



Piano Triennale

Stampato da

TOMMASO VALENTINI

Stampato il

21-01-2025

Utente ultima modifica

TOMMASO VALENTINI

Data ultima modifica

21-01-2025

Tipologia Amministrazione / Ente / Società

Ordine professionale

Denominazione Amministrazione / Ente / Società

ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI MACERATA E CAMERINO - 93055860436

Stato Modulo

Completato

Annualità

2024

A. INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

A.2 Inserire link alla pagina web dove è pubblicato il Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza o il link alla pagina in cui è pubblicato il PIAO approvato *

https://at.tisviluppo.net/viewpage/odcec_macerata_camerino/altri_contenuti/prevenzione_della_corruzione/piano_triennale_per_la_prevenzione_della_corruzione_e_della_trasparenza.aspx

B. PROCESSO DI REDAZIONE E APPROVAZIONE DEL PTPCT O DELLA SEZIONE ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA DEL PIAO APPROVATO

B.1 Indicare se il PTPCT, o la sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stato approvato attraverso un coinvolgimento attivo degli organi di indirizzo politico-amministrativo in una o più fasi della redazione dello stesso *

☒ **Si**

☐ **No**

B.2.0 Indicare se la sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO è stata elaborata in collaborazione o in coordinamento con i responsabili delle altre sezioni del PIAO *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

B.2 Indicare se l'organo di indirizzo politico-amministrativo ha formulato gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

B.3 Indicare se l'organo di indirizzo politico-amministrativo ha esaminato un primo schema di PTPCT o di sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, e solo successivamente, ha approvato il PTPCT o la sezione definitiva *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

B.4 Indicare se l'organo di indirizzo politico-amministrativo ha espresso un parere o ha fornito dei suggerimenti di integrazione/modifica al PTPCT, o alla sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, in fase di predisposizione e/o prima dell'approvazione *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

B.5 In caso di amministrazione in cui sono presenti due organi di indirizzo, specificare se entrambi sono stati coinvolti nel processo di approvazione anche solo attraverso informativa preventiva *

- ☐ **Si**
- ☐ **No**
- ☒ **Non sono presenti due organi di indirizzo**

B.6 Indicare se il Piano o la sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO è stato approvato coinvolgendo gli stakeholder esterni (consultazione pubblica) *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

C. SISTEMA DI GOVERNANCE

Sottosezione RPCT

C.1 - Indicare se i poteri di interlocuzione e controllo del RPCT sono identificati e definiti nel PTPCT o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

C.1.1 Indicarne le caratteristiche

C.2 Indicare se il RPCT è stato dotato dall'organo di indirizzo politico-amministrativo di una struttura organizzativa di supporto *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

C.5 Indicare se sono state disposte le eventuali modifiche organizzative necessarie a garantire la posizione di autonomia e indipendenza organizzativa del RPCT (cfr. PNA 2022, parte generale, e in particolare nell'allegato 3) allo stesso) *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**
- ☐ **non si sono rese necessarie**

Sottosezione REFERENTI

C.6 Indicare se è prevista la figura dei Referenti *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

Sottosezione RESPONSABILE DI UNITA' ORGANIZZATIVA

C.11 Il PTPCT, o la sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, descrive ruoli e responsabilità dei Responsabili di Unità Organizzativa nel processo di gestione del rischio *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

I Responsabili delle articolazioni organizzative hanno collaborato con il RPCT *

C.12 nella definizione dell'analisi del contesto esterno *	☐ Tutti	☒ Solo Alcuni	☐ Nessuno
C.13 nella mappatura dei processi *	☐ Tutti	☒ Solo Alcuni	☐ Nessuno
C.14 nell'identificazione degli eventi rischiosi *	☐ Tutti	☒ Solo Alcuni	☐ Nessuno
C.15 nell'analisi dei fattori abilitanti *	☐ Tutti	☒ Solo Alcuni	☐ Nessuno
C.16 nella valutazione del livello di esposizione al rischio*	☐ Tutti	☒ Solo Alcuni	☐ Nessuno
C.17 nella identificazione e progettazione delle misure *	☐ Tutti	☒ Solo Alcuni	☐ Nessuno

D. SISTEMA DI MONITORAGGIO

D.1 Indicare se è stato pianificato e/o previsto un sistema di monitoraggio sull'attuazione del PTPCT o della sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

D.1.1 Indicare le caratteristiche del sistema di monitoraggio sull'attuazione del PTPCT o della sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO:

D.1.1.1 È previsto un monitoraggio *

- ☒ **solo del RPCT**
- ☐ **sia di I livello che di II livello**

D.1.1.2 La periodicità del monitoraggio è *

- ☐ **annuale**
- ☐ **semestrale (o più frequente)**
- ☒ **non è prevista indicazione della periodicità**

D.1.1.3 Con riferimento alle modalità di verifica, indicare se sono stati programmati (a monte) un numero definito di audit per l'anno in corso *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

D.2 Indicare se il PTPCT, o la sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, contiene informazioni sugli esiti del monitoraggio sul piano relativo all'anno precedente *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

D.3 Indicare se è stato pianificato e/o previsto un sistema di monitoraggio sull'attuazione e sull'idoneità delle misure di prevenzione della corruzione *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

D.4 Indicare se il PTPCT, o la sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, contiene informazioni sugli esiti del monitoraggio sull'attuazione e sull'idoneità delle misure dell'anno precedente *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

D.4.1 Le informazioni fornite dal sistema di monitoraggio sull'attuazione e sull'idoneità delle misure dell'anno precedente sono state utilizzate per l'aggiornamento del PTPCT o della sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO? *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

D.4.2 Indicare se gli esiti del monitoraggio sull'attuazione e sull'idoneità delle misure hanno prodotto informazioni utili a verificare l'idoneità delle misure e il loro impatto sull'organizzazione *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

D.5 Indicare se è stato previsto un riesame periodico della complessiva funzionalità del sistema di gestione del rischio *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

E. COORDINAMENTO CON GLI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

E.1 Indicare se è stato realizzato il collegamento del PTPCT con gli strumenti di programmazione o, nel caso di PIAO, tra la sezione anticorruzione e trasparenza e le altre sezioni del Piano *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

F. ANALISI DEL CONTESTO ESTERNO

F.1 Indicare se è stata realizzata l'analisi del contesto esterno e se è contenuta all'interno del PTPCT o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO *

- ☐ Si
- ☒ No

G. ANALISI DEL CONTESTO INTERNO

G.1 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è presente l'analisi del contesto interno *

- ☒ Si
- ☐ No

G.2 Indicare quali dati relativi al contesto organizzativo di riferimento sono stati inseriti nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO: *

- ☒ G.2.1 Organi di indirizzo
- ☐ G.2.2 Struttura organizzativa (organigramma)
- ☐ G.2.3 Ruoli e responsabilità
- ☐ G.2.4 Politiche obiettivi e strategie
- ☒ G.2.5 Risorse
- ☐ G.2.6 Conoscenze, sistemi e tecnologie
- ☐ G.2.7 Qualità e quantità del personale
- ☐ G.2.8 Cultura organizzativa e dell'etica
- ☐ G.2.9 Sistemi e flussi informativi, nonché processi decisionali, formali ed informali
- ☐ G.2.10 Relazioni interne ed esterne
- ☐ G.2.11 Altro (specificare)

G.3 Indicare se è stata realizzata la mappatura dei processi *

- ☒ SI (completa)
- ☐ SI (parziale)
- ☐ No

G.3.1 Indicare se sono stati descritti i processi attraverso l'identificazione di: *

INPUT/OUTPUT	☒ Su tutti i processi	☐ Solo su alcuni processi	☐ Su nessun processo
ATTIVITA'	☒ Su tutti i processi	☐ Solo su alcuni processi	☐ Su nessun processo
RESPONSABILI	☒ Su tutti i processi	☐ Solo su alcuni processi	☐ Su nessun processo

Sottosezione Mappatura dei Processi per aree di rischio "Generali" e "Specifiche"

G.4 Per ogni area di rischio indicare il numero di processi mappati *

- ☐ A. Concorsi e prove selettive
- ☐ B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)
- ☐ C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, etc.)
- ☐ D.1 Contratti pubblici - Programmazione
- ☐ D.2 Contratti pubblici - Progettazione della gara
- ☐ D.3 Contratti pubblici - Selezione del contraente
- ☐ D.4 Contratti pubblici - Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto
- ☐ D.5 Contratti pubblici - Esecuzione
- ☐ D.6 Contratti pubblici - Rendicontazione
- ☒ E. Incarichi e nomine
- ☐ F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio
- ☒ G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni
- ☒ H. Affari legali e contenzioso
- ☐ I. Gestione Fondi PNRR e fondi strutturali
- ☐ L. Processi collegati a obiettivi di performance
- ☐ M. Processi con esposizione a rischi corruttivi significativi
- ☐ N. Procedure relative ad aree a rischio specifico del singolo ente
- ☐ O. Altre aree a rischio considerate prioritarie

Per ogni area di rischio indicare il numero di processi mappati

G.4.5 E. Incarichi e nomine *

1

G.4.7 G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni *

1

G.4.8 H. Affari legali e contenzioso *

1

Sottosezione Mappatura dei Processi per aree di rischio "Specifiche": Ordini e collegi professionali

G.7 Indicare per quali aree di rischio "Specifico" è stata realizzata la mappatura dei processi:

- ☐ **A. Formazione professionale continua**
- ☐ **B. Rilascio di pareri di congruità**
- ☒ **C. Indicazione di professionisti per l'affidamento di incarichi specifici**

Per ogni area di rischio indicare il numero di processi mappati

G.7.C. Indicazione di professionisti per l'affidamento di incarichi specifici *

1

H. VALUTAZIONE DEL RISCHIO

Identificazione degli eventi rischiosi

H.1 Indicare se sono stati identificati gli eventi rischiosi *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

I. TRATTAMENTO DEL RISCHIO: PREVISIONE DELLE MISURE GENERALI

A. CODICE DI COMPORTAMENTO

I.1.1 Indicare se il Codice di Comportamento è stato adottato *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

I.1.1.1 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stato previsto l'aggiornamento del Codice di Comportamento adottato negli anni precedenti e/o la programmazione degli interventi idonei a garantire la corretta e continua attuazione della misura *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

I.1.1.1.1 Indicare le modalità della programmazione della misura *

I.1.1.1.1.A. sono indicate le fasi/attività per la sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.1.1.1.B. sono indicati i tempi di attuazione *	☐ Si	☒ No
I.1.1.1.1.C. sono indicati i responsabili della sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.1.1.1.D. sono indicati gli indicatori di monitoraggio *	☒ Si	☐ No

I.1.1.3 Indicare se è stata prevista una apposita procedura di rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi potenziale o reale *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

I.1.1.3.1 Indicare le modalità della programmazione della misura *

I.1.1.3.1.A. sono indicate le fasi/attività per la sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.1.3.1.B. sono indicati i tempi di attuazione *	☐ Si	☒ No
I.1.1.3.1.C. sono indicati i responsabili della sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.1.3.1.D. sono indicati gli indicatori di monitoraggio *	☒ Si	☐ No

B.1 ROTAZIONE ORDINARIA DEL PERSONALE

I.1.2 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione della Rotazione Ordinaria del Personale *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

I.1.2.2 Indicare le motivazioni della mancata previsione della misura e/o della mancata previsione degli interventi idonei a garantire la corretta e continua attuazione della stessa o l'eventuale adozione di misure diverse dalla rotazione che producono effetti analoghi (cfr. Allegato 2 PNA 2019) *

La Rotazione Straordinaria non si è resa necessaria in assenza dei necessari presupposti

B.2 ROTAZIONE STRAORDINARIA DEL PERSONALE

I.1.3 Indicare se nel PTPCT o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO sono state predisposte le modalità organizzative più idonee a garantire la tempestiva adozione della Rotazione Straordinaria del Personale nei casi di avvio di procedimenti penali o disciplinari per le condotte di natura corruttiva. *

- ☐ Si
- ☒ No

C. INCONFERIBILITA' - INCOMPATIBILITA' - INCARICHI EXTRAISTITUZIONALI

I.1.4 Indicare se nel PTPCT , o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione delle Misure in materia di inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali *

- ☐ Si
- ☒ No

I.1.4.2 Indicare le motivazioni della mancata previsione della misura e/o della mancata previsione degli interventi idonei a garantire la corretta e continua attuazione della stessa *

In assenza di rinvii a giudizio per i delitti previsti dall'art. 3, comma 1, della L. n. 97/2001, non si è reso necessario adottare attribuzioni di incarichi differenti, trasferimenti ad uffici diversi, trasferimenti di sede.

D. WHISTLEBLOWING

I.1.5 Indicare se nel PTPCT, o sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione degli interventi idonei a garantire l'adozione della misura "Whistleblowing" *

- ☒ Si
- ☐ No

I.1.5.1 Indicare le modalità della programmazione della misura *

I.1.5.1.A. sono indicate le fasi/attività per la sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.5.1.B. sono indicati i tempi di attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.5.1.C. sono indicati i responsabili della sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.5.1.D. sono indicati gli indicatori di monitoraggio *	☒ Si	☐ No

E. FORMAZIONE

I.1.6 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione degli interventi idonei a garantire l'adozione della misura "Formazione" *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

I.1.6.1 Indicare le modalità della programmazione della misura *

I.1.6.1.A. sono indicate le fasi/attività per la sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.6.1.B. sono indicati i tempi di attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.6.1.C. sono indicati i responsabili della sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.6.1.D. sono indicati gli indicatori di monitoraggio *	☒ Si	☐ No

F. TRASPARENZA

I.1.7 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione degli interventi idonei a garantire l'adozione della misura "Trasparenza" *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

I.1.7.1 Indicare le modalità della programmazione della misura *

I.1.7.1.A. sono indicate le fasi/attività per la sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.7.1.B. sono indicati i tempi di attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.7.1.C. sono indicati i responsabili della sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.7.1.D. sono indicati gli indicatori di monitoraggio *	☒ Si	☐ No

G. DIVIETI POST-EMPLOYMENT - PANTOUFLAGE

I.1.8 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione degli interventi idonei a garantire l'adozione della misura e se nel programmare la misura si è tenuto conto delle indicazioni fornite nel PNA 2022 e nel modello operativo ivi descritto. *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

I.1.8.1 Indicare le modalità della programmazione della misura *

I.1.8.1.A. sono indicate le fasi/attività per la sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.8.1.B. sono indicati i tempi di attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.8.1.C. sono indicati i responsabili della sua attuazione *	☒ Si	☐ No
I.1.8.1.D. sono indicati gli indicatori di monitoraggio *	☒ Si	☐ No

H. COMMISSIONI E CONFERIMENTO INCARICHI IN CASO DI CONDANNA

I.1.9 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione degli interventi idonei a garantire l'adozione della misura "Commissioni, assegnazioni di uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro le PA" *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

I.1.9.2 Indicare le motivazioni della mancata previsione della misura e/o della mancata previsione degli interventi idonei a garantire la corretta e continua attuazione della stessa *

Non si è ritenuto necessario inserire esplicitamente tale previsione in quanto le altre indicazioni riportate nel PTPCT e nei documenti ufficiali dell'Ordine professionale, implicitamente vanno a contrastare atti illeciti che possano essere collegati all'area sensibile oggetto del quesito

I. PATTI DI INTEGRITA'

I.1.10 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione degli interventi idonei a garantire l'adozione della misura "Patti di integrità" *

- ☐ Si
- ☒ No

I.1.10.2 Indicare le motivazioni della mancata previsione della misura e/o della mancata previsione degli interventi idonei a garantire la corretta e continua attuazione della stessa *

Non si è ritenuto necessario inserire esplicitamente tale previsione in quanto le altre indicazioni riportate nel PTPCT e nei documenti ufficiali dell'Ordine professionale, implicitamente vanno a contrastare atti illeciti che possano essere collegati all'area sensibile oggetto del quesito

L. RAPPORTI CON I PORTATORI DI INTERESSI PARTICOLARI

I.1.11 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è stata prevista la programmazione degli interventi idonei a garantire l'adozione di misure di regolazione dei rapporti con i portatori di interessi particolari *

- ☐ Si
- ☒ No

L. TRATTAMENTO DEL RISCHIO: PREVISIONE DELLE MISURE SPECIFICHE

L.1 Indicare se nel PTPC, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, sono state individuate misure specifiche*

- ☐ Si
- ☒ No

L.1.1 Indicare le motivazioni della mancata individuazione di misure specifiche

Nel PTPCT o nella sezione Anticorruzione e Trasparenza del PIAO in esame non sono state programmate misure specifiche. Le ragioni alla base della mancata programmazione delle misure specifiche sono di seguito riportate:
Non sono state ritenute necessarie

M. SEZIONE TRASPARENZA

M.1 Indicare se nel PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, è presente la sezione riguardante la Trasparenza *

- ☒ **Si**
- ☐ **No**

M.1.1 Indicare se nella sezione Trasparenza è stata descritta la procedura per l'accesso civico generalizzato (art. 5, co. 2 d.lgs. 33/2013)

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

M.1.2 Indicare se nella sezione Trasparenza sono indicati gli obblighi di pubblicazione *

- ☒ **Si, tutti gli obblighi**
- ☐ **Si, ma solo alcuni**
- ☐ **No, nessuno**

M.1.2.A Indicare se, per ciascun obbligo, sono stati indicati *

M.1.2.1 i tempi di pubblicazione *	☐ Si, su tutti gli obblighi indicati nella sezione	☒ Si, ma solo su alcuni obblighi indicati nella sezione	☐ No, su nessuno
M.1.2.2 i responsabili della pubblicazione *	☐ Si, su tutti gli obblighi indicati nella sezione	☒ Si, ma solo su alcuni obblighi indicati nella sezione	☐ No, su nessuno

M.1.3 Indicare se è stato previsto un monitoraggio (almeno semestrale) sulla pubblicazione dei dati *

- ☐ **Si**
- ☒ **No**

M.1.4 Indicare se è stata data evidenza all'interno della Sezione Trasparenza del PTPCT, o nella sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO, il monitoraggio sulla pubblicazione dei dati

- ☐ **Si**
- ☒ **No**