



RELAZIONE DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

TRIENNIO 2020-2022 **MONITORAGGIO** **I° SEMESTRE 2022** **1 gennaio – 30 giugno 2022**

Il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza per il triennio 2020-2022 (di seguito denominato “Piano”) adottato dal MIC con delibera del C.d.A. MIC del 24/01/2020, al fine di assicurare l'efficacia del sistema della prevenzione della corruzione e la corretta osservanza degli adempimenti di trasparenza, ha tra l'altro previsto l'attività di monitoraggio da parte del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (di seguito denominato R.P.C.T.) sull'attuazione degli obblighi di pubblicazione dei dati previsti dal D.lgs n. 33/2013, con periodicità semestrale, anche nell'ambito degli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, adottati dal MIC, anche in occasione dell' Assemblea di approvazione del Bilancio 2021 del 07/05/2022.

Anche nel primo semestre 2022 la situazione epidemiologica da covid-19 ha influito negativamente sulla quotidiana operatività dell'azienda sia nell'aspetto operativo per l'ammalarsi di alcuni operatori del MIC sia a livello economico di volume d'affari per l'arresto dell'attività di pesca tra dicembre 2021 e febbraio 2022 di molteplici imbarcazioni della flottiglia di Civitanova Marche. Si è comunque sopperito alle carenze temporanee di personale in modo efficace e con una ottimale rotazione dello stesso, e si è data continuità alla quotidiana operatività dell'azienda nel rispetto dei regolamenti regionali e comunali, dello statuto del MIC e dei principi fondamentali di tutela della salute.

Inoltre nel presupposto della continuità aziendale si è continuato a fatturare le tariffe previste dal contratto di Servizi (quinquennale) sottoscritto dal Comune di Civitanova Marche, il Mercato Ittico, Cooperative Socie e i produttori associati, stipulato in data 14/11/2020, che aveva modificato il sistema di tariffazione degli aggi con l'obiettivo di garantire l'equilibrio economico dell'azienda.

Si richiama anche l'attenzione su quanto esposto nella Nota Integrativa di Bilancio (2021) nella indicazione dei fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'anno.

L'esercizio, come già accennato è stato caratterizzato dal protrarsi della crisi sanitaria da Covid- 19 influenzando in larga parte l'economia nazionale. L'attività svolta dalla Società però non ha subito gravi rallentamenti, continuando ad operare normalmente. Uniche eccezioni da segnalare, sono i molteplici casi di covid che hanno colpito alcuni pescatori, diminuendo così l'apporto del pescato conferito al mercato in diverse settimane dell'anno.

In data 21 dicembre il socio “Comune di Civitanova Marche “ con atto del consiglio comunale n.67 ha deliberato la riduzione del capitale sociale per la copertura della perdita della Società e la sua ricostituzione al minimo legale di € 10.000,00 ai sensi dell'art. 2482-ter c.c. Da sottoscrivere nella misura di € 9.600,00 da parte del Comune di Civitanova Marche e di €200,00 da parte di ciascuno degli altri due soci; ha deliberato inoltre di ricapitalizzare la Società MIC con un intervento di €342.033,00 per ripianare le perdite al 31/12/2019, mantenendo così il capitale sociale al minimo legale; di procedere, stante quanto espresso in narrativa, ad una anticipazione monetaria di €200.000,00 dell'intervento di ricapitalizzazione, ai sensi e nei limiti di quanto previsto al punto 5.5 del Principio Contabile applicato della Contabilità finanziaria. Con detta delibera il Socio in data 23 dicembre 2021 ha quindi poi provveduto ad effettuare un bonifico per € 200.000,00 tale da consentire alla società un equilibrio finanziario sostenibile.

La valutazione delle voci e della prospettiva della continuazione dell'attività di cui all'art. 2423-bis , primo comma, numero 1), del Codice Civile è effettuata sulla base dell'impegno dei sociali a ricapitalizzazione della società. A tal proposito, come già citato in sintesi, il Consiglio Comunale con delibera n.67 ha approvato:



- di stabilire che il Consiglio di Amministrazione del MIC relazioni semestralmente al consiglio Comunale sullo stato di attuazione e i risultati del Piano di Ristrutturazione aziendale;
- di dare mandato al Sindaco del Comune di Civitanova Marche, nella stessa assemblea dei soci convocata per deliberare la ricapitalizzazione della società, di approvare la modifica dell'art.18 dello statuto societario del MIC limitatamente alla previsione della facoltà di recesso dei soci in ipotesi di riduzione del loro capitale al di sotto del 22% di quello originario, nel senso di prevedere che l'esercizio di tale facoltà resti sospeso, per il periodo intercorrente tra la stipula del contratto di servizio e il 31/12/2025. Decorso il termine del 31/12/2025, in ipotesi di recesso della Società Consortile, le Cooperative dei pescatori saranno tenute a cedere gratuitamente all'Ente le quote loro attribuite a seguito della ricapitalizzazione, che in ogni caso, non potranno essere trasferite a terzi (come previsto al punto V del Contratto di Servizi);
- di demandare ai competenti organi della Società e del Comune di Civitanova Marche la valutazione della possibilità e opportunità di una futura trasformazione della Società stessa, riferendo al Consiglio Comunale l'esito di tale valutazione.

Si evidenzia altresì che la situazione contabile economica dei primi tre mesi del 2022 risulta sostanzialmente in linea con il previsionale triennale redatto dall'Organo Amministrativo.

E' stata svolta da parte del Collegio Sindacale del MIC attività di vigilanza ai sensi dell'art.2403 del Codice Civile e ss.,c.c. : hanno vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In attesa della formalizzazione dell'atto con la convocazione dell'assemblea straordinaria per il ripristino del capitale sociale, il consiglio d'amministrazione ha illustrato nella seguente tabella una proiezione sintetica delle principali voci di costo e ricavo della società nei prossimi 3 esercizi (2022/2023/2024)

	PREVISIONALE	PREVISIONALE	PREVISIONALE
COSTI	2022	2023	2024
MERCI E MATERIALI DI CONSUMO	13.574,98 €	13.846,48 €	4.123,41 €
SERVIZIO E FACCHINAGGIO	134.500,00 €	137.500,00 €	140000,00 €
SERVIZIO EVIDENZIATURA	43.758,00 €	44.633,16 €	45.528,2 €
ALTRI SERVIZI(UTENZE,SERVIZI AMM.VI...)	35.000,00 €	35.700,00€	36.414,00 €
ASSICURAZIONE	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI	6.246,67 €	6.434,07 €	6.627,10 €
CANONE ASSISTENZA INFOTEAM	26.062,00 €	26.062,00 €	26062,00 €
CONSULENZE PROFESSIONISTI	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
NUOVE COMPETENZE E IMPREVISTI	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE	222.029,00 €	222.029,00 €	222.029,00 €
COMPENSI AMMINISTRATORI	11.760,00 €	11.760,00 €	11.76000 €
COMPENSI SINDACI	20.160,00 €	20.160,00 €	20.160,00 €
SPESE INTERESSI BANCARI	5.401,01 €	5.509,03 €	5.619,21€
IMU	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
TARI	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
AMMORTAMENTI	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €
IRAP E ALTRI TRIBUTI			
TOTALE COSTI	657.991,67 €	663.133,75 €	667.820,55 €
RICAVI			
DESCRIZIONE	2022	2023	2024
AGGIO DI MERCATO	337.334,02 €	337.334,02 €	337.334,02 €



RICAVI SERVIZI	221.000,00 €	221.000,00 €	221.000,00 €
RICAVI GHIACCIO	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
RICAVI CONCESSIONE USO	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
TOTALE RICAVI	670.334,02 €	670.334,02 €	670.334,02 €
UTILE/PERDITA GESTIONE ORDINARIA	12.342,35 €	7.200,27 €	2.513,48 €
FATTURATO PESCATO	6.197.001,03 €	6.197.001,03 €	6.197.001,03 €

Nella determinazione degli importi delle voci di costo per gli anni 2022 ,2023 e 2024 si è tenuto conto dei dati storici e della situazione economica attuale gravata anche dal notevole aumento dei costi energetici.

Riguardo le voci di costo afferenti merci e materiali di consumo, altri servizi e utenze, si è ritenuto opportuno considerare per gli esercizi 2022 2023 2024 in via prudenziale un incremento del 2% rispetto ai dati dell'esercizio 2021.

Per i servizi di facchinaggio è scaduto il vecchio contratto con data 31 marzo 2022. L'importo stimato è stato dunque calcolato sulla base del nuovo preventivo accettato dal CdA che prevede un costo mensile di euro 12.500 calcolato tenendo sempre conto l'esclusione del mese di agosto di ciascun anno per il periodo di fermo pesca ed un piccolo aumento prudenziale per l'anno 2024. Per il servizio di evidenziazione anno 2022 si è preso come riferimento l'importo stimato nel precedente previsionale approvato dal CdA nell'anno 2021, e per i due anni successivi si è previsto un incremento del 2% rispetto all'anno precedente.

Per quello che riguarda la voce di spesa delle manutenzioni e riparazioni per gli anni 2022 2023 2024, si è previsto un incremento prudenziale del 3% in quanto le strutture (locali e impianti) per lo svolgimento dell'attività caratteristica necessitano ordinariamente di costi date anche le condizioni attuali delle strutture stesse.

Per quanto riguarda la voce di costo "Altri servizi (utenze, servizi amm.vi, ecc..) si è deciso di prevedere un forte incremento delle spese rispetto agli anni passati. Infatti in questa voce viene ricompreso il costo dell'energia elettrica e del gas per riscaldamento, costi che hanno subito un importante incremento nei prezzi a livello nazionale tali da richiedere un costante monitoraggio al fine di intraprendere azioni tempestive. Prudenzialmente è stato innalzato per il 2022 questo costo di circa 10.000 € rispetto al previsionale approvato dal CdA nell'anno 2021, e incrementato di un 2% per gli anni 2023 e 2024.

Per la previsione della voce del costo del personale per l'anno 2022 si è tenuto conto dei seguenti costi per dipendente:

Liv Quadro: Boldrini Luca € 66.734

Liv Primo: Ferraccioni Luisa € 61.600

Liv Quarto: Catini Paola € 24.759

Liv Terzo: Angelini Danilo € 26.403

Liv Quarto: Menichelli Alessio € 21.322

Liv Quarto: Costantino Maurizio € 21.211

C'è da segnalare che in data 18/05/2022 è stato sottoscritto un accordo di prossimità aziendale in presenza delle Associazioni Sindacali dei lavoratori nella persona del Sig. Marsili Gianluca (Segreteria provinciale Terziario UGL). Tale accordo si è reso necessario al fine di verificare la possibilità di adeguare il comparto lavorativo alle attuali e momentanee esigenze aziendali concernenti nella sostituzione della figura del Direttore da parte di un dipendente con mansioni inferiori, in ossequio a quanto previsto dalle vigenti norme di legge. L'attuale Direttore (Dott. Boldrini Luca) per fondate ragioni ha ricevuto la limitazione al lavoro notturno e l'attuale Vice Direttore Dott.ssa Ferraccioni Luisa ha offerto all'azienda la propria disponibilità a ricoprire temporaneamente il ruolo di Direttore di Struttura per il periodo vacante e, compatibilmente con le



tempistiche tecniche , fino alla nuova nomina derivante dal bando pubblico che verrà emesso successivamente all'insediamento della prossima amministrazione comunale.

Sottolineamo che il dipendente Angelini Danilo ha chiesto di essere trasferito presso altra società, ma per motivi non dipendenti dalla nostra società, ciò non è stato ancora possibile. Nel caso durante l'anno si dovesse concretizzare questo trasferimento, la società cercherà di trovare soluzioni opportune per garantire a pieno il normale servizio svolto, sempre con un'ottica di contenimento di costi del personale.

Per quello che riguarda la voce di spesa , la stessa è stata prevista considerando le spese consulenze e professionisti sostenute negli esercizi precedenti per la consulenza del lavoro, la consulenza sulle pratiche di sicurezza del lavoro e altre consulenze necessarie per adempimenti amministrativi previsti dalla legge.

Non si prevedono scostamenti rilevanti durante il triennio rispetto all'esercizio 2021.

Per quello che riguarda la voce di spesa è fissata in euro 50.000, per gli anni 2022 nuove competenze e imprevisti 2023 e 2024.

La stessa è determinata prevedendo un compenso annuale di euro 15.000,00 per i servizi amministrativi e fiscali già esplicitati nel precedente previsionale, ed euro 35.000 rappresentato da un accantonamento per eventuali spese impreviste.

Hanno partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di amministrazione, sia formali che informali, e sulla base delle informazioni disponibili , non sono state rilevate violazioni della legge e dello Statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Sono state acquisite conoscenze e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, si raccomanda solleciti interventi per una migliore organizzazione in vista della necessaria ristrutturazione dell'organizzazione aziendale.

Azioni proprie e di società controllanti:

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, numero 3) del Codice Civile si evidenzia che la società non possiede azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, numero 4) del Codice Civile si evidenzia che la società nel corso dell'esercizio non ha acquistato o alienato azioni proprie e azioni o quote di società controllanti.

Ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, la società è pertanto esonerata dalla redazione della relazione sulla gestione.

Non sono previste denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Inoltre, al fine di assicurarne visibilità e trasparenza, la presente Relazione è pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito internet istituzionale del MIC in conformità alle indicazioni fornite dalla delibera ANAC 1310 del 28/12/2016 "Prime linee guida recanti indicazioni sull'attuazione degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni contenute nel D.lgs 33/2013 come modificato dal D.lgs 97/2016".

Gli obblighi di trasparenza monitorati sono stati :

- disposizioni generali(atti generali);
- organizzazione (Organi di indirizzo politico-amministrativo, articolazione degli uffici);
- Consulenti e collaboratori;
- personale (verifiche su incarichi amministrativi di vertice, dotazione organica...);
- bandi di gara e contratti;
- bilanci;
- controlli sull'amministrazione.



I dati e le informazioni pubblicate sul sito istituzionale sono rispondenti alle previsioni di legge in materia di trasparenza e anticorruzione.

Le pubblicazioni effettuate rispettano il requisito del formato tabellare aperto, che consente l'elaborazione, il trattamento e il riutilizzo, ai sensi dell'Art.68 del Codice dell'amministrazione digitale, D.Lgs n. 82/2005.

Il monitoraggio relativo al primo semestre 2022 ha evidenziato che la maggior parte degli obblighi di pubblicazione sono stati rispettati anche in concomitanza con l'emergenza Covid-19 che ha messo seriamente in difficoltà l'operato della nostra azienda in questi primi mesi dell'anno. Si dà atto che allo stato attuale è in corso di perfezionamento la pubblicazione dei dati relativi ai seguenti obblighi di trasparenza: bandi di gara e contratti, pagamenti dell'amministrazione, altri contenuti-dati ulteriori.

Monitoraggio sulle misure anticorruzione (di cui al Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza – Triennio 2020-2022):

Tra i compiti del R.P.C.T. figura anche la ricognizione sull'applicazione delle misure generali di prevenzione della corruzione all'interno dell'azienda. Le misure anticorruzione previste nel Piano risultano quasi del tutto attuate per il periodo 1 gennaio – 30 giugno 2022.

La formazione e informazione del personale in tema di anticorruzione quale misura fondamentale di prevenzione della corruzione all'interno della società è stata espletata, anche partecipando a corsi in materia effettuati dal Comune di Civitanova Marche per il proprio personale.

In particolare, la sezione “Amministrazione Trasparente” risulta adeguata alle disposizioni normative previste in materia di Accesso Civico generalizzato in conformità alle Linee Guida dell'Anac approvato con delibera 1309 del 28/12/2016, garantendo trasparenza e diffusione di informazioni (diritto di accesso civico e obblighi di pubblicità) soprattutto attraverso il sito istituzionale del MIC.

Si dà atto che nel primo semestre 2022 non sono pervenute segnalazioni di illecito (c.d. Whistleblowing) né richieste di accesso civico.

Allo stato attuale non sono state segnalate criticità nell'attuazione delle misure previste.

Ai fini del monitoraggio relativo al primo semestre 2022, sulle misure anticorruzione e sugli obblighi di pubblicazione, sul sito istituzionale del MIC, si riportano di seguito in formato tabellare le relative attività:

ATTIVITA'	INDICAZIONE TEMPORALE	RESPONSABILI	2022
Diffusione del PTPCT 2020-2022 ai consiglieri CDA e ai dipendenti	Contestualmente all'entrata in vigore del Piano e comunque entro un mese dall'adozione	R.P.C.T.	x
Adeguamento/ aggiornamento del sito web agli obblighi di pubblicità previsti dal D.lgs 33/2013 come modificati dal D.lgs 97/2016 e conseguenti linee guida	Entro i termini previsti in conformità all'allegato 1 della delibera Anac n.1310 del 28/12/2016 “Prime linee guida recanti indicazioni sull'attuazione degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni contenute nel D.Lgs 33/2013 come modificato del D.lgs 97/2016”	R.P.C.T./ Amministratori	x
Realizzazione della formazione come previsto nel PTPCT 2020-2022	Entro i termini previsti nel PTPCT 2020-2022	R.P.C.T./dipendenti tempo pieno/ Amministratori	x
Completamento delle fasi relative al processo di gestione del rischio: mappatura e valutazione	Entro dicembre 2022	R.P.C.T.	x
Predisposizione e consegna dei	Presentati entro dicembre 2021	R.P.C.T.	x



modelli di autocertificazione relativi a incompatibilità, inconfiribilità, conflitto di interesse ecc....	nuova scadenza entro dicembre 2022 ma da ripresentare con nomina del nuovo CDA MIC settembre 2022		
Predisposizione del Report di verifica per l'attuazione del PTPCT	Semestrale giugno/ dicembre	R.P.C.T. Con la collaborazione dei responsabili dei procedimenti	x
Adozione del Codice di comportamento dei dipendenti, collaboratori e consulenti	Codice di comportamento del Comune di Civitanova Marche	R.P.C.T. / Consiglio	x

In conclusione si sottolinea che è stato predisposto e approvato il bando di gara per il servizio di tesoreria per un nuovo istituto bancario deliberato con il CDA del 24/06/2022 e pubblicato sul sito istituzionale del Mercato Ittico Civitanovese.

X : attività eseguita

Civitanova Marche 30/06/2022

**IL R.P.C.T.
(F.TO)
Dott.ssa Luisa Ferraccioni**