativi effettuati da soggetti pubblici per finalità di pubblicazione e diffusione sul web".

Inoltre si richiama il "principio di proporzionalità" volto a garantire che i dati pubblicati, il modo ed i tempi di pubblicazione, siano pertinenti e non eccedenti rispetto alle finalità indicate dalla legge.

Ai sensi dell'art. 10 del D.lgs 33/13, come modificato dal D.lgs 97/16, si specifica che i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni sono elencati nella tabella allegata sub 6.

Nel corso del 2018 verrà data attuazione ai principi di "accesso totale" di cui all'art. 5 bis del D.lgs 33/13, come modificato dal D.lgs 97/16, adottando uno specifico regolamento che disciplini e armonizzi questo nuovo istituto con il diritto di accesso "classico" e il diritto di accesso civico.

## Art. 11 Altre iniziative

Sulla base delle indicazioni contenute nel Piano Nazionale Anticorruzione vengono illustrate in questa sede le seguenti misure, ulteriori rispetto quanto indicato all'art. 4, finalizzate alla prevenzione della corruzione:

### a. Attività "extra lavorative"

La disciplina del rapporto di lavoro del personale del FARMACIA CONCORDIA SRL è di carattere privatistico, applicandosi il CCNL Farmacie Private Urbane, con specifiche norme sull'esclusività e incompatibilità con altre professioni.

### b. Individuazione di misure di carattere trasversale.

FARMACIA CONCORDIA SRL programma l'adozione di misure di carattere trasversale quali:

- programmazione di sistemi di informatizzazione dei processi al fine di consentire la tracciabilità dello sviluppo del processo;
- l'accesso telematico a dati, documenti e procedimenti e possibilità del loro riutilizzo per consentire il monitoraggio sul rispetto dei termini procedurali.

### c. Individuazione di misure sui procedimenti di appalto lavori / servizi / forniture (PNA 2015)

FARMACIA CONCORDIA SRL è soggetta all'applicazione del D.lgs. 50/16 "Codice degli Appalti".

In particolare per gli acquisiti di beni e servizi sopra la soglia comunitaria, la Società con accordo stipulato in data 08 giugno 2017, ha sottoscritto con FARMACIA COMUNALE DI AZZANO DECIMO s.r.l., FARMACIE COMUNALI F.V.G. S.p.A., AZIENDA SPECIALE FARMACEUTICA DI GORIZIA, AZIENDA SPECIALE FARMACIA DI GRADO, la costituzione di una STAZIONE UNICA APPALTANTE per lo svolgimento della procedura di gara aperta per la fornitura e distribuzione di specialità medicinali e di tutti gli altri prodotti erogabili nel normale ciclo distributivo alle farmacie comunali, per la durata di tre anni e per l'importo complessivo posto a base di gara fissato in € 14.610.000,00 oltre IVA - oneri della sicurezza da interferenze pari a zero.

Per quanto riguarda l'affidamento e l'esecuzione di lavori, servizi e forniture secondo le procedure semplificate di cui all'art. 36 d.lgs. 50/2016, ivi compreso l'affidamento diretto, FARMACIA CONCORDIA SRL rispetta i principi enunciati dall'art. 30, comma 1, d.lgs. 50/2016 e, in particolare i principi di economicità, efficacia, tempestività, correttezza, libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità,

pubblicità, nonché rotazione. E' in previsione l'adozione di specifico regolamento di disciplina, in ossequio alle Linee Guida ANAC.

Tale soluzione permette al Responsabile Anticorruzione – anche a campione – di valutare la correttezza delle procedure di legge e regolamento in alcuni dei processi a più alto rischio corruttivo.

*d. misure adottate in adempimento a protocolli e procedure previste nel MOG 231*

Con l'adozione del Modello Organizzativo ai sensi del D.lgs 231/01 la FARMACIA CONCORDIA SRL DI S.R.L. ha effettuato una distinta analisi per l'individuazione dei rischi in relazione ai reati presupposto e dei relativi processi sensibili, articolata nelle seguenti fasi:

- individuazione all'interno dell'organizzazione aziendale dei soggetti che possano fornire le informazioni necessarie all'identificazione dei rischi di commissione di reati. Tali soggetti, previa analisi dell'organigramma aziendale, sono stati selezionati in base alle funzioni in concreto esercitate da FARMACIA CONCORDIA SRL, nel dichiarato intento di acquisire una conoscenza della realtà aziendale che copra tutti i settori rilevanti. A tal fine sono stati individuati, secondo l'organigramma attuale e vigente in azienda, tutti soggetti apicali, ivi compresi coloro che rivestono di fatto, anche a titolo di collaboratori e/o consulenti esterni, tale veste, che sono stati intervistati al fine di comprendere come si articolano le attività di FARMACIA CONCORDIA SRL;
- acquisizione dai soggetti individuati ai sensi della precedente lettera a) delle informazioni tese a conoscere la storia di FARMACIA CONCORDIA SRL, la tipologia di servizi resi e di clienti trattati, i processi aziendali, se la società si sia adeguata costantemente all'evoluzione normativa vigente e quali adempimenti abbia posto in essere a tal fine e le eventuali problematiche o i precedenti rilevati;
- acquisizione della documentazione aziendale rilevante, con particolare riferimento ai contratti che più frequentemente utilizzati dalla società nella propria attività; successivo esame della documentazione prodotta;
- individuazione e conseguente valutazione dei rischi in essere sulla base degli elementi acquisiti.

L'analisi della realtà di FARMACIA CONCORDIA SRL così condotta ha consentito di identificare i "processi sensibili", in relazione ai reati presupposto che potrebbero essere commessi nel loro svolgimento, per i quali poi redigere opportuni protocolli, a cui in questa sede si rinvia.

*e) formazione in tema di anticorruzione*

FARMACIA CONCORDIA SRL, unitamente al Responsabile Anticorruzione, ha predisposto il Piano della Formazione in tema di prevenzione della corruzione costituisce (allegato 3 "PIANO DELLA FORMAZIONE").

Il programma ha l'obiettivo di:

- individuare i soggetti cui viene erogata la formazione in tema di anticorruzione;
- individuare i contenuti della formazione in tema di anticorruzione;
- indicare i canali e gli strumenti di erogazione della formazione in tema di anticorruzione;
- quantificare di ore/giornate dedicate alla formazione in tema di anticorruzione.

**Art. 12 Sistema di monitoraggio sull'attuazione del P.T.P.C., con individuazione dei referenti, dei tempi e delle modalità di informativa**

Ai sensi dell'articolo 1, comma 14 della legge n. 190/2012 il responsabile della prevenzione della corruzione entro il 15 dicembre di ogni anno redige una relazione annuale che offre il rendiconto sull'efficacia delle misure di prevenzione definite dal P.T.P.C.. Questo documento dovrà essere pubblicato sul sito istituzionale di ciascuna amministrazione.

Al fine di favorire un maggior monitoraggio sull'esistenza di fattori interni ed esterni che possano far innalzare il grado di rischio corruttivo, sulla concreta adozione delle misure anticorruptive predisposte con il Piano da parte dei dipendenti, il Responsabile Anticorruzione ha previsto almeno una riunione annuale con i dipendenti.

### **Art. 13 Responsabilità dei dipendenti per la violazione delle misure di prevenzione della corruzione**

Le misure di prevenzione e contrasto alla corruzione previste dal presente piano devono essere rispettate da tutti i dipendenti della FARMACIA CONCORDIA SRL, anche a tempo determinato, part time o interni. La violazione delle misure di prevenzione previste dal piano costituisce illecito disciplinare, così come previsto nel codice disciplinare.

### **Art. 14 Aggiornamento**

Eventuali modifiche che si rendano opportune e/o necessarie, per inadeguatezza del piano a garantire l'efficace prevenzione o per intervenute variazioni normative, su proposta del Responsabile anticorruzione, sono approvate dall'Amministratore Unico con propria deliberazione.

### **Art. 15 Norme finali, trattamento dati e pubblicità**

Il Piano sarà pubblicato sul sito internet della FARMACIA CONCORDIA SRL nella sezione "Amministrazione Trasparente" – sottosezione "Altri contenuti".

## ALLEGATI

- 1 "TABELLA AREE RISCHIO PROCEDIMENTI E VALUTAZIONE RISCHIO"
- 2 "MISURE ANTICORRUTTIVE"
- 3 "PIANO DELLA FORMAZIONE"
- 4 "CODICE DI COMPORTAMENTO"
- 5 "MODELLO SEGNALAZIONE"
- 6 "TABELLA RESPONSABILI PUBBLICAZIONE AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE"