

**RELAZIONE DEL RESPONSABILE PER LA TRASPARENZA SULL'ATTUAZIONE
DELLE MISURE DI TRASPARENZA 2024
SIENA AMBIENTE S.P.A.**

La presente Relazione sintetizza le verifiche svolte dal Responsabile per la trasparenza di Siena Ambiente SpA con riferimento alle attività in materia di trasparenza effettuate nel corso dell'anno 2023.

Il giorno 29.02.2024 alle ore 10:00 presso la sede della Società Siena Ambiente la sottoscritta Responsabile per la Trasparenza ha svolto una verifica al fine di esaminare l'attuazione delle Misure organizzative per la trasparenza approvate dal Consiglio di Amministrazione della Società il 23 Marzo 2020.

Obiettivo verifica: Esame della sezione del sito Internet aziendale "Società trasparente", al fine di verificare la presenza delle informazioni previste dal Dlgs n. 33/2013 e Relazione sulle attività svolte nel corso del 2023.

Modalità di svolgimento della verifica: Consultazione della sezione del sito Internet "Società Trasparente" in data odierna, esame delibere del Consiglio di Amministrazione in materia (o comunque attinenti) adottate nel corso del 2023, recepimento delle novità normative intervenute nel corso del 2023 aventi incidenza – direttamente o indirettamente - sull'attuazione delle misure di trasparenza (*es: Piano Nazionale Anticorruzione 2023-2025; riforma Codice Contratti Pubblici, ecc.*). Sono stati svolti monitoraggi sulla pubblicazione dei dati con la periodicità prevista dalla tabella contenente le informazioni da pubblicare.

Premessa

Il Consiglio di Amministrazione di Siena Ambiente, in data 23 Marzo 2020, a seguito di parere legale che annovera Siena Ambiente tra le Società a partecipazione pubblica "non di controllo", ha deliberato di abrogare le *Misure Organizzative per la Prevenzione della Corruzione* di Siena Ambiente.

Conseguentemente sono venuti meno la figura del *Referente Interno per la Prevenzione della Corruzione* ed i controlli interni che questi era chiamato ad effettuare. Inoltre è venuto meno l'obbligo, per i Dirigenti ed i Responsabili di funzione, di inviare al *Referente Interno* i *flussi informativi trimestrali* inerenti alla *Prevenzione della Corruzione*.

Correlativamente è stata disattivata la casella di posta elettronica rpc@sienambiente.it ed è stata rimossa la cassetta metallica denominata "RPC", entrambe istituite per ricevere eventuali segnalazioni elettroniche/cartacee.

Per quanto riguarda gli adempimenti in materia di Trasparenza, invece, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato – nella medesima data di cui sopra - di ridurre la tipologia di informazioni soggette alla pubblicazione, attenendosi ai soli obblighi di *Trasparenza* previsti per le *Società a partecipazione pubblica non di Controllo* (categoria a cui appartiene Siena Ambiente), nominando la sottoscritta *Responsabile per la Trasparenza*.

Le misure di trasparenza normativamente previste a cui deve attenersi attualmente Siena Ambiente sono più limitate rispetto alle precedenti (coerentemente con la natura di società a mera partecipazione pubblica non di controllo).

Nella sezione “Società Trasparente” del sito di Siena Ambiente ed in ogni sottosezione del medesimo sito si dà atto di tale circostanza, con l’inserimento della seguente dicitura:

“Il Consiglio di Amministrazione di Siena Ambiente, in data 23 Marzo 2020, ha deliberato di attenersi rigorosamente agli obblighi di trasparenza ex D.Lgs 33/2013 previsti per le Società a partecipazione pubblica non di controllo, categoria a cui appartiene Siena Ambiente SpA. Conseguentemente, a partire dalla suddetta data tale sezione del sito “Società Trasparente” non viene più aggiornata. La Tabella con l’elenco delle informazioni soggette a pubblicazione è disponibile al seguente link <https://www.sienambiente.it/societa-trasparente.php?id=10074>”.

Il link rimanda alla tabella contenente le informazioni da pubblicare e la relativa periodicità.

L’Audit effettuato in data odierna è stato focalizzato sul rispetto di tali, più ridotte, misure e delle novità normative sopravvenute.

Si dà atto inoltre delle seguenti circostanze:

- E’ proseguita l’attività di rimozione ed archiviazione dei documenti pubblicati da oltre 5 anni. Risultano rimossi ed archiviati, in conformità alla normativa in materia, i documenti presenti nella sezione “Società trasparente” del sito internet relativi agli anni dal 2018 addietro. Ai sensi dell’art. 8, comma 3, Dlgs 33/2013, infatti, *“I dati, le informazioni e i documenti oggetto di pubblicazione obbligatoria ai sensi della normativa vigente sono pubblicati per un periodo di 5 anni, decorrenti dal 1° gennaio dell’anno successivo a quello da cui decorre l’obbligo di pubblicazione, e comunque fino a che gli atti pubblicati producono i loro effetti”*.
- Alla data della presente verifica ANAC non ha ancora emesso il decreto in cui si stabilisce la data entro cui devono essere effettuate le verifiche e rilasciata l’Attestazione in materia di Trasparenza da parte dell’OIV nell’anno 2024. Tale attività non risulta pertanto essere stata ancora pianificata.

- *Nuovo Codice dei Contratti Pubblici (D.lgs. n. 36/2023)*. Il D.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 ha introdotto nell'ordinamento italiano il nuovo Codice dei contratti pubblici, che dal 1° luglio 2023 ha sostituito la precedente disciplina contenuta nel D. lgs. n. 50/2016. Il nuovo Codice rinnova la materia degli appalti, in particolare introducendo – a partire dal 2024 - la digitalizzazione dell'intero ciclo di vita del contratto pubblico, in virtù del quale le fasi di programmazione, progettazione, pubblicazione, affidamento ed esecuzione vengono gestite mediante piattaforme di approvvigionamento digitale certificate (quest'ultima parte, avviata a far data dal 1° gennaio 2024, ha tuttavia incontrato numerose difficoltà attuative a causa della mancata interoperabilità del portale ANAC per il rilascio del CIG-Codice Identificativo di Gara- e delle piattaforme digitali, provocando un rallentamento nell'attività di affidamento di lavori, servizi e forniture sia per le Stazioni Appaltanti che, correlativamente, per gli Operatori Economici). Questo aspetto inciderà – per gli affidamenti effettuati a partire dal 01.01.2024 – sulle modalità di pubblicazione dei dati sulle piattaforme digitali – a cui la Sezione “Società Trasparente” di Siena Ambiente dovrà rinviare.
- L'art. 226, comma 3, lett. f), del nuovo codice ha disposto l'abrogazione, a decorrere dal 1° luglio 2023, del comma 32, art. 1, l. n. 190/2012 con la conseguenza che, fermo restando il contenuto degli obblighi di pubblicazione nella sezione “Società Trasparente” confermati dal nuovo art. 28, è venuto meno l'obbligo annuale - da assolvere entro il 31 gennaio - di pubblicazione in formato xlm dei dati riferiti ai CIG di ciascuna procedura avviata, ora desumibili dalla neocostituita Banca Dati Nazionale dei Contratti Pubblici (BDNCP).
- Il file trimestrale riepilogativo degli appalti è completo e conforme alle prescrizioni ANAC.
- Il MOG ex Dlgs 231/20021, aggiornato da ultimo con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 ottobre 2021 ed il Codice Etico 2021 (entrambi pubblicati sul sito Società trasparente) sono entrambi pubblicati nella sezione “Società Trasparente” del sito web. Nel corso del 2023 è stato esteso dal legislatore il catalogo dei reati presupposto, rispetto ai quali la società valuterà se rappresentino o meno rischi da presidiare per Siena Ambiente.
- Nel 2023 è stata svolta attività formativa a favore dei dipendenti in materia di Codice Etico aziendale e di MOG 231.
- A partire dal 06/07/2021 le pagine web della Sezione Società Trasparente riportano la relativa data di aggiornamento.

- Il 17 Gennaio 2023 è stato approvato da ANAC il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) per il prossimo 2023-2025, a seguito del quale sono state introdotte ulteriori sotto-sezioni (riguardo alle quali v. *infra*). Quanto alle informazioni da pubblicare sul sito si riporta di seguito la

Situazione riscontrata:

Sezione (livello 1)	Sotto-sezione (livello 2)	Denominazione del singolo obbligo	Commento
Bandi di gara e contratti	Informazioni sulle singole procedure in formato tabellare	Informazioni sulle singole procedure	Presente il riepilogo contratti aggiornato trimestralmente dal 31.03.2022 al 31.12.2022. Presenti file xml per anni dal 2014 al 2022. A partire dal 2023 l'invio annuale ad ANAC del file xlm riepilogativo è sostituito dall'istituzione della Banca Dati Nazionale Contratti Pubblici (BDNCP) da cui si possono desumere le medesime informazioni riepilogative.
	Atti delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori distintamente per ogni procedura	Atti relativi alla programmazione di lavori, opere, servizi e forniture	<p>Nell'apposita pagina del sito è riportata la seguente dicitura: <i>“In ottemperanza a quanto stabilito dall'art. 29 del d.lgs. 50/2016 Siena Ambiente pubblica gli atti delle procedure bandite ai sensi del Codice appalti (compresi eventuali Avvisi per manifestazione di interesse) sulla propria piattaforma di e-procurement raggiungibile al sito https://sienambiente.tuttogare.it/index.php Sono esclusi dalla pubblicazione sulla predetta piattaforma solo gli avvisi relativi ad altre procedure che non sono bandite ai sensi del d.lgs. 50/2016, come quelle relative ai contratti attivi (per es. la vendita di energia elettrica) che vengono invece pubblicati sulla pagina società trasparente”.</i></p> <p>Presenti in tale ultima pagina avvisi fino al novembre 2023.</p> <p>Presente il Regolamento Albo Fornitori in vigore dal 3 Marzo 2021, che sostituisce il precedente Regolamento per Acquisizione</p>
		Atti relativi alle procedure per l'affidamento di appalti pubblici di servizi, forniture, lavori e opere, di concorsi pubblici di progettazione, di concorsi di idee e di concessioni. Compresi quelli tra enti nell'ambito del settore pubblico di cui all'art. 5 del dlgs n. 50/2016	
	Provvedimento che determina le esclusioni dalla procedura di affidamento e le ammissioni all'esito delle valutazioni dei requisiti soggettivi, economico-		

		<p>finanziari e tecnico-professionali</p> <p>Composizione della commissione giudicatrice e i curricula dei suoi component</p> <p>Contratti</p> <p>Resoconti della gestione finanziaria dei contratti al termine della loro esecuzione</p>	<p>lavori, servizi e forniture, abrogato dal CDA del 16 Febbraio 2021.</p> <p>Nella medesima pagina del sito è inoltre presente la seguente dicitura: <i>“A seguito della dismissione della piattaforma per gare telematiche Digital PA, utilizzata da Siena Ambiente nell’arco temporale 1° Novembre 2018 – 15 Novembre 2020, la documentazione relativa alle procedure svolte in detto periodo non è più presente presso la sezione “Società trasparente” del sito di Siena Ambiente; essa è comunque disponibile mediante richiesta di accesso civico”.</i></p>
Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici	<p>Criteria e modalità</p>	<p>Atti di concessione</p>	<p>Presente informativa che nel 1° e nel 4° trimestre 2023 non sono state erogate sponsorizzazioni, sovvenzioni, contributi, ecc. Per il 2° e 3° trimestre 2023 è presente la tabella sponsorizzazioni erogate con link ai relativi progetti.</p> <p>Presente il Regolamento Sponsorizzazioni e Liberalità, approvato dal CdA il 29.06.2021, che sostituisce il precedente.</p>
Bilanci	<p>Bilancio</p>	<p>Bilancio di esercizio</p>	<p>Presenti i bilanci fino al 2023.</p> <p>Il bilancio 2024 non risulta essere stato ancora approvato.</p>
	<p>Provvedimenti</p>	<p>Obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento</p>	<p>Nella sezione è dichiarato che “alla data del 31/12/2023 i Soci di Siena Ambiente S.p.A. non hanno emesso provvedimenti che fissano obiettivi specifici, né annuali né pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, incluse quelle per il personale”. Analoga dicitura è presente per tutti gli altri trimestri del 2023.</p>
Controlli e rilievi sull’amministrazione	<p>Organo di controllo che svolge funzioni di OIV</p>	<p>Organo di controllo che svolge funzioni di OIV</p>	<p>Per l’anno 2023 sono presenti:</p> <p>Documento di attestazione del 04.07.2023</p> <p>Griglia di rilevazione del 04.07.2023</p>
		<p>Atti dell'organo di controllo che svolge le funzioni di OIV</p>	

Altri contenuti	Prevenzione della corruzione	Relazione del Resp.le Trasparenza su risultati attività svolte	Pubbligate le Relazione riferita all'anno 2022 e 2021. Negli anni antecedenti al 2020 tale voce non era prevista. Da pubblicare la presente Relazione.
		Atti di accertamento delle violazioni	Presente la dicitura: "Non ricorre la fattispecie"
Altri contenuti	Accesso civico	Accesso civico "semplice" concernente dati, documenti e informazioni soggetti a pubblicazione obbligatoria	Presente il Regolamento per l'accesso civico semplice e generalizzato
		Accesso civico "generalizzato" concernente dati e documenti relativi alle attività di pubblico interesse, ulteriori rispetto a quelli oggetto di obbligo di pubblicazione	
		Registro degli accessi	Presenti le diciture: <i>"Alla data del 31/12/2023 non è pervenuta alcuna richiesta di accesso civico, né semplice, né generalizzato"</i> . Analoghe diciture sono presenti con riguardo ai trimestri precedenti.

Contenuti ulteriori:

Rispetto a quanto riportato in Tabella sono presenti nell'area Società Trasparente ulteriori Sezioni, aggiunte nel corso del 2023 in conformità a quanto previsto dal Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) 2023-2025 per le Società partecipate, nonché al fine di attuare le prescrizioni normative in materia di *Whistleblowing* (D.Lgs n. 4/2023), entrate in vigore il 17 Dicembre 2023. In particolare sono state aggiunte le seguenti Sezioni:

- *"Informazioni Ambientali"*, all'interno della quale sono presenti le seguenti sottosezioni: i) *Politica Ambientale*; ii) *Dichiarazioni Ambientali*; iii) *Certificazioni*, riportanti i rispettivi documenti e/o la descrizione delle certificazioni acquisite da Siena Ambiente.

- “Altri contenuti-Whistleblowing”, all’interno della quale sono presenti le seguenti sottosezioni: i) *Whistleblowing policy*; ii) *Modulo Segnalazione*; iii) *Informativa privacy whistleblowing*.

Conclusioni:

- Per l’anno 2023 gli obblighi di trasparenza si ritengono assolti.
- Per l’anno 2024 occorrerà aggiornare la tabella ed il sito alle nuove prescrizioni ANAC (delibera n. 605 del 19/12/2023) ed alle novità normative intervenute a partire dal 2023.

Siena, 29 Febbraio 2024.

Il Responsabile per la Trasparenza

Chiara Sammarco

