



**PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA
TRASPARENZA DI TELMA SAPIENZA SCARL S.R.L.
TRIENNIO 2018-2020**

Sommario

<i>Parte prima</i>	2
1. Legenda delle abbreviazioni utilizzate.	2
2. Premessa. Telma Sapienza – Società Consortile a Responsabilità Limitata	3
3. I contenuti del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza secondo il dettato legislativo.	5
4. Il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.	6
<i>Parte seconda. La valutazione del rischio di corruzione e le misure di prevenzione della corruzione.</i>	7
5. Analisi del contesto esterno ed interno. Mappatura dei processi e delle attività a rischio corruttivo.	7
6. Trattamento del rischio e misure di prevenzione.	10
6.1. Affidamento di incarichi, prestazioni d’opera intellettuale/patrocinio e consulenza legale. 12	
6.2. Nomina organi di Unitelma Sapienza.	12
6.3. Gestione dei flussi finanziari e dei conti correnti.	13
7. Informazione e aggiornamento costante.	14
8. Whistleblowing.	14
<i>Parte Terza. La trasparenza</i>	15
9. Gli obblighi di trasparenza.	15
10. Accesso civico generalizzato.	18

Parte prima

1. Legenda delle abbreviazioni utilizzate.

Abbreviazione	Descrizione estesa
SCARL o Società	Telma Sapienza – Società consortile a responsabilità limitata
CDA	Consiglio di Amministrazione di Telma Sapienza – Società consortile a responsabilità limitata
ANAC	Autorità Nazionale Anticorruzione
D.lgs. 231/2001	Decreto legislativo n. 231 dell’8 giugno 2001 recante “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica” e successive modifiche e integrazioni”
Legge 190/2012	Legge 6 novembre 2012, n. 190 recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione"
PNA	Piano Nazionale Anticorruzione
PTPCT o Piano	Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (il presente documento)
RPCT o Responsabile	Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
OIV	Organismo Indipendente di Valutazione
D.lgs. 33/2013	Decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, e s.m.i., recante “Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”
D.lgs. 39/2013	Decreto legislativo n. 39 dell’8 aprile 2013, e s.m.i., recante “Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico”
PNA 2013	Delibera C.I.V.I.T. n. 72 dell’11 settembre 2013 – Approvazione del Piano Nazionale Anticorruzione
Determinazione ANAC n. 8/2015	Determinazione ANAC n. 8 del 17 giugno 2015, recante “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”
Determinazione ANAC n. 12/2015	Determinazione ANAC n. 12 del 28 ottobre 2015, recante “Aggiornamento 2015 al Piano Nazionale Anticorruzione”
D.lgs. 97/2016	D.lgs. 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’art. 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche”

Determinazione ANAC n. 831/2016	Determinazione ANAC n. 831 del 03 agosto 2016, recante "Determinazione di approvazione definitiva del Piano Nazionale Anticorruzione 2016"
D.lgs. 175 /2016	Decreto legislativo n. 175 del 19 agosto 2016, recante il "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica"
Delibera ANAC n. 833/2016	Delibera ANAC n. 833 del 3 agosto 2016, recante "Linee guida in materia di accertamento delle inconferibilità e delle incompatibilità degli incarichi amministrativi da parte del Responsabile della prevenzione della corruzione. Attività di vigilanza e poteri di accertamento dell'A.N.A.C. in caso di incarichi inconferibili e incompatibili"
Delibera ANAC n. 1309/2016	Delibera A.N.A.C. n. 1309 del 28 dicembre 2016, recante "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 ANAC n. 1134/2017	Determinazione ANAC n. 1134 dell'8 novembre 2017, 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"

2. Premessa. Telma Sapienza – Società Consortile a Responsabilità Limitata

Il presente documento costituisce il primo Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza di Telma Sapienza – Società consortile a responsabilità limitata (di seguito, "SCARL"). Si tratta del documento fondamentale della Società per la definizione della propria strategia di prevenzione della corruzione e di adempimento degli obblighi in materia di trasparenza.

Il Piano è approvato, su proposta del Responsabile della Prevenzione della corruzione e della Trasparenza (RPCT), dal Consiglio di Amministrazione della SCARL, quale organo di indirizzo aziendale; si riferisce al triennio 2018-2020 e tiene conto della recente evoluzione legislativa in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, dell'attività di indirizzo fornito in materia dall'ANAC, da ultimo con la Determinazione n. 1134/2017, e dell'atto di indirizzo fornito dall'Università Sapienza di Roma, Amministrazione controllante, con D.R. n. 284 del 26.1.2018 prot. n. 6993.

In via preliminare, viene fornita di seguito una descrizione degli scopi e della struttura organizzativa della SCARL.

Scopo fondamentale della SCARL è sostenere l'Università telematica Unitelma Sapienza, legata alla più grande Università pubblica italiana (Sapienza Università di Roma), contribuendo alla realizzazione della sua *mission*. In particolare, ai sensi del proprio Statuto, la SCARL «persegue esclusivamente scopi consortili e

pertanto non persegue lo scopo ultimo di distribuire utili tra i soci in quanto l'interesse di natura patrimoniale di questi viene perseguito mediante la promozione della collaborazione fra l'Università, gli enti di ricerca e sviluppo pubblici e privati, il tessuto economico, gli enti e le imprese operanti nei settori interessati».

La SCARL, strutturatasi nella forma attuale il 15 Febbraio 2010, ha un capitale sociale stabilito in euro 1.003.900 e quale socio di maggioranza assoluta Sapienza Università di Roma. Gli altri soci sono: Unipa e-learning, Accademia Nazionale di Medicina e IAL – Innovazione, Apprendimento, Lavoro.

In particolare, ad oggi, le partecipazioni dei soci sono ripartite come segue: 1) Università degli Studi di Roma "La Sapienza": 86,3%; 2) Unipa E-Learning: 10%; 3) Innovazione Apprendimento Lavoro (IAL) s.r.l.: 2,5%; 4) Accademia Nazionale di Medicina (ACCMED): 1,2%.

Circa la *corporate governance*, sono organi della SCARL:

- l'Assemblea dei soci, composta da tutti i membri consorziati, in qualità di soci fondatori e soci ordinari;
- il Consiglio di amministrazione (CdA), composto da 5 membri, dei quali tre nominati da Sapienza, uno dal Dipartimento della Funzione Pubblica e uno nominato dagli altri soci tra membri provenienti dal mondo politico, industriale e territoriale;
- il Presidente, nominato tra i membri del CdA;
- il Collegio sindacale, composto da tre sindaci effettivi e due supplenti.

La SCARL, allo stato, non ha dipendenti.

La SCARL, essendo partecipata in via maggioritaria dall'Università Sapienza di Roma (con conseguente controllo diretto di diritto ex art. 2359, comma 1, c.c.) e, in via minoritaria, partecipata da altri enti pubblici, rientra nella categoria delle "società in controllo pubblico", tenute al rispetto delle disposizioni sulla trasparenza previste per le pubbliche amministrazioni "in quanto compatibili" e delle norme sulla prevenzione amministrativa della corruzione, ai sensi del combinato disposto degli articoli:

- 1, comma 2-*bis*, l. n. 190/2012;
- 2-*bis* del d.lgs. n. 33/2013;
- 2, comma 1, lett. m), d.lgs. n. 175/2016;
- nonché della summenzionata Determinazione ANAC n. 1134 del 8/11/2017.

Il presente documento punta, pertanto, a dare attuazione a tutte le previsioni normative appena elencate, tenendo conto del peculiare assetto organizzativo della SCARL.

Per quanto concerne, invece, il dettato del d.lgs. 231/2001, nella parte concernente la (facoltativa) adozione di un modello di organizzazione, gestione e controllo funzionale alla prevenzione delle figure di reato indicate dal medesimo decreto, il CDA della SCARL ha ritenuto di escludere l'adozione al proprio interno di tale ulteriore strumento di *compliance* penale. Infatti, considerato il livello di rischio-reato endoaziendale pressoché insignificante e la struttura organizzativa alquanto semplificata e comunque priva di quell'articolazione di compiti e ruoli necessaria per apprestare un adeguato sistema di gestione del rischio-reato, l'organo amministrativo ha reputato irrealistica, e comunque non giustificata, l'implementazione di un modello conforme ai requisiti specificati nel d.lgs. n. 231/2001, il quale richiede tra l'altro l'adozione di protocolli preventivi appositi, la nomina di un organismo di vigilanza, la predisposizione di canali di segnalazione degli illeciti e di un sistema disciplinare, ecc.: tutti elementi che presupporrebbero una struttura organizzativa e una dotazione organica che al momento non esistono. Tale decisione è supportata anche dal chiaro disposto normativo, ribadito dall'ANAC nella predetta Determinazione n. 1134/2017, da cui emerge la generale non obbligatorietà del Modello 231, a prescindere dalla natura pubblica o privata dell'ente.

Il presente PTPCT costituisce, pertanto, un documento autonomo, non integrativo del Modello 231, in quanto ricompreso nel sistema di controllo interno della SCARL.

Quale strumento programmatico, il PTPCT riproduce le risultanze dell'analisi del contesto interno ed esterno della Società e punta all'efficace gestione dei limitati rischi riscontrati e al puntuale adempimento degli obblighi di legge in materia di trasparenza.

3. I contenuti del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza secondo il dettato legislativo.

Ai sensi dell'art. 1, comma 9, della l. n. 190/2012, le esigenze essenziali che deve soddisfare il PTPCT sono le seguenti:

- a) individuare le attività a più elevato rischio di corruzione;
- b) prevedere, per le attività individuate ai sensi della lettera a), meccanismi di formazione, attuazione e controllo delle decisioni idonei a prevenire il rischio di corruzione;
- c) prevedere obblighi di informazione nei confronti del responsabile della prevenzione della corruzione, chiamato a vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del piano;

d) definire le modalità di monitoraggio del rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti;

e) definire le modalità di monitoraggio dei rapporti tra l'ente e i soggetti che con lo stesso stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, anche verificando eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i dipendenti degli stessi soggetti e i dirigenti e i dipendenti dell'amministrazione;

f) definire le misure di trasparenza, concernenti gli obblighi di trasparenza previsti da disposizioni di legge ed obblighi ulteriori da individuare.

Nella Parte seconda del presente Piano sono riportate le risultanze dell'analisi e valutazione dei rischi corruttivi (cfr. § 5) e le misure individuate a fini del contenimento degli stessi (cfr. § 6).

4. Il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.

L'art. 1, comma 7, della l. n. 190/2012 richiede anche alle società in controllo pubblico di nominare il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.

Stante l'assenza, all'interno della SCARL, di personale dirigenziale o dipendente, il CDA, con delibera del 14 maggio 2018, ha individuato nella persona del consigliere Prof. Teodoro Valente, privo di deleghe gestionali, la predetta figura del RPCT richiesta dalla normativa di settore.

Ai sensi della l. n. 190/2012, e tenuto conto delle specificità organizzative ed operative della SCARL, compete al RPCT della Società di:

- elaborare la proposta di PTPCT, che deve essere adottato dall'organo di indirizzo politico (quindi, nel caso di specie, il CDA) della SCARL;
- verificare l'efficace attuazione del piano e la sua idoneità;
- proporre modifiche al piano in caso di accertamento di significative violazioni delle prescrizioni o di mutamenti dell'organizzazione o delle attività;
- segnalare all'organo amministrativo le disfunzioni inerenti all'attuazione delle misure in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
- riferire sull'attività svolta nei casi in cui l'organo amministrativo lo richieda;
- definire procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati a operare in settori particolarmente esposti alla corruzione (obbligo rilevante nei limiti indicati al § 7);

- aver cura che siano rispettate, ai fini del conferimento di incarichi dirigenziali e di responsabilità di vertice, le disposizioni introdotte dal d.lgs. 39/2013 in materia di inconfiribilità e di incompatibilità (art. 15, d.lgs. 39/2013), tenendo conto della Delibera ANAC n. 833 del 03 agosto 2016;
- redigere annualmente la Scheda per la predisposizione della relazione prevista all'art. 1, comma 14, della legge n. 190/2012 sull'efficacia delle misure di prevenzione definite nei Piani triennali di prevenzione della corruzione e della trasparenza, pubblicandola sul sito internet aziendale alla sezione Società Trasparente.

Con riferimento al tema della trasparenza, il RPCT della SCARL, ai sensi del d.lgs. 33/2013:

- svolge stabilmente attività di controllo sull'adempimento da parte della SCARL degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente, assicurando la completezza, la chiarezza e l'aggiornamento delle informazioni pubblicate;
- controlla e assicura la regolare attuazione dell'accesso civico, ricevendo le relative istanze.

Parte seconda. La valutazione del rischio di corruzione e le misure di prevenzione della corruzione.

5. Analisi del contesto esterno ed interno. Mappatura dei processi e delle attività a rischio corruttivo.

Nel perimetro precettivo della l. n. 190/2012, anche alla luce dei chiarimenti forniti nel PNA dell'ANAC, la nozione di "corruzione" è più ampia di quella strettamente penalistica, e fa riferimento a qualsiasi forma di abuso di un potere pubblico, da parte del suo titolare, per ottenere vantaggi privati.

In quest'ottica – si chiarisce nel PNA 2013 – "le situazioni rilevanti sono più ampie della fattispecie penalistica, che è disciplinata negli artt. 318, 319 e 319 ter, c.p., e sono tali da comprendere non solo l'intera gamma dei delitti contro la pubblica amministrazione disciplinati nel Titolo II, Capo I, del codice penale, ma anche le situazioni in cui – a prescindere dalla rilevanza penale – venga in evidenza un malfunzionamento dell'amministrazione a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite ovvero l'inquinamento dell'azione amministrativa *ab externo*, sia che tale azione abbia successo sia nel caso in cui rimanga a livello di tentativo".

Per un'efficace gestione del rischio di corruzione (*risk management*), è fondamentale una preliminare, accurata attività di *risk assessment*, cioè di analisi approfondita del contesto esterno e interno all'organizzazione sotto

esame, delle sue regole e prassi di funzionamento, al fine di identificare, analizzare e ponderare i rischi corruttivi che possono annidarsi nelle sue attività.

Nel caso della SCARL l'individuazione e analisi di tali rischi risulta estremamente semplificata, considerata la struttura organizzativa elementare e gli obiettivi perseguiti dall'ente.

Già il "contesto esterno" contribuisce a mitigare significativamente il rischio di eventi corruttivi insito nelle attività della SCARL. Basti considerare, tra l'altro, che la Società opera sotto l'egida e il controllo della principale Università pubblica italiana, la quale richiede, anche mediante atti di indirizzo specifici a tutte le controllate (cfr., ad es., Atto di indirizzo di Sapienza – D.R. n. 284 del 26.1.2018) standard comportamentali ed etici elevatissimi, commisurati alla *best practice*, al codice valoriale e al livello reputazionale di Sapienza.

Quanto al "contesto interno", l'analisi compiuta dal RPCT ha consentito di rilevare l'assenza di segnali di allarme rapportati a precedenti eventi avversi nello svolgimento delle attività della SCARL e, a valle, di Unitelma Sapienza.

I potenziali rischi sono ulteriormente ridotti dalle seguenti circostanze.

La SCARL, come anticipato in premessa, non ha – al momento – dipendenti.

L'organo di controllo societario è particolarmente autorevole e composto da tre membri, due Magistrati della Corte dei conti e un Professore ordinario di economia e gestione delle imprese.

I membri del CDA non ricevono alcun compenso o gettone di qualsiasi tipo per lo svolgimento della loro attività.

Gli unici compensi erogati dalla SCARL sono destinati, allo stato, a due membri su tre del collegio sindacale e ai professionisti esterni di supporto (un commercialista e un consulente del lavoro).

Non è previsto il rimborso di spese a membri di organi sociali o spese di rappresentanza e non vengono effettuati omaggi o liberalità a terzi.

Sul piano operativo, inoltre, la SCARL persegue esclusivamente scopi consortili, e quindi non persegue lo scopo ultimo di ripartizione di utili tra i soci. I suoi obiettivi sono essenzialmente rivolti alla promozione e al sostegno dell'Università telematica Unitelma Sapienza, alla formulazione di indicazioni sulla base delle quali il C.d.A. di Unitelma Sapienza determina le linee di sviluppo dell'Ateneo (art. 6.8, lett. a, Statuto di Unitelma Sapienza) e al coordinamento dei rapporti tra Unitelma Sapienza e il socio di controllo, vale a dire l'Università Sapienza di Roma, senza alcuna incidenza diretta sulle scelte gestionali e le politiche assunzionali di Unitelma Sapienza.

La SCARL, infine, non svolge alcuna attività di *procurement*; non acquisisce o gestisce immobili; non dispone o gestisce veicoli. È titolare di valori mobiliari.

Va considerato, peraltro, che il CDA della SCARL, rispetto alla struttura organizzativa e alla *governance* di Unitelma Sapienza, provvede:

- alla nomina di 4 membri del C.d.A. di Unitelma Sapienza (art. 6.2, lett. b, Statuto di Unitelma Sapienza);
- al conferimento dell'incarico di Direttore Generale di Unitelma Sapienza, di cui sono definiti anche gli obiettivi (art. 12.4, Statuto di Unitelma Sapienza);
- a proporre al C.d.A. di Unitelma Sapienza i componenti del Collegio dei revisori dei conti di Unitelma Sapienza.

Sulla base di quanto precede, e sulla scorta di un'attenta analisi del contesto interno e della mappatura dei processi decisionali, sono emersi soltanto i processi potenzialmente a rischio riportati di seguito, tutti riconducibili alla sfera decisionale del CDA della SCARL.

Tali processi sono stati analizzati dal RPCT, seguendo il processo indicato dall'allegato 1 del PNA 2013, integrato dall'aggiornamento 2015 al PNA e confermato nel PNA 2016; l'esito del *risk assessment* è stato condiviso, già *in itinere*, con l'intero organo amministrativo della SCARL.

Processo a rischio	Responsabili coinvolti	Attività Sensibili	Descrizione rischio	Livello di rischio
Affidamento di incarichi, prestazioni d'opera intellettuale/patrocínio e consulenza legale	CDA	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Individuazione di consulenti esterni (commercialista e consulente del lavoro) ▪ Monitoraggio della corretta esecuzione della fornitura (attestazione erogata prestazione) e gestione di eventuali non conformità 	Scelta non corretta del prestatore d'opera o consulente.	MEDIO-BASSO
Nomina organi di Unitelma Sapienza	CDA	<ul style="list-style-type: none"> • Individuazione di 4 membri del C.d.A. di Unitelma Sapienza; • Individuazione del Direttore Generale di Unitelma Sapienza; • Individuazione dei componenti del Collegio dei revisori dei conti di Unitelma Sapienza da proporre al C.d.A. di Unitelma Sapienza. 	Scelta non adeguata.	MEDIO-BASSO
Fatturazione attiva	CDA	Emissione di fatture	<ul style="list-style-type: none"> • Fatturazione fittizia o impropria in assenza di copertura contrattuale o dei documenti di riferimento del ciclo 	MEDIO-BASSO

			<p>attivo e/o del benessere da parte del CDA attestante l'effettiva/coerente erogazione del servizio.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Corruzione di soggetti pubblici 	
Gestione dei flussi pagamenti	CDA	Gestione dei conti correnti e dei pagamenti	<ul style="list-style-type: none"> • Pagamento improprio, non dovuto, alterato, omesso, ritardato, non supportato dalle dovute certificazioni. • Accettazione e pagamento di fatture fittizie o alterate finalizzate alla creazione di fondi non tracciati, anche seguito di corruzione passiva. • Mancata tracciabilità dei pagamenti e utilizzo di modalità di pagamento non consentite. • Mancata limitazione dell'utilizzo del contante. • Distrazione di risorse finanziarie. 	MEDIO-BASSO
Gestione del processo di investimento in attività mobiliari	CDA	<ul style="list-style-type: none"> • Selezione sub ottimale di investimenti o conduzione di attività in assenza del benessere da parte del CDA 	<ul style="list-style-type: none"> • Esecuzione di un processo di affidamento improprio, non oggettivo o volutamente pilotato. • Acquisto di beni mobili non necessari o di entità e con remunerazione non coerenti con i rendimenti medi di mercato. 	MEDIO-BASSO

6. Trattamento del rischio e misure di prevenzione.

Il Sistema di controllo interno di SCARL è costituito dall'organizzazione, dai principi, dalle regole di comportamento ed operative e dalle procedure interne, aventi lo scopo di monitorare il rispetto delle strategie ed il conseguimento delle seguenti finalità:

- efficacia ed efficienza dei processi societari;
- qualità e affidabilità dell'informazione economica e finanziaria;
- rispetto di leggi e regolamenti, delle norme e delle procedure societarie;
- assenza di qualsiasi forma di corruzione o illegalità nello svolgimento delle attività societarie.

In particolare, nell'ambito del sistema di controllo interno, SCARL ha adottato e aggiorna:

- Il Codice Etico e di Comportamento, che detta i valori e le linee guida comportamentali a cui devono attenersi i soggetti interni e regola i rapporti tra gli organi della SCARL, i soci (in particolare l'Università Sapienza) e Unitelma Sapienza, secondo parametri di correttezza e trasparenza;
- il presente Piano di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza;
- procure e deleghe.

Nell'attuazione del PTPCT, i soggetti responsabili dei processi di controllo, monitoraggio e vigilanza sono:

- l'Organo Amministrativo, che nomina il RPCT e approva il PTPCT;
- il Collegio Sindacale, che in ossequio alla legge e alle norme statutarie vigila sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di correttezza amministrativa ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo corretto funzionamento, esercitando altresì la revisione legale dei conti, salvo diversa deliberazione dell'Assemblea che nomini un revisore legale dei conti o una società di revisione;
- il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, nominato ai sensi della Legge 190/2012.

Considerata l'assenza di personale dirigenziale e dipendente, che non consente la proceduralizzazione dei processi decisionali "sensibili" secondo un principio di separazione delle attività tra chi autorizza, chi esegue e chi controlla, si è deciso di procedere al trattamento dei rischi individuati nella fase di *risk assessment* (cfr. § 5), essenzialmente, mediante la fissazione di principi di comportamento, di controllo e di archiviazione della documentazione rilevante, e specifici divieti, a cui l'organo amministrativo deve attenersi nell'assunzione delle sue decisioni nelle aree sensibili.

6.1. Affidamento di incarichi, prestazioni d'opera intellettuale/patrocinio e consulenza legale.

La formazione e l'attuazione delle decisioni della CDA in merito all'affidamento di incarichi, prestazioni d'opera intellettuale/patrocinio e consulenza legale devono rispondere ai principi e alle prescrizioni contenute nelle disposizioni di legge e altra normativa rilevante.

I processi decisionali in materia devono essere documentabili e tracciabili a garanzia della trasparenza delle scelte effettuate.

Il CDA, nel decidere il conferimento di un incarico, deve verificare la sussistenza dei requisiti e criteri oggettivi, ed operare un'attenta disamina curriculare. In ogni caso, è fatto divieto di assegnare incarichi/mandati a persone o società che non presentino requisiti di onorabilità, professionalità e affidabilità.

Dopo il conferimento dell'incarico, il CDA è tenuto a monitorare e accertare la corretta esecuzione del Contratto, e che la controparte operi sempre in conformità con i criteri di massima diligenza, onestà, trasparenza, integrità, nel rispetto del piano anticorruzione e del Codice Etico della Società.

L'utilizzo di proroghe e/o rinnovi dei contratti deve essere adeguatamente motivato e legato a circostanze oggettive tali da ritenere che la prestazione oggetto del contratto che s'intende prorogare sia indispensabile, indifferibile e non suscettibile di interruzione nell'interesse dello svolgimento dell'attività aziendale. È espressamente vietato il rinnovo tacito dei contratti. Il rinnovo è ammesso esclusivamente qualora la sua facoltà sia stata espressamente prevista nel contratto originario.

6.2. Nomina organi di Unitelma Sapienza

La formazione e l'attuazione delle decisioni della CDA concernenti l'individuazione delle persone chiamate a ricoprire cariche sociali in Unitelma Sapienza (4 membri del CDA; Direttore Generale; componenti del Collegio dei revisori dei conti), devono rispondere ai principi e alle prescrizioni contenute nelle disposizioni di legge e altra normativa rilevante.

Ogni decisione del CDA concernente la designazione fiduciaria delle persone per le cariche in discorso deve rispondere a criteri oggettivi di onorabilità, massima professionalità e affidabilità.

In particolare, l'individuazione del Direttore Generale di Unitelma Sapienza, come richiesto dallo Statuto, deve cadere su persone di elevata qualificazione

professionale e comprovata esperienza pluriennale (art. 12.4, Statuto di Unitelma Sapienza). Si richiede, al riguardo, un'attenta valutazione curriculare.

I processi decisionali in materia devono essere documentabili e tracciabili a garanzia della trasparenza delle scelte effettuate. In particolare, devono essere documentate le verifiche compiute in merito al possesso dei requisiti oggettivi.

6.3. Fatturazione attiva

L'emissione di fatture attive da parte della società può essere posta in essere dal Presidente che è tenuto a verificare, direttamente o per il tramite di suoi delegati, la veridicità e completezza dei dati e delle informazioni concernenti l'attività svolta, nonché l'aderenza della stessa alle previsioni contrattuali. Sarà cura del Presidente verificare l'avvenuta conclusione della prestazione, anche sulla base di quanto previsto dal rapporto contrattuale. Dell'attività svolta, con riferimento a questo processo, viene data dal Presidente comunicazione con idoneo flusso informativo nel primo CDA utile.

6.4. Gestione dei flussi di pagamento

Nella gestione delle risorse finanziarie, la Società assicura la tracciabilità a livello informatico del processo, in modo da garantirne anche la documentabilità.

Prima di avviare la procedura di pagamento verranno condotte verifiche di corrispondenza del contratto di riferimento, oltre alla regolare esecuzione della prestazione e degli importi da corrispondere anche attraverso la rilevazione dell'attestazione dell'avvenuta fornitura o prestazione da parte del Presidente o di un suo Delegato.

Tutti i pagamenti devono essere effettuati con disposizione d'ordine autorizzata dal Presidente del CDA e comunicata all'istituto di credito, in base a documenti emessi nel rispetto delle pattuizioni contrattuali e della normativa fiscale.

È fatto divieto di utilizzo del contante, escluse piccole spese inferiori a 100 euro per singola operazione.

I pagamenti dei collaboratori esterni devono essere effettuati conformemente alle disposizioni normative, fiscali e previdenziali vigenti, e assicurando la tracciabilità dei flussi finanziari.

Tutti i documenti passivi sono conservati nell'archivio di amministrazione delle fatture e delle disposizioni di bonifico unitamente ai documenti di supporto necessari al pagamento con evidenza dei controlli effettuati.

Il RPCT effettua periodici audit di verifica, con cadenza almeno annuale.

6.5. Gestione del processo di investimento in valori mobiliari

Nella selezione e gestione degli investimenti di valori mobiliari, il CDA deve adottare sempre un criterio di massima prudenza. L'acquisto ovvero il rinnovo, laddove ritenuto economicamente vantaggioso, degli investimenti in essere deve essere preceduto da un momento di pianificazione preliminare delle esigenze di acquisto da parte del CDA.

La scelta degli investimenti viene effettuata utilizzando procedure di selezione dell'intermediario e dei beni offerti, adottando una prassi del tutto comparabile a quella di un affidamento.

7. Informazione e aggiornamento costante.

La SCARL, non avendo propri dipendenti, non è tenuta a predisporre appositi interventi formativi in relazione alle attività a rischio di corruzione.

Tutti i membri del CDA sono costantemente aggiornati sulle novità in tema di anticorruzione e trasparenza, anche attraverso supporto informativo a cura del prof. Vincenzo Mongillo, associato di diritto penale presso Unitelma Sapienza, che svolge tale attività a titolo gratuito, anche partecipando – su richiesta del Presidente del CDA – alle sedute del CDA.

8. Whistleblowing.

Non avendo la SCARL, al momento, dipendenti, non possono trovare applicazione, allo stato, le disposizioni legge 30 novembre 2017, n. 179, volte alla tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato.

Parte Terza. La trasparenza

9. Gli obblighi di trasparenza.

La SCARL, in quanto società in controllo pubblico, ai sensi dell'art. 2-*bis* del d.lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 e s.m.i. e delle recenti Linee Guida di cui alla determinazione ANAC n. 1134/2017, è tenuta ad assicurare il rispetto degli obblighi di trasparenza previsti per le pubbliche amministrazioni, "in quanto compatibili".

A tal fine SCARL, garantisce la qualità dei dati e delle informazioni pubblicate nel sito istituzionale, alla pagina dedicata alla trasparenza (www.telmasapienzascarl.it/index.php/trasparenza), assicurandone l'integrità, l'esattezza, l'aggiornamento, la completezza, la tempestività, la semplicità di consultazione, la comprensibilità, l'omogeneità, la facile accessibilità, nonché la conformità ai documenti originali in possesso della Società.

A tal fine, verrà assicurato un aggiornamento costante e tempestivo del sito internet aziendale nella sezione concernente la trasparenza.

Ove indispensabile per una più agevole comprensione e lettura, i dati oggetto di pubblicazione saranno esposti in tabelle, con indicazione della data di eventuale aggiornamento del dato, documento ed informazione.

Alla corretta attuazione degli obblighi di trasparenza sovrintende il RPCT, il quale riferisce al CDA in merito ad eventuali inadempimenti e ritardi.

Al Collegio sindacale della Società è attribuito il compito – spettante agli OIV nelle pubbliche amministrazioni – di attestare l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione, tramite report annuale al CDA.

Nella tabella sotto riportata sono elencati gli obblighi di pubblicazione rilevanti per la SCARL.

TIPOLOGIE DI DATI	RIFERIMENTO NORMATIVO	DENOMINAZIONE DEL SINGOLO OBBLIGO	CONTENUTO DELL'OBBLIGO	AGGIORNAMENTO
Prevenzione della corruzione	Art. 10, c. 8, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT)	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza e suoi allegati, oppure le misure integrative di prevenzione della corruzione individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 2-bis della legge n. 190 del 2012	Annuale
Prevenzione della corruzione	Art. 1, c. 8, l. n. 190/2012, Art. 43, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Nominativo e recapito del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Tempestivo
Prevenzione della corruzione	Art. 1, c. 14, l. n. 190/2012	Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione recante i risultati dell'attività svolta (entro il 15 dicembre di ogni anno)	Annuale (ex art. 1, c. 14, L. n. 190/2012)
Prevenzione della corruzione	Art. 18, c. 5, d.lgs. n. 39/2013	Atti di accertamento delle violazioni	Atti di accertamento delle violazioni delle disposizioni di cui al d.lgs. n. 39/2013	Tempestivo
Atti generali	Art. 12, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Riferimenti normativi su organizzazione e attività	Riferimenti normativi con i relativi <i>link</i> alle norme di legge statale pubblicate nella banca dati "Normattiva" che regolano l'istituzione, l'organizzazione e l'attività delle società e degli enti	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
Atti generali	Art. 12, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Atti amministrativi generali	Direttive, atti di indirizzo, circolari, programmi, istruzioni e ogni atto, anche adottato dall'amministrazione controllante, che dispone in generale sulla organizzazione, sulle funzioni, sugli obiettivi, sui procedimenti delle società e degli enti (es. atto costitutivo, statuto, atti di indirizzo all'amministrazione <i>controllante</i> etc.)	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
Atti generali	Art. 12, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Codice etico e comportamentale	Codice etico e comportamentale	Tempestivo

Sanzioni per mancata comunicazione dei dati	Art. 47, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Sanzioni per mancata o incompleta comunicazione dei dati da parte dei titolari di incarichi politici, di amministrazione, di direzione o di governo	Provvedimenti sanzionatori a carico del responsabile della mancata o incompleta comunicazione dei dati di cui all'articolo 14, concernenti la situazione patrimoniale complessiva del titolare dell'incarico al momento dell'assunzione della carica, la titolarità di imprese, le partecipazioni azionarie proprie nonché tutti i compensi cui dà diritto l'assunzione della carica	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
Titolari di incarichi di collaborazione o consulenza	Art. 15-bis, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Incarichi di collaborazione, consulenza, professionali (da pubblicare in tabelle)	Per ogni incarico di collaborazione, di consulenza o incarico professionale, inclusi quelli arbitrali 1) estremi dell'atto di conferimento dell'incarico 2) oggetto della prestazione 3) ragione dell'incarico 4) durata dell'incarico 5) curriculum vitae del soggetto incaricato 6) compensi comunque denominati, relativi al rapporto di consulenza o di collaborazione, nonché agli incarichi professionali, inclusi quelli arbitrali 7) tipo di procedura seguita per la selezione del contraente e il numero di partecipanti alla procedura	Entro 30 gg dal conferimento (ex art. 15-bis, co. 1, d.lgs. n. 33/2013)
Bilancio	Art. 29, c. 1, d.lgs. n. 33/2013 Art. 6, co. 4, d.lgs. 175/2016	Bilancio di esercizio	Bilancio di esercizio in forma integrale e semplificata, anche con ricorso a rappresentazioni grafiche	Annuale (entro 30 gg dalla data di approvazione)
Accesso civico	Art. 5, c. 1, d.lgs. n. 33/2013 / Art. 2, c. 9-bis, l. 241/90	Accesso civico "semplice" concernente dati, documenti e informazioni soggetti a pubblicazione obbligatoria	Nome del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, nonché modalità per l'esercizio di tale diritto, con indicazione dei recapiti telefonici e delle caselle di posta elettronica istituzionale	Tempestivo
Accesso civico	Art. 5, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Accesso civico "generalizzato" concernente dati e documenti ulteriori rispetto a quelli oggetto di pubblicazione obbligatoria	Nome del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, nonché modalità per l'esercizio di tale diritto, con indicazione dei recapiti telefonici e delle caselle di posta elettronica istituzionale	Tempestivo

Accesso civico	Art. 5, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Accesso civico "generalizzato" concernente dati e documenti relativi alle attività di pubblico interesse, ulteriori rispetto a quelli oggetto di obbligo di pubblicazione	Nome del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, nonché modalità per l'esercizio di tale diritto, con indicazione dei recapiti telefonici e delle caselle di posta elettronica istituzionale	Tempestivo
Accesso civico	Linee guida Anac FOIA (del. 1309/2016)	Registro degli accessi (ove adottato)	Elenco delle richieste di accesso con indicazione dell'oggetto e della data della richiesta nonché del relativo esito con la data della decisione	Semestrale

10. Accesso civico generalizzato (c.d. FOIA).

La SCARL assicura il diritto di accesso civico generalizzato ex art. 5-*bis* del d.lgs. n. 33/2013, come modificato dalla legge 124/2015 e dal d.lgs. n. 97/2016, anche ai dati e ai documenti che non è obbligatorio pubblicare.

La richiesta di accesso deve identificare chiaramente i dati e i documenti richiesti e può essere presentata all'indirizzo email rpct@telmasapienzascarl.it.

Il rilascio di dati o documenti in formato elettronico, in risposta alla richiesta di accesso generalizzato, è gratuito. Quando la Società risponde alla richiesta di accesso generalizzato mediante il rilascio di documenti ed informazioni in formato cartaceo, può richiedere il rimborso dei soli costi effettivamente sostenuti e documentati per la riproduzione su supporti materiali.

Il procedimento di accesso generalizzato deve concludersi con provvedimento espresso e motivato nel termine di 30 giorni dalla presentazione dell'istanza, con la comunicazione dell'esito al richiedente e agli eventuali controinteressati. Tali termini sono sospesi (fino ad un massimo di 10 giorni) nel caso di comunicazione della richiesta al controinteressato. Il provvedimento di rifiuto adottato in applicazione dei limiti di cui all'art. 5-*bis*, commi 1 e 2 d.lgs. 33/2013 contiene un'adeguata motivazione che dà conto della sussistenza degli elementi che integrano l'esistenza del pregiudizio concreto.

Si valuterà, inoltre, l'istituzione di un registro delle richieste di accesso presentate, secondo quanto raccomandato dalle linee guida ANAC in materia di accesso civico.