

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

*Data di svolgimento della rilevazione: 18 APRILE 2019*

---

***Procedure e modalità seguite per la rilevazione***

L'attestazione sul corretto assolvimento degli obblighi di trasparenza è stata eseguita presso gli uffici di AFM Arezzo S.p.A. per consentire all'attestatore in caso di dubbi, di poter reperire nell'immediatezza i documenti e/o i chiarimenti necessari all'attestazione.

Si è quindi proceduto ad esaminare la documentazione societaria, ed in particolare la tabella degli obblighi di trasparenza approvata dalCDA, ove sono indicati i responsabili della pubblicazione e/o della trasmissione, nonché l'ufficio che detiene i dati e le modalità ed i tempi di pubblicazione. Il documento è stato quindi preso come parametro per verificare ed attestare l'adozione di idonee misure organizzative volte a garantire la corretta pubblicazione dei dati. Nel senso che quel documento, almeno formalmente, è in grado di assicurare la corretta pubblicazione dei dati, in quanto indica chi deve fare, cosa deve fare, quando deve fare e come deve fare.

Si è poi esaminato il sito web della Società, verificando i dati i documenti e le informazioni pubblicate alla data del 31.03.2019, rilevando da subito una criticità, consistente nella mancata indicazione della data di pubblicazione e/o aggiornamento sia dei "file" pubblicati sia della pagina web.

Si è quindi proceduto a confrontaci con gli organi societari al fine di comprendere le decisioni adottate in merito agli adattamenti degli obblighi di pubblicazione, così come prescritto dalla determinazione ANAC 1134/2017. È emerso che:

- La Società ritiene di non essere soggetta al codice dei contratti pubblici in conformità a quanto prevede la determinazione ANAC 1134/2007 (che prevede appunto l'obbligo di adattare gli obblighi di pubblicazione alla singola realtà societaria).
- La Società, in merito alle sovvenzioni, contributi sussidi e vantaggi economici, ormai dal 2016 ha deciso di disapplicare parzialmente il pregresso regolamento (che in effetti è in fase di revisione), nel senso di limitare il suo ambito di applicabilità ai soli vantaggi economici intesi come donazioni e non anche alle sponsorizzazioni, vista la finalità diversa dei due istituti. A tal fine mi ha pertanto prodotto, tramite l'Ufficio Contabile, uno schema ove sono ripartite le somme erogate a titolo di: contributi, educazione alla salute, sponsorizzazione, specificando che per propria policy interna ha deciso altresì di non erogare contributi superiori a 1.000 euro nell'arco dell'anno solare nei confronti del medesimo beneficiario.

Di tali scelte societarie non ne può non prendere in considerazione l'attestatore, considerato che proprio le linee guida 1134/2017 prevedono che le Società debbano applicare gli obblighi di

pubblicazione adattandoli alla propria realtà.

Si è convenzionalmente deciso di attribuire il parametro "N/A" come specificato nella delibera 141/2019 allorquando il dato non risulti strutturalmente presente nella Società vuoi perché ad essa non riferibile anche per scelte societarie (v.di policy aziendale su vantaggi economici e sponsorizzazioni) vuoi perché quel dato, pur astrattamente riconducibile alla realtà societaria non risulti adottato

***Aspetti critici riscontrati nel corso della rilevazione***

Occorre intervenire sul sistema al fine di rendere visibili le date di pubblicazione e di aggiornamento.

***Eventuale documentazione da allegare***

*Sabina Nestilli*