

---

# **Relazione annuale RPCT**

**Anno 2020**

---

## **INDICE**

<b>SEZIONE 1</b>	<b>ANAGRAFICA AMMINISTRAZIONE</b> .....	<b>3</b>
<b>SEZIONE 2</b>	<b>ANAGRAFICA RPCT</b> .....	<b>3</b>
<b>SEZIONE 3</b>	<b>RENDICONTAZIONE MISURE GENERALI</b> .....	<b>3</b>
3.1	Sintesi dell’attuazione delle misure generali .....	3
3.2	Codice di comportamento .....	4
3.3	Rotazione del personale .....	4
3.3.1	Rotazione Ordinaria .....	4
3.3.2	Rotazione Straordinaria .....	4
3.3.3	Trasferimento d’ufficio .....	4
3.4	Misure in materia di conflitto di interessi.....	4
3.5	Whistleblowing.....	5
3.6	Formazione.....	5
3.7	Trasparenza .....	6
3.8	Pantouflage .....	6
3.9	Commissioni e conferimento incarichi in caso di condanna .....	6
3.10	Patti di integrità .....	6
3.11	Considerazioni conclusive sull’attuazione delle misure generali.....	6
<b>SEZIONE 4</b>	<b>RENDICONTAZIONE MISURE SPECIFICHE</b> .....	<b>7</b>
4.1	Quadro di sintesi dell’attuazione delle misure specifiche.....	7
<b>SEZIONE 5</b>	<b>MONITORAGGIO GESTIONE DEL RISCHIO</b> .....	<b>7</b>
<b>SEZIONE 6</b>	<b>MONITORAGGIO PROCEDIMENTI PENALI</b> .....	<b>7</b>
<b>SEZIONE 7</b>	<b>MONITORAGGIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI</b> .....	<b>8</b>
<b>SEZIONE 8</b>	<b>CONSIDERAZIONI GENERALI</b> .....	<b>8</b>
<b>SEZIONE 9</b>	<b>MONITORAGGIO MISURE SPECIFICHE</b> .....	<b>8</b>
9.1	Misure specifiche di controllo.....	9
9.2	Misure specifiche di trasparenza .....	10
9.3	Misure specifiche di definizione e promozione dell’etica e di standard di comportamento .....	10
9.4	Misure specifiche di regolamentazione .....	11
9.5	Misure specifiche di semplificazione .....	11
9.6	Misure specifiche di formazione .....	11
9.7	Misure specifiche di rotazione .....	11
9.8	Misure specifiche di disciplina del conflitto di interessi .....	12

## SEZIONE 1 ANAGRAFICA AMMINISTRAZIONE

---

Codice fiscale Amministrazione: 91068240117

Denominazione Amministrazione: ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DELLA SPEZIA

Tipologia di amministrazione: Ordine Professionale

Regione di appartenenza: Liguria

Classe dipendenti: da 1 a 9

Numero totale Dirigenti: 1

Numero di dipendenti con funzioni dirigenziali: 1

## SEZIONE 2 ANAGRAFICA RPCT

---

Nome RPCT: MICHELE

Cognome RPCT: SOMMOVIGO

Qualifica: Consigliere senza deleghe

Posizione occupata: Consigliere senza deleghe

Data inizio incarico di RPCT: 09/01/2017

RPC svolge anche le funzioni di Responsabile della Trasparenza.

## SEZIONE 3 RENDICONTAZIONE MISURE GENERALI

---

La presente sezione illustra l'andamento relativo all'attuazione delle misure generali per l'anno di riferimento del PTPCT.

### *3.1 Sintesi dell'attuazione delle misure generali*

---

Nel corso dell'annualità di riferimento, lo stato di programmazione e attuazione delle misure generali è sintetizzato nella seguente tabella

Misure generali	Pianificata	Attuata
Codice di comportamento	No	No
Rotazione ordinaria del personale	No	No
Rotazione straordinaria del personale	No	No
Inconferibilità - incompatibilità	Si	Si
Incarichi extraistituzionali	Si	Si
Whistleblowing	Si	Si
Formazione	Si	Si
Trasparenza	Si	Si
Svolgimento attività successiva cessazione lavoro – pantouflage	No	No
Commissioni e conferimento incarichi in caso di condanna	Si	Si
Patti di integrità	No	No

### *3.2 Codice di comportamento*

---

Non applicabile. Dal 2021 verrà applicato quello per enti pubblici non economici.

### *3.3 Rotazione del personale*

---

#### 3.3.1 Rotazione Ordinaria

La misura Rotazione Ordinaria del Personale non è stata programmata nel PTPCT in esame o, laddove la rotazione ordinaria sia stata già adottata negli anni precedenti, non si prevede di realizzare interventi correttivi o ad essa collegati per le seguenti motivazioni: La rotazione del personale non è attuabile, in quanto risulta incompatibile con la disponibilità di posti nell'organico dell'Ordine e in considerazione della competenza professionale del personale, oltre a non trovare applicazione, in generale, per le attività infungibili o altamente specializzate

Nell'anno di riferimento del PTPCT in esame, l'amministrazione non è stata interessata da un processo di riorganizzazione.

#### 3.3.2 Rotazione Straordinaria

Nel PTPCT non 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.

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

#### 3.3.3 Trasferimento d'ufficio

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.

### *3.4 Misure in materia di conflitto di interessi*

---

In merito alle misure di inconfiribilità e incompatibilità per gli incarichi amministrativi di vertice, dirigenziali e le altre cariche specificate nel D.lgs. 39/2013, è stata adottata una procedura/regolamento/atto per l'adozione delle misure, comunque anche in assenza di procedura formalizzata, le misure sono state attuate.

In merito alle misure in materia di conferimento e autorizzazione degli incarichi ai dipendenti, è stata adottata una procedura/regolamento/atto per l'adozione delle misure in materia di conferimento e autorizzazione degli incarichi ai Dipendenti o, anche in assenza di procedura formalizzata, le misure sono state attuate.

Nel PTPCT, nell'atto o regolamento adottato sulle misure di inconfiribilità ed incompatibilità per incarichi amministrativi di vertice, dirigenziali e le altre cariche specificate nel D.lgs. 39/2013, sono

esplicitate le direttive per l'attribuzione degli incarichi e la verifica tempestiva di insussistenza di cause ostative.

#### INCONFERIBILITÀ

Nell'anno di riferimento del PTPCT in esame, non sono pervenute dichiarazioni rese dagli interessati sull'insussistenza di cause di inconferibilità.

#### INCOMPATIBILITÀ

Nell'anno di riferimento del PTPCT in esame, non sono pervenute dichiarazioni rese dagli interessati sull'insussistenza di cause di incompatibilità.

Nel PTPCT, nell'atto o regolamento adottato sulle misure di inconferibilità ed incompatibilità per incarichi dirigenziali ai sensi del D.lgs. 39/2013, non sono esplicitate le direttive per effettuare controlli sui precedenti penali per le seguenti motivazioni: Detti controlli sono effettuati a monte anche a livello nazionale prima delle elezioni dei Consigli territoriali.

Non sono stati effettuati controlli sui precedenti penali nell'anno di riferimento del PTPCT.

#### SVOLGIMENTI INCARICHI EXTRA-ISTITUZIONALI

Nell'anno di riferimento del PTPCT in esame, non sono pervenute segnalazioni sullo svolgimento di incarichi extra-istituzionali non autorizzati.

### 3.5 Whistleblowing

---

Nell'anno di riferimento del PTPCT sono stati adottati gli interventi idonei a garantire l'adozione della misura "Whistleblowing", in particolare le segnalazioni possono essere inoltrate tramite:

- Documento cartaceo
- Email

Possono effettuare le segnalazioni solo gli altri soggetti assimilati a dipendenti pubblici.

### 3.6 Formazione

---

Nell'anno di riferimento del PTPCT è stata erogata formazione sui seguenti temi:

- Sui contenuti del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
  - o RPCT per un numero medio di ore 2
- Sulla modalità della messa in atto del processo di gestione del rischio
  - o RPCT per un numero medio di ore 2
  - o Staff del RPCT per un numero medio di ore 2

La formazione è stata erogata tramite:

- formazione a distanza

Per ogni corso di formazione erogato, sono stati somministrati ai partecipanti presenti dei questionari finalizzati a misurare il loro livello di gradimento.

In particolare, i corsi di formazione successivi sono stati programmati in funzione dei feedback ottenuti.

La formazione è stata affidata a soggetti esterni in dettaglio:

- Formazione in house

### *3.7 Trasparenza*

---

Nell'anno di riferimento del PTPCT in esame, sono stati svolti monitoraggi sulla pubblicazione dei dati con periodicità semestrale.

I monitoraggi non hanno evidenziato irregolarità nella pubblicazione dei dati.

L'amministrazione ha solo in parte realizzato l'informatizzazione del flusso per alimentare la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente".

Il sito istituzionale, relativamente alla sezione "Amministrazione trasparente", non traccia il numero delle visite...

La procedura per la gestione delle richieste di accesso civico "semplice" è stata adottata e pubblicata sul sito istituzionale.

Nell'anno di riferimento del PTPCT non sono pervenute richieste di accesso civico "semplice".

La procedura per la gestione delle richieste di accesso civico "generalizzato" è stata adottata e pubblicata sul sito istituzionale.

Nell'anno di riferimento del PTPCT non sono pervenute richieste di accesso civico "generalizzato".

È stato istituito il registro degli accessi ed è stata rispettata l'indicazione che prevede di riportare nel registro l'esito delle istanze.

### *3.8 Pantouflage*

---

La misura "Svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro" non è stata programmata nel PTPCT in esame o, laddove la misura sia stata già adottata negli anni precedenti, non si prevede di realizzare interventi idonei a garantire la corretta e continua attuazione della stessa per le seguenti motivazioni:

La dimensione ridotta dell'ente non richiede tale misura

### *3.9 Commissioni e conferimento incarichi in caso di condanna*

---

Non sono pervenute segnalazioni relative alla violazione dei divieti contenuti nell'art. 35 bis del d.lgs. n. 165/2001 (partecipazione a commissioni e assegnazioni agli uffici ai soggetti condannati, anche con sentenza non passata in giudicato, per i reati di cui al Capo I, Titolo II, Libro II, c.p.).

### *3.10 Patti di integrità*

---

La misura "Patti di Integrità" non è stata programmata nel PTPCT in esame o, laddove la misura sia stata già adottata negli anni precedenti, non si prevede di realizzare interventi idonei a garantire la corretta e continua attuazione della stessa per le seguenti motivazioni: L'Ordine Professionale ha una struttura molto ridotta a livello organizzativo, completamente assorbita dalle attività di routine, quindi non se ne è ravvisata la fattibilità e la convenienza in termini costi/benefici

### *3.11 Considerazioni conclusive sull'attuazione delle misure generali*

---

Il complesso delle misure attuate ha avuto un effetto (diretto o indiretto):

- neutrale sulla qualità dei servizi
- negativo sull'efficienza dei servizi (es. in termini di riduzione dei tempi di erogazione dei servizi)
- negativo sul funzionamento dell'amministrazione (es. in termini di semplificazione/snellimento delle procedure)
- positivo sulla diffusione della cultura della legalità
- neutrale sulle relazioni con i cittadini

## SEZIONE 4 RENDICONTAZIONE MISURE SPECIFICHE

---

La presente sezione illustra l'andamento relativo all'attuazione delle misure specifiche per l'anno di riferimento del PTPCT.

### 4.1 Quadro di sintesi dell'attuazione delle misure specifiche

---

Nel corso dell'annualità di riferimento, lo stato di programmazione e attuazione delle misure specifiche è sintetizzato nella seguente tabella

Ambito	Pianificate	Attuate	Non attuate	% attuazione
Misure di controllo	8	8	0	100
Misure di trasparenza	2	2	0	100
Misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento	10	10	0	100
TOTALI	20	20	0	100

## SEZIONE 5 MONITORAGGIO GESTIONE DEL RISCHIO

---

Nel corso dell'anno di riferimento del PTPCT, non sono pervenute segnalazioni per episodi di "cattiva amministrazione".

Si ritiene che la messa in atto del processo di gestione del rischio abbia generato dentro l'organizzazione i seguenti effetti:

- La consapevolezza del fenomeno corruttivo è aumentata
- La capacità di scoprire casi di corruzione è aumentata
- La reputazione dell'ente è rimasta invariata

## SEZIONE 6 MONITORAGGIO PROCEDIMENTI PENALI

---

Nell'anno di riferimento del PTPCT in esame non ci sono state denunce, riguardanti fatti corruttivi, a carico di dipendenti dell'amministrazione.

Nell'anno di riferimento del PTPCT l'amministrazione non ha avuto notizia da parte di propri dipendenti di essere stati destinatari di un procedimento penale per eventi corruttivi o condotte di natura corruttiva.

Nell'anno di riferimento del PTPCT non sono stati conclusi con provvedimento non definitivo, procedimenti penali a carico di dipendenti dell'amministrazione per eventi corruttivi o condotte di natura corruttiva.

Nell'anno di riferimento del PTPCT non sono stati conclusi con sentenza o altro provvedimento definitivo, procedimenti penali a carico di dipendenti dell'amministrazione per eventi corruttivi o condotte di natura corruttiva.

## SEZIONE 7 MONITORAGGIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI

---

Nel corso dell'anno di riferimento del PTPCT non sono stati avviati procedimenti disciplinari riconducibili ad eventi corruttivi o condotte di natura corruttiva a carico di dipendenti.

## SEZIONE 8 CONSIDERAZIONI GENERALI

---

Si ritiene che lo stato di attuazione del PTPCT (definito attraverso una valutazione sintetica del livello effettivo di attuazione del Piano e delle misure in esso contenute) sia medio per le seguenti ragioni: Il personale è poco e i consiglieri svolgono gratuitamente il loro mandato. Le attività da svolgere in rapporto al personale disponibile sono molte e tutto questo ha in parte limitato l'attuazione del Piano rispetto a quanto si ambirebbe a fare.

Si ritiene che l'idoneità complessiva della strategia di prevenzione della corruzione (definita attraverso una valutazione sintetica) con particolare riferimento alle misure previste nel Piano e attuate sia idoneo, per le seguenti ragioni: Rispetto ai processi a rischio effettivo le misure attivate sono da ritenersi congrue

Si ritiene che l'esercizio del ruolo di impulso e coordinamento del RPCT rispetto alla messa in atto del processo di gestione del rischio (definito attraverso una valutazione sintetica) sia stato idoneo, per le seguenti ragioni: Il RPCT promuove tutte le iniziative necessarie ad attuare il PIANO oltre che a proporre l'aggiornamento nelle sue versioni di aggiornamento annuale

## SEZIONE 9 MONITORAGGIO MISURE SPECIFICHE

---

Il presente allegato illustra l'andamento relativo all'attuazione delle singole misure specifiche programmate nell'anno di riferimento del PTPC.

## 9.1 Misure specifiche di controllo

---

Con riferimento all'attuazione delle misure specifiche di controllo, nell'anno di riferimento del PTPCT si evidenzia quanto segue:

- Numero di misure programmate: 8
- Numero di misure attuate nei tempi previsti: 6
- Numero di misure non attuate: 2

Di seguito si fornisce il dettaglio del monitoraggio per ogni singola misura di controllo programmata

Area di rischio: A. Acquisizione e gestione del personale

Denominazione misura: Adozione di un Regolamento per la disciplina delle assunzioni e per il conferimento di incarichi (programmata)

La misura sarà attuata prima dell'indizione di eventuali, future, procedure concorsuali..

Area di rischio: D.3 Contratti pubblici - Selezione del contraente

Denominazione misura: Adozione di un regolamento per gli acquisti sotto soglia.

La misura è da attuare non appena il contesto normativo si stabilizzerà, con approvazione del Regolamento Unico e il venir meno delle misure emergenziali in materia di Appalti Pubblici.

Area di rischio: D.3 Contratti pubblici - Selezione del contraente

Denominazione misura: Regolamento delle spese economali

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: L. Formazione professionale continua

Denominazione misura: introduzione di adeguate misure di pubblicità e trasparenza legate agli eventi formativi, preferibilmente mediante pubblicazione - nel sito internet istituzionale dell'ente organizzatore - dell'evento e degli eventuali costi sostenuti;

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: L. Formazione professionale continua

Denominazione misura: Istruttoria riguardante l'accredito di eventi formativi demandata a una commissione e successivo accredito rimesso al Consiglio direttivo.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: L. Formazione professionale continua

Denominazione misura: Controllo presenze su tutti i partecipanti agli eventi formativi organizzati dal Consiglio tramite badge o monitoraggio con piattaforma per e-learning

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: L. Formazione professionale continua

Denominazione misura: controlli a campione sulla persistenza dei requisiti degli enti terzi autorizzati all'erogazione della formazione.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: L. Formazione professionale continua

Denominazione misura: verifiche periodiche sulla posizione complessiva relativa ai crediti formativi degli iscritti;

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

### *9.2 Misure specifiche di trasparenza*

---

Con riferimento all'attuazione delle misure specifiche di trasparenza, nell'anno di riferimento del PTPCT si evidenzia quanto segue:

- Numero di misure programmate: 2
- Numero di misure attuate nei tempi previsti: 2
- Numero di misure non attuate: 0

Di seguito si fornisce il dettaglio del monitoraggio per ogni singola misura di trasparenza programmata

Area di rischio: L. Formazione professionale continua

Denominazione misura: Pubblicazione degli eventi formativi accreditati sul sito web dell'Ordine

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: L. Formazione professionale continua

Denominazione misura: Pubblicazione sulla piattaforma web e nel profilo personale dell'iscritto e a livello centrale dei crediti formativi maturati. I crediti vengono resi così disponibili in modo informativo per l'ordine di appartenenza e per l'iscritto ovunque acquisiti

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

### *9.3 Misure specifiche di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento*

---

Con riferimento all'attuazione delle misure specifiche di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento, nell'anno di riferimento del PTPCT si evidenzia quanto segue:

- Numero di misure programmate: 1
- Numero di misure attuate nei tempi previsti: 1
- Numero di misure non attuate: 0

Di seguito si fornisce il dettaglio del monitoraggio per ogni singola misura di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento programmata

Area di rischio: A. Acquisizione e gestione del personale

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: B. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica senza effetto economico diretto ed immediato (es. autorizzazioni e concessioni, etc.)

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: C. Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato (es. erogazione contributi, etc.)

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: D.1 Contratti pubblici – Programmazione

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: D.5 Contratti pubblici – Esecuzione

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: E. Incarichi e nomine

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: F. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: L. Formazione professionale continua

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: M. Rilascio di pareri di congruità

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: N. Indicazione di professionisti per l'affidamento di incarichi specifici

Denominazione misura: Adozione del codice etico

La misura è stata attuata nei tempi previsti

#### *9.4 Misure specifiche di regolamentazione*

---

Non sono state programmate misure specifiche di regolamentazione.

#### *9.5 Misure specifiche di semplificazione*

---

Non sono state programmate misure specifiche di semplificazione.

#### *9.6 Misure specifiche di formazione*

---

Non sono state programmate misure specifiche di formazione.

#### *9.7 Misure specifiche di rotazione*

---

Non sono state programmate misure specifiche di rotazione.

## *9.8 Misure specifiche di disciplina del conflitto di interessi*

---

Non sono state programmate misure specifiche di disciplina del conflitto di interessi.