

AVV. GABRIELE MARTELLI

50132 Firenze, Via Pier Capponi 21
Tel. 055 9061187 Fax 055 9061188

56020 San Romano (PI), Via Gramsci 63/b
Tel. 0571 450006 Fax 0571 448530

Scheda di sintesi sulla rilevazione degli OIV o organismi con funzioni analoghe

Data di svolgimento della rilevazione

La rilevazione è iniziata l'8.07.2020 ore 13.00 e si è conclusa il 9.07.2020 alle ore 17.00

Procedure e modalità seguite per la rilevazione

La presente attestazione, oltre a porsi in termini di adempimento di un obbligo di legge, è stata colta anche come opportunità per individuare le criticità connesse all'applicazione della normativa di settore, ed individuare, altresì, idonei strumenti atti a diminuire tali criticità e ad implementare lo stato di attuazione.

In tale contesto, si è quindi tenuto di conto che del fatto che negli anni precedenti la Società non ha applicato la normativa anticorruzione e trasparenza secondo le indicazioni fornite dall'ANAC per le società controllate e che, proprio in ragione di ciò, con l'avvento del nuovo organo amministrativo (che ha ritenuto di doversi orientare agli adempimenti prescritti per le società controllate), sono state create due sezioni di amministrazione trasparente ante e post 30 aprile 2019.

Il procedimento di rilevazione è stato effettuato dall'OIV esaminando direttamente la documentazione presente sul sito internet – sezione amministrazione trasparente, e confrontandosi con il RPCT (che è anche responsabile della pubblicazione) ed anche con la società informatica che gestisce il sito, essendo il sottoscritto privo di quelle competenze informatiche necessarie per compiere l'attività di attestazione. Ci si è avvalsi anche di uno strumento on line per verificare se i file di testo sono da considerare elaborabili ed aperti (non si è invece rinvenuto uno strumento informatico per verificare i file di calcolo).

L'attestazione non è entrata nel merito dei singoli adempimenti, nel senso che, ad esempio, non si è andati a sindacare se i consulenti e collaboratori pubblicati siano tutti quelli effettivamente incaricati dalla Società. E ciò, in quanto, l'obbligo di legge è quello di attestare se le informazioni contenute in quella specifica sezione sono conformi o meno alla legge. Poiché, però, come detto l'attestazione è stata colta anche come occasione di approfondimento e miglioramento, nella fase interlocutoria con il RPCT, si è suggerito di appurare la sussistenza o meno di ulteriori incarichi (che il RPCT ha dichiarato non sussistere), e si è chiesto di fornire i mastrini contabili, da utilizzare in occasione dei controlli in materia di anticorruzione e trasparenza. I mastrini, infatti, rappresentano uno strumento idoneo per comprendere se un incarico sia sfuggito o meno all'applicazione della normativa anticorruzione. Inoltre si è suggerito al RPCT di confrontarsi unitamente al sottoscritto organismo con funzioni analoghe all'OIV ed al Collegio dei revisori per definire i tratti distintivi tra incarichi professionali ed appalti, che soggiacciono ad obblighi di pubblicazione differenti.

Aspetti critici riscontrati nel corso della rilevazione

Non sono emerse particolari criticità. Si ritiene, però, che al fine di garantire il tempestivo adempimento degli obblighi di pubblicazione sia necessario che la materiale pubblicazione sia riservata al personale interno, perché, passando attraverso la società che gestisce il sito (pure necessaria per la gestione del sito, e dotata di personale prettamente informatico, quindi con competenze specifiche utili alla corretta pubblicazione) si può verificare il rischio che un adempimento, pur eseguito correttamente, non venga assolto entro i tempi prescritti dalla legge e dal PTPCT. Si veda ad esempio la (omessa) pubblicazione del nome del RPCT pure formalmente nominato

Eventuale documentazione da allegare

La documentazione presa in considerazione per l'attestazione è stata salvata in formato digitale ed è stata trasmessa alla Società unitamente ai documenti di attestazione, chiedendo di conservarla in apposito supporto informatico. La medesima documentazione è conservata dal sottoscritto in apposito supporto informatico.

Li, 9 luglio 2020

Avv. Gabriele Martelli

