

---

# **Relazione annuale RPCT**

**Anno 2021**

---

## *INDICE*

<b>SEZIONE 1</b>	<b><i>ANAGRAFICA AMMINISTRAZIONE</i></b>	<b>3</b>
<b>SEZIONE 2</b>	<b><i>ANAGRAFICA RPCT</i></b>	<b>3</b>
<b>SEZIONE 3</b>	<b><i>RENDICONTAZIONE MISURE GENERALI</i></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	5
3.4	Misure in materia di conflitto di interessi	5
3.5	Whistleblowing	5
3.6	Formazione	6
3.7	Trasparenza	7
3.8	Pantouflage	7
3.9	Commissioni e conferimento incarichi in caso di condanna	8
3.10	Patti di integrità	8
3.11	Rapporti con i portatori di interessi particolari	8
3.12	Considerazioni conclusive sull'attuazione delle misure generali	8
<b>SEZIONE 4</b>	<b><i>RENDICONTAZIONE MISURE SPECIFICHE</i></b>	<b>9</b>
4.1	Quadro di sintesi dell'attuazione delle misure specifiche	9
<b>SEZIONE 5</b>	<b><i>MONITORAGGIO GESTIONE DEL RISCHIO</i></b>	<b>9</b>
<b>SEZIONE 6</b>	<b><i>MONITORAGGIO PROCEDIMENTI PENALI</i></b>	<b>10</b>
<b>SEZIONE 7</b>	<b><i>MONITORAGGIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI</i></b>	<b>10</b>
<b>SEZIONE 8</b>	<b><i>CONSIDERAZIONI GENERALI</i></b>	<b>11</b>
<b>SEZIONE 9</b>	<b><i>MONITORAGGIO MISURE SPECIFICHE</i></b>	<b>11</b>
9.1	Misure specifiche di controllo	11
9.2	Misure specifiche di trasparenza	12
9.3	Misure specifiche di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento	14
9.4	Misure specifiche di regolamentazione	14
9.5	Misure specifiche di semplificazione	16
9.6	Misure specifiche di formazione	16
9.7	Misure specifiche di rotazione	16
9.8	Misure specifiche di disciplina del conflitto di interessi	17

## SEZIONE 1 ANAGRAFICA AMMINISTRAZIONE

---

Codice fiscale Amministrazione: 80415740580

Denominazione Amministrazione: MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Tipologia di amministrazione: Presidenza del Consiglio dei Ministri o Ministero

Regione di appartenenza: Lazio

Classe dipendenti: maggiore di 4.999

Numero totale Dirigenti: 551

Numero di dipendenti con funzioni dirigenziali: 41

## SEZIONE 2 ANAGRAFICA RPCT

---

Nome RPCT: PATRIZIA

Cognome RPCT: NARDI

Qualifica: Direttore Generale

Posizione occupata: Direttore della Direzione della comunicazione istituzionale DAG - MEF

Data inizio incarico di RPCT: 27/12/2019

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	Si	Si
Rotazione ordinaria del personale	No	No
Rotazione straordinaria del personale	No	No
Inconferibilità - incompatibilità	Si	No
Incarichi extraistituzionali	Si	No
Whistleblowing	Si	Si
Formazione	Si	Si
Trasparenza	Si	Si
Svolgimento attività successiva cessazione lavoro – pantouflage	Si	Si
Commissioni e conferimento incarichi in caso di condanna	Si	Si
Patti di integrità	Si	Si
Rapporti con portatori di interessi particolari	No	No

Per quanto riguarda le misure non attuate si evidenzia che:

- Per 2 misure sono state avviate le attività e, dunque, sono attualmente in corso di adozione

### *3.2 Codice di comportamento*

---

Il codice di comportamento è stato adottato nel 2015.

Il codice contiene le seguenti disposizioni ulteriori a quelle del D.P.R. n.62/2013:

- i comportamenti che derivano dal profilo di rischio specifico dell'ente, individuato a seguito della messa in atto del processo di gestione del rischio.

Tutti gli atti di incarico e i contratti, sono stati adeguati alle previsioni del Codice di Comportamento adottato.

Sono state adottate misure che garantiscono l'attuazione del Codice di Comportamento tra cui:

- la formazione e sensibilizzazione sui contenuti del codice;
  
- controlli e verifiche sull'attuazione del Codice di Comportamento.

È stata approvata/inserita nel Codice di Comportamento una apposita procedura di rilevazione delle situazioni di conflitto di interessi (Cfr. PNA 2019, Parte III, § 1.4, pag 50 e § 9 della Delibera ANAC n. 177/ 2020).

### *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: In corso di definizione.

Nell'anno di riferimento del PTPCT in esame, l'amministrazione 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*

---

Pur essendo state programmate nel PTPCT di riferimento le misure di inconferibilità e incompatibilità per gli incarichi amministrativi di vertice, dirigenziali e le altre cariche specificate nel D.lgs. 39/2013, non è stata adottata una procedura/regolamento/atto per l'adozione delle misure, o comunque anche in assenza di procedura formalizzata, le misure non sono state attuate.

Le misure in materia di inconferibilità e incompatibilità per gli incarichi amministrativi di vertice, dirigenziali (specificate nel D.lgs. 39/2013), pur essendo state programmate nel PTPCT di riferimento, non sono state ancora attuate, in particolare:

Sono state avviate le attività e, dunque, la misura è attualmente in corso di adozione.

Pur essendo state programmate nel PTPCT di riferimento le misure in materia di conferimento e autorizzazione (ex art. 53, co. 7 e 8, d.lgs. 165/2001) degli incarichi ai dipendenti, non è stata adottata una procedura/regolamento/atto per l'adozione delle misure o, anche in assenza di procedura formalizzata, le misure non sono state attuate in particolare:

Sono state avviate le attività e, dunque, la misura è attualmente in corso di adozione.

### 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;
- Sistema informativo dedicato con garanzia della riservatezza dell'identità del segnalante.

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

In merito al sistema di tutela del dipendente pubblico che segnala gli illeciti, si riporta il seguente giudizio: Con l'entrata in esercizio in data 3 marzo 2021 della piattaforma whistleblowing ANAC in riuso viene completamente garantito l'anonimato del segnalante

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

- **Sui contenuti del Codice di Comportamento**
- **Sui temi dell'etica e dell'integrità del funzionario pubblico**
  - ✓ Dirigenti per un numero medio di ore 114;
  - ✓ Funzionari per un numero medio di ore 406;
  - ✓ Altro personale per un numero medio di ore 167;
- **Sui contenuti del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza**
  - ✓ Dirigenti per un numero medio di ore 30;
  - ✓ Funzionari per un numero medio di ore 570;
  - ✓ Altro personale per un numero medio di ore 280;
- **Sulla modalità della messa in atto del processo di gestione del rischio**
  - ✓ Referenti per un numero medio di ore 19;
  - ✓ Dirigenti per un numero medio di ore 60;
  - ✓ Funzionari per un numero medio di ore 63;
- **Sui processi/aree di rischio risultate a più elevata esposizione al rischio**
  - ✓ Dirigenti per un numero medio di ore 90;
  - ✓ Funzionari per un numero medio di ore 745;
  - ✓ Altro personale per un numero medio di ore 275

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:

- SNA

### 3.7 *Trasparenza*

---

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

Il sito istituzionale, relativamente alla sezione "Amministrazione trasparente", traccia il numero delle visite, in particolare nell'anno di riferimento del PTPCT, il numero totale delle visite al sito ammonta a 166.620 e la sezione che ha ricevuto il numero maggiore di visite è stata "Bandi di concorso".

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 sono pervenute 3 richieste di accesso civico "semplice", delle quali, 1 ha dato luogo ad un adeguamento nella pubblicazione dei dati.

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 sono pervenute:

- 20 richieste con "informazione fornita all'utente";
- 14 richieste con "informazione non fornita all'utente".

Con riferimento alla casistica "informazione non fornita all'utente", si riportano di seguito le motivazioni: Dato non detenuto dall'Amministrazione; tutela della stabilità finanziaria ed economica dello Stato; limite derivante dall'art. 5-bis c.2 decreto trasparenza.

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

In merito al livello di adempimento degli obblighi di trasparenza, si formula il seguente giudizio: Non si riscontrano inadempienze in relazione agli obblighi di pubblicazione. L'Amministrazione, anche nel corso del 2021, ha garantito la manutenzione dell'area "Amministrazione trasparente" attraverso l'aggiornamento costante dei dati e delle informazioni oggetto di pubblicazione obbligatoria nonché della struttura di navigazione dell'area e delle singole pagine.

### 3.8 *Pantouflage*

---

La misura "Svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro" è stata attuata e sono state effettuate 2 verifiche dalle quali non sono state accertate violazioni.

### *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.).

Sono state effettuate 2 verifiche sull'attuazione della misura in seguito alle quali non sono state accertate violazioni.

### *3.10 Patti di integrità*

---

Sono stati predisposti e utilizzati protocolli di legalità o patti d'integrità per l'affidamento di commesse.

Le clausole dei Patti di Integrità o protocolli di legalità sono state inserite in 167 bandi rispetto al totale dei bandi predisposti nell'anno di riferimento del PTPCT in esame.

Sono state previste clausole sul rispetto dei Patti di Integrità, in 160 contratti tra quelli stipulati nell'anno di riferimento del PTPCT in esame.

Sono state effettuate 2 verifiche sull'attuazione della misura in seguito alle quali non sono state accertate violazioni.

Note del RPCT:

Il numero di bandi in cui sono state inserite le clausole dei Patti di Integrità, ossia 167, corrisponde al totale dei bandi predisposti nell'anno di riferimento del PTPCT in esame.

### *3.11 Rapporti con i portatori di interessi particolari*

---

La misura "Rapporti con i portatori di interessi particolari" 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.

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

---

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

- positivo sulla qualità dei servizi;
- positivo sull'efficienza dei servizi (es. in termini di riduzione dei tempi di erogazione dei servizi);



- positivo sul funzionamento dell'amministrazione (es. in termini di semplificazione/snellimento delle procedure);
- positivo sulla diffusione della cultura della legalità;
- positivo sulle relazioni con i cittadini;
- neutrale su ALTRO

## 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	4	4	0	100
Misure di trasparenza	74	74	0	100
Misure di regolamentazione	97	97	0	100
Misure di rotazione	16	14	2	87
TOTALI	191	189	2	98

#### Note del RPCT:

Tutte le misure di rotazione previste nel PTPCT 2021-2023 sono state introdotte nell'amministrazione già dal 2017 e sono sempre state regolarmente attuate. Nel corso del 2021, tuttavia, 2 misure riguardanti le strutture territoriali, sono state sospese, a causa del grave problema di carenza di personale, dovuto ai continui pensionamenti non supportati da adeguato turn over, aggravato dallo stato di emergenza introdotto a seguito della pandemia da COVID-19.

## SEZIONE 5 MONITORAGGIO GESTIONE DEL RISCHIO

---

Nel corso dell'anno di riferimento del PTPCT, sono pervenute 2 segnalazioni per episodi di "cattiva amministrazione" che hanno riguardato le seguenti aree di rischio:

- G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;
- H. Affari legali e contenzioso;

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 rimasta invariata;
- la capacità di individuare e far emergere situazioni di rischio corruttivo e di intervenire con adeguati rimedi è rimasta invariata;
- la reputazione dell'ente è rimasta invariata.

Note del RPCT:

Il monitoraggio di tutte le misure, generali e specifiche, individuate nel PTPCT è stato effettuato senza riscontrare particolari criticità.

## SEZIONE 6 MONITORAGGIO PROCEDIMENTI PENALI

---

Nell'anno di riferimento del PTPCT in esame non ci sono state denunce, riguardanti eventi 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.

Nell'anno di riferimento del PTPCT non sono stati conclusi con provvedimento non definitivo, procedimenti penali a carico di dipendenti dell'amministrazione.

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

## SEZIONE 7 MONITORAGGIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI

---

Nel corso dell'anno di riferimento del PTPCT sono stati avviati 2 procedimenti disciplinari riconducibili ad eventi corruttivi a carico di dipendenti. Tali fenomeni hanno interessato le seguenti aree di rischio:

- G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;
- H. Affari legali e contenzioso;

Tra i procedimenti disciplinari alcuni sono stati avviati a seguito di: Violazioni del Codice di Comportamento.

Note del RPCT:

1 procedimento avviato per corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter del c.p.);  
1 procedimento avviato per reati previsti dalla legge fallimentare, nelle attività espletate nell'ambito dei collegi sindacali.

## 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 monitoraggio sullo stato di attuazione delle misure, attraverso l'applicazione informatica implementata nel 2018, ha dimostrato che le misure di mitigazione previste sono state nel complesso attuate o in corso di attuazione e dei cui risultati si terrà conto per la programmazione delle attività nel prossimo triennio.

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: Non sono state riscontrate particolari criticità.

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: L'attività è stata espletata attraverso la condivisione della metodologia di rilevazione dei dati. Sono stati forniti il necessario supporto metodologico e i chiarimenti alle strutture, anche attraverso l'invio di corrispondenza informale (per lo più e-mail), e attraverso l'utilizzo del sistema applicativo web "PTPCT".

## 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: 4;
- Numero di misure attuate nei tempi previsti: 4;
- Numero di misure non attuate: 0.

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

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

Denominazione misura: Gli addetti rilasciano dichiarazione di non trovarsi nelle ipotesi impeditive descritte nelle "linee guida ai controlli interni" adottate nel 2015.

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: Verifica della documentazione resa dagli enti per evitare eccessiva discrezionalità da parte dello staff dell'ufficio.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<

Area di rischio: I. Ulteriori aree di rischio specifiche del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Denominazione misura: Verifica della dichiarazione semestrale dell'assenza di situazioni di conflitto di interessi da parte dei funzionari incaricati delle attività soggette a rischio.

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: 74;
- Numero di misure attuate nei tempi previsti: 74;
- Numero di misure non attuate: 0.

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

Area di rischio: A. Acquisizione e gestione del personale

Denominazione misura: Accertamento della conformità dei provvedimenti di comando e/o fuori ruolo adottati dalle Amministrazioni alla normativa vigente.

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: Tracciabilità degli atti e dei pareri nei sistemi di protocollazione e workflow

dipartimentali.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<

Area di rischio: G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

Denominazione misura: Tracciabilità e trasparenza nelle valutazioni effettuate ai vari livelli di responsabilità attraverso il potenziamento degli strumenti informatici - Monitoraggio sull'applicazione dei Vademecum adottati - Predisposizioni dei verbali di verifica e trasmissione dei medesimi verbali a tutti i componenti dell'Ufficio e ai soggetti interessati.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<

Area di rischio: H. Affari legali e contenzioso

Denominazione misura: Condivisione di motivazioni specifiche e riferimenti a norme, giurisprudenza e circolari per la predisposizione degli atti - Tracciabilità degli atti e dei pareri nei sistemi di protocollazione - Monitoraggio sullo stato di attuazione delle misure già adottate.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<

Area di rischio: I. Ulteriori aree di rischio specifiche del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Denominazione misura: Tracciabilità degli atti e dei pareri nei sistemi di protocollazione - Documentare gli accessi ai sistemi informativi in modo da verificare la tracciabilità delle utenze coinvolte.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<

Area di rischio: I. Affidamento di lavori, servizi e forniture

Denominazione misura: Garantire la trasparenza e la tracciabilità delle attività attraverso l'utilizzo di workflow di processo, nonché mediante la pubblicazione e la tracciabilità di tutte le determinazioni, gli atti autorizzativi, le note di approfondimento e le comunicazioni a corredo atte a motivare l'adozione di scelte e determinazioni.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

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

---

Non sono state programmate misure specifiche di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento.

### 9.4 Misure specifiche di regolamentazione

---

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

- Numero di misure programmate: 97
- Numero di misure attuate nei tempi previsti: 97
- Numero di misure non attuate: 0

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

Area di rischio: A. Acquisizione e gestione del personale

Denominazione misura: Emanazione e monitoraggio sull'attuazione di direttive interne e previsione di motivazioni specifiche in caso di scostamento dalle indicazioni generali previste nelle direttive di cui trattasi per limitare l'esercizio della discrezionalità nei procedimenti.

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: Emanazione e monitoraggio sull'attuazione di direttive interne e previsione di motivazioni specifiche in caso di scostamento dalle indicazioni generali previste nelle direttive di cui trattasi per limitare l'esercizio della discrezionalità nei procedimenti.

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: Emanazione e monitoraggio sull'attuazione di direttive interne e previsione di motivazioni specifiche in caso di scostamento dalle indicazioni generali previste nelle direttive di cui trattasi per limitare l'esercizio della discrezionalità nei procedimenti.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: E. Incarichi e nomine

Denominazione misura: Emanazione e monitoraggio sull'attuazione di direttive interne e previsione di motivazioni specifiche in caso di scostamento dalle indicazioni generali previste nelle direttive di cui trattasi per limitare l'esercizio della discrezionalità nei procedimenti.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<

Area di rischio: G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

Denominazione misura: Emanazione e monitoraggio sull'attuazione di direttive interne e previsione di motivazioni specifiche in caso di scostamento dalle indicazioni generali previste nelle direttive di cui trattasi per limitare l'esercizio della discrezionalità nei procedimenti.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

Area di rischio: H. Affari legali e contenzioso

Denominazione misura: Emanazione e monitoraggio sull'attuazione di direttive interne e previsione di motivazioni specifiche in caso di scostamento dalle indicazioni generali previste nelle direttive di cui trattasi per limitare l'esercizio della discrezionalità nei procedimenti.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<

Area di rischio: I. Ulteriori aree di rischio specifiche del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Denominazione misura: Emanazione e monitoraggio sull'attuazione di direttive interne e previsione di motivazioni specifiche in caso di scostamento dalle indicazioni generali previste nelle direttive di cui trattasi per limitare l'esercizio della discrezionalità nei procedimenti.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<

Area di rischio: I. Affidamento di lavori, servizi e forniture

Denominazione misura: Emanazione e monitoraggio sull'attuazione di direttive interne e previsione di motivazioni specifiche in caso di scostamento dalle indicazioni generali previste nelle direttive di cui trattasi per limitare l'esercizio della discrezionalità nei procedimenti.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

### 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

---

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

- Numero di misure programmate: 16;
- Numero di misure attuate nei tempi previsti: 14;
- Numero di misure non attuate: 2.

In particolare, per quanto riguarda le misure specifiche di rotazione non attuate si evidenzia che - per 2 misure non sono state ancora avviate le attività per l'adozione e non saranno avviate nei tempi previsti dal PTPCT a causa di:

- ✓ Carenza di personale;
- ✓ Le misure sono state adottate ma non attuate nel 2021 in quanto sospese per ragioni inerenti alla forte carenza di personale.

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

Area di rischio: A. Acquisizione e gestione del personale

Denominazione misura: Assicurare la rotazione del personale assegnato alle Commissioni Tributarie con incarico di direttore di Commissione (non dirigenziale) nella medesima sede.

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: Definizione di un modello/criterio di assegnazione delle pratiche al fine di consentire la rotazione dell'assegnazione delle stesse.

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: Rotazione dei soggetti che svolgono attività di controllo - Definizione di un modello/criterio di assegnazione delle pratiche al fine di consentire la rotazione dell'assegnazione delle stesse.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<<

Area di rischio: G. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

Denominazione misura: Rotazione degli istruttori in relazione ai diversi ambiti di casistica.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<<

Area di rischio: I. Ulteriori aree di rischio specifiche del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Denominazione misura: Turnover dei segretari di sezione - Definizione di un modello/criterio di assegnazione delle pratiche al fine di consentire la rotazione dell'assegnazione delle stesse.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

<<<<

Area di rischio: I. Affidamento di lavori, servizi e forniture

Denominazione misura: Turnover nell'assegnazione dei compiti ai soggetti incaricati allo svolgimento di attività inerenti le varie fasi del processo - Procedura per la formazione delle commissioni, composte da rappresentanti dei diversi Dipartimenti.

La misura è stata attuata nei tempi previsti.

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

---

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