



Città di Lucca

Amministrazione comunale

SETTORE DIPARTIMENTALE 1 – Risorse e Programmazione
U.O. 1.5 – Società e organismi partecipati, controlli e performance

Relazione sugli adempimenti in materia di trasparenza degli organismi partecipati soggetti al controllo

ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013

2022







Indice generale

Premessa.....	5
Normativa di riferimento.....	5
Obblighi di pubblicazione e sanzioni.....	6
Il ruolo degli OIV o organismi con funzioni analoghe nell'ambito della trasparenza.....	7
Ambito soggettivo di applicazione.....	9
Analisi del report.....	11
<i>Azienda Speciale Teatro del Giglio.....</i>	11
<i>Erp Lucca S.r.l.....</i>	12
<i>ASP Carlo Del Prete.....</i>	13
<i>Lucca Holding S.p.A.....</i>	13
<i>Lucca Riscossioni e Servizi S.r.l.....</i>	13
<i>Lucca Crea S.r.l.....</i>	13
<i>Metro S.r.l.....</i>	14
<i>Sistema Ambiente S.p.A.....</i>	15
<i>Gesam Reti S.p.A.....</i>	15
<i>Retiambiente S.p.a.....</i>	15
<i>Lucense S.c.a.r.l.....</i>	16
<i>CTT Nord S.r.l.....</i>	16
<i>Farmacie Comunali S.p.A.....</i>	17
<i>Geal S.p.A.....</i>	17
<i>Fondazione Dino Terra.....</i>	17
Conclusioni.....	17



PREMESSA

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 64 del 29.03.2022 è stato approvato il Piano della Performance anno 2022, con il quale sono determinati gli obiettivi di gestione ed i processi, con cui è garantito il funzionamento dell'Ente e dei servizi erogati.

Nell'ambito dei processi relativi alle *“società e organismi partecipati, controlli e performance”* è prevista la predisposizione di un report in materia di trasparenza. Attraverso la redazione del presente documento si intende soddisfare tale adempimento.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Il combinato disposto del D.Lgs. n. 97/2016 *“Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della L. 6 novembre 2012, n. 190 e del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della L. 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche”* e del D.Lgs. n. 175/2016, *“Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica”* (T.U.S.P.), ha innovato la materia dell'applicazione delle misure di prevenzione della corruzione e della trasparenza nelle società a controllo pubblico, negli enti di diritto privato controllati, nelle società partecipate e negli altri enti di diritto privato considerati dal legislatore all'art. 2-bis, comma 3, del D.Lgs. n. 33/2013.

In tema di trasparenza, quest'ultimo articolo disciplina l'*“ambito soggettivo di applicazione delle disposizioni”* relativo, tra l'altro, agli obblighi di pubblicazione, prevedendo che la disciplina dettata dal D.Lgs. n. 33/2013 per le P.A. si applichi, in quanto compatibile, anche alle società in controllo pubblico come definite dal T.U.S.P.. La norma impone, quindi, un vaglio di compatibilità delle disposizioni in relazione alla tipologia degli enti, tenendo conto dei tratti distintivi che ne caratterizzano la struttura. Tale compatibilità non deve, quindi, essere esaminata caso per caso, ma va valutata in relazione alle diverse categorie di organismi e alla tipologia delle attività svolte. In particolare si dovranno distinguere i casi di attività sicuramente di pubblico interesse e i casi in cui le attività dell'ente siano esercitate in concorrenza con altri operatori economici.

Nel contesto legislativo vigente di riferimento si segnalano anche la L. n. 190/2012, *“disciplina in materia di prevenzione della corruzione”*, il D.L. n. 90/2014, *“misure urgenti per la semplificazione e la trasparenza amministrativa e per l'efficienza degli uffici giudiziari”* e il D.Lgs. n. 39/2013, *“disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190”*.

Contribuiscono alla delimitazione e alla comprensione della disciplina anche i seguenti provvedimenti dell'ANAC:

- le Linee Guida in materia di "whistleblowing";
- le Linee Guida in materia di FOIA (accesso civico generalizzato);
- il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA);
- i comunicati del Presidente, gli orientamenti e le FAQ in materia di trasparenza pubblicati sul sito Internet dell'Autorità.



OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE E SANZIONI

Con delibera n. 1134/2017, ANAC ha adottato le *“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”*, con le quali è disciplinata l’applicazione delle disposizioni in tema di trasparenza e prevenzione della corruzione che la legge pone direttamente in capo alle società e agli organismi controllati, a cui è affidato lo svolgimento di attività di pubblico interesse. Alla delibera è allegata una tabella contenente l’elenco degli obblighi di pubblicazione.

Gli obblighi di pubblicazione, introdotti dal D.lgs. n. 175/2016 (articolo 19) e dal D.Lgs. n. 97/2016 (articolo 15 bis), per la cui violazione è prevista l’applicazione delle sanzioni contenute nel D.Lgs. n. 33/2013, riguardano in particolare:

- i provvedimenti con cui le società in controllo pubblico stabiliscono criteri e modalità di reclutamento del personale;
- i provvedimenti con cui le amministrazioni pubbliche socie fissano, per le società controllate, gli obiettivi specifici sul complesso delle spese di funzionamento, ivi incluse quelle di personale;
- i provvedimenti con cui le società interessate recepiscono gli obiettivi di cui al punto precedente;
- obblighi di pubblicazione concernenti incarichi nelle società controllate.

Il medesimo articolo 19, ai commi 3 e 7, D.Lgs. n. 175/2016 dispone l’applicazione delle seguenti sanzioni: divieto, per la pubblica amministrazione controllante, di erogare somme a qualsiasi titolo a favore delle società (art. 22, comma 4 del D.Lgs. n. 33/2013); irrogazione di una sanzione amministrativa pecuniaria da 500 a 10.000 euro a carico del responsabile della violazione (art. 47, comma 2 del D.Lgs. n. 33/2013); attivazione della responsabilità dirigenziale, eventuale causa di responsabilità per danno all’immagine e valutazione ai fini della corresponsione della retribuzione di risultato e del trattamento accessorio collegato alla performance individuale dei responsabili (art. 46 del D.Lgs. n. 33/2013).

Per quanto riguarda la pubblicazione delle informazioni relative agli incarichi di cui all’articolo 15 bis del D.Lgs. n. 33/2013, in base a tale disposizione, la stessa è condizione di efficacia per il pagamento dei compensi, ove previsti. Inoltre in caso di omessa o parziale pubblicazione, nei confronti del soggetto responsabile della pubblicazione, nonché del soggetto che ha effettuato il pagamento, è prevista l’irrogazione di una sanzione pari alla cifra corrisposta.

Infine si ricorda che:

- l’omessa previsione della sezione dedicata alla trasparenza, così come l’omessa adozione del PTCP sono sanzionati ai sensi dell’articolo 19, comma 5, del D.L. n. 90/2014 con una sanzione amministrativa da 1.000 a 10.000 euro;
- la mancata pubblicazione di dati, documenti o informazioni oggetto di obbligo ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013 costituisce nelle pubbliche amministrazioni responsabilità disciplinare o dirigenziale e nelle società tale responsabilità dovrà essere attivata nelle forme stabilite con atto statutario



o regolamentare interno, sulla cui adozione vigileranno le amministrazioni controllanti;

- la mancata pubblicazione dei dati, documenti o informazioni di cui all'articolo 47 del D.Lgs. n. 33/2013 è sanzionata dall'Autorità anticorruzione ai sensi del *"Regolamento in materia di esercizio del potere sanzionatorio ai sensi dell'art. 47 del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 come modificato dal D.Lgs. 25 maggio 2016, n. 97"*, adottato dall'Autorità in data 16.11.2016.

IL RUOLO DEGLI OIV O ORGANISMI CON FUNZIONI ANALOGHE NELL'AMBITO DELLA TRASPARENZA

L'articolo 14, comma 4, lett. g), del D.Lgs. n. 150/2009, prevede, tra le competenze dell'OIV o organismo con funzioni analoghe, l'attestazione dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione relativi alla trasparenza. Il D.Lgs. 97/2016 ha, a sua volta, valorizzato, il ruolo degli OIV ai fini della verifica degli obiettivi connessi alla trasparenza, oltre che a quelli inerenti in generale la prevenzione della corruzione, prevedendo che a tal fine l'OIV possa chiedere al Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) le informazioni e i documenti necessari per lo svolgimento del controllo.

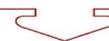
L'ANAC fissa annualmente la scadenza per la compilazione e pubblicazione dell'attestazione dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione che generalmente gravano sull'OIV ma che negli organismi possono gravare su un soggetto differente, come indicato nella delibera ANAC n. 141 del 27.02.2019:

1. *"nel caso in cui l'ente sia privo di OIV, o organismo o altro soggetto con funzioni analoghe, l'attestazione e la compilazione della griglia di rilevazione è effettuata da RPCT, (nel caso di società a partecipazione pubblica non di controllo dal rappresentante legale) specificando che nell'ente è assente l'OIV o l'organismo con funzioni analoghe e motivandone le ragioni"*.

2. *"ogni società attribuisce, sulla base di proprie valutazioni di tipo organizzativo, tali compiti all'organo interno di controllo reputato più idoneo ovvero all'Organismo di Vigilanza (OdV) (o ad altro organo a cui siano eventualmente attribuite le relative funzioni), i cui riferimenti devono essere indicati chiaramente nel sito web all'interno della sezione "Amministrazione trasparente"*".

Pertanto la compilazione della documentazione attestante gli oneri di pubblicazione graverà sull'OdV e, in via residuale, sul Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, per le società in controllo pubblico, e sul rappresentante legale, per le società a partecipazione pubblica non di controllo e per le associazioni, fondazioni e enti di diritto privato.

Con la delibera ANAC n. 201 del 13.04.2022, *"attestazioni OIV, o strutture con funzioni analoghe, sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31 maggio 2022 e attività di vigilanza dell'Autorità"*, l'Autorità ha individuato specifiche categorie di dati, in relazione ai quali gli OIV, ex art. 44 del D.Lgs. n. 33/2013, o gli organismi con funzioni analoghe nelle amministrazioni negli enti di diritto privato che non abbiano un OIV, sono tenuti ad attestare la pubblicazione dei dati al 31 maggio 2022. Il termine assegnato per la pubblicazione dell'attestazione nella sezione *"Amministrazione trasparente"* o *"Società trasparente"* era il **30 giugno 2022**. L'adempimento è rivolto anche ai soggetti di cui all'art. 2 bis del D.Lgs. n. 33/2013, ovvero agli enti pubblici economici, società ed enti di diritto privato in controllo pubblico, alle società a partecipazione pubblica non di controllo, nonché alle associazioni, fondazioni e enti di diritto privato di cui al comma 3 di tale normativa.



Per quanto riguarda le società non in controllo la delibera ANAC precisa che *“sono tenuti all’attestazione sull’assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31 maggio 2021 gli organismi o i soggetti individuati per lo svolgimento delle medesime funzioni attribuite all’OIV delle società a partecipazione pubblica non di controllo di cui all’art. 2-bis, co. 3, primo periodo del d.lgs. 33/2013. Nella determinazione n. 1134/2017, al § 3.3.2, è stato specificato che, ferme restando le scelte organizzative ritenute più idonee, è opportuno che dette società prevedano una funzione di controllo e di monitoraggio degli obblighi di pubblicazione, anche al fine di attestarne l’assolvimento. Con la medesima determinazione, l’ANAC ha fornito indicazioni sulla corretta attuazione della normativa e ha indicato gli obblighi di pubblicazione che le società sono tenute ad osservare, tenuto conto dei necessari adeguamenti in applicazione del criterio di compatibilità e dei limiti all’attività di pubblico interesse”*.

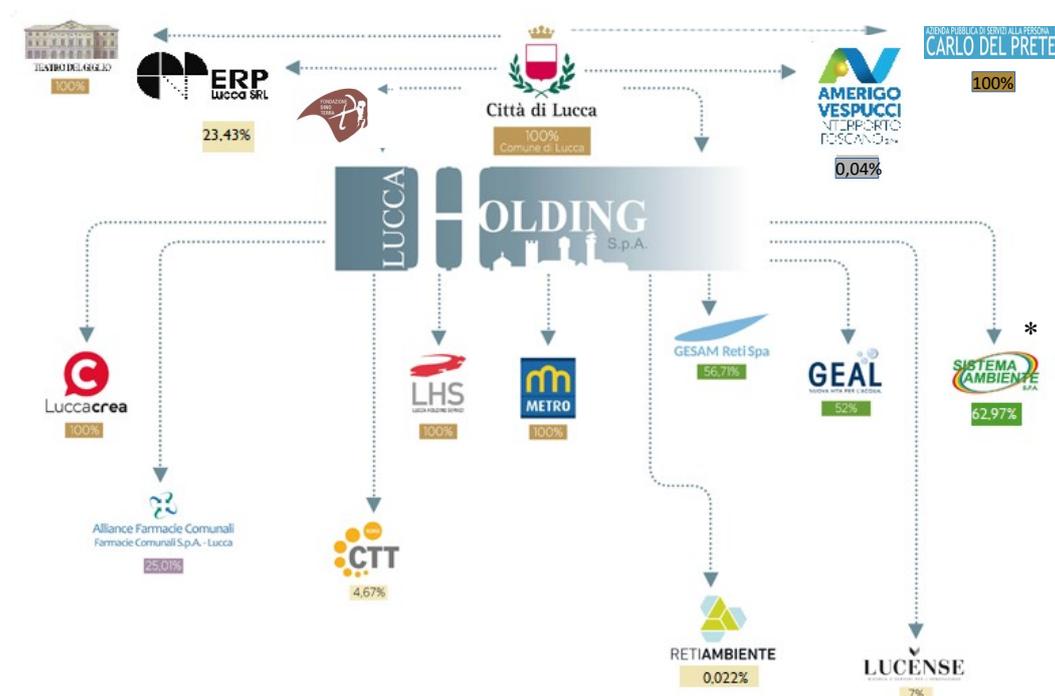
L'ANAC ha fornito, in allegato alla delibera sopra citata, appositi modelli di attestazione e griglie di rilevazione, distinti per ambito di applicazione (società ed enti controllati, società a partecipazione pubblica non di controllo, nonché associazioni, fondazioni e enti di diritto privato). Anche il contenuto dell’attestazione cambia in relazione al diverso ambito soggettivo:

- per gli enti e le società controllate i dati da attestare riguardano:
 1. Consulenti e collaboratori (artt.15 e 15-bis)
 2. Enti controllati (art. 22)
 3. Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici (artt. 26 e 27)
 4. Bilanci (art. 29)
 5. Pagamenti (artt. 4-bis e 33)
 6. Altri contenuti – PTPCT
(art. 10 d.lgs. n. 33/2013, art. 18, co. 5, d.lgs. n. 39/2013, L. n. 190/2012)
- per le società a partecipazione pubblica non di controllo:
 1. Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici (artt. 26 e 27)
 2. Servizi erogati (art. 32)
 3. Altri contenuti - Accesso civico: accesso civico e registro degli accessi
(art. 5 e Linee guida Anac FOIA del. 1309/2016)
- per le associazioni, fondazioni e enti di diritto privato:
 1. Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici (artt. 26 e 27)
 2. Servizi erogati (art. 32)
 3. Altri contenuti - Accesso civico: accesso civico e registro degli accessi
(art. 5 e Linee guida Anac FOIA del. 1309/2016)

Le attestazioni sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione sono pubblicate all'interno dell'"amministrazione trasparente"/"società trasparente" nella sotto-sezione di primo livello "controlli e rilievi sull'amministrazione", sotto-sezione di secondo livello "organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe", "attestazione dell'OIV o di altra struttura analoga nell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione".

AMBITO SOGGETTIVO DI APPLICAZIONE

Di seguito si rappresenta la schema 2022 degli organismi partecipati del Comune di Lucca, con evidenza degli organismi controllati dal Comune di Lucca.



*La partecipazione detenuta indirettamente dall'Ente in Sistema Ambiente S.p.A. è passata dal 62,97% al 63,36%, in data 21.11.2022, mentre è attualmente in corso un'ulteriore operazione per effetto della quale le quote passeranno al 63,44%.

Rispetto all'analisi svolta nel 2021, riferita agli organismi controllati, al fine di estendere l'applicazione del D.Lgs. n. 33/2013 a tutti gli enti strumentali controllati facenti parte del Gruppo Comunale (deliberazione G.C. n. 267 del 07.12.2022), anche in considerazione dei buoni risultati progressivamente raggiunti nel corso del tempo dagli organismi oggetto di monitoraggio, l'ambito applicativo della presente relazione è rivolto altresì:

- alle società a controllo pubblico congiunto: ERP Lucca S.r.l., RetiAmbiente S.p.A. e CTT Nord S.r.l.;
- agli enti strumentali controllati: Azienda Teatro Del Giglio (già oggetto di analisi 2021), ASP Carlo Del Prete e Fondazione Dino Terra;
- alle società meramente partecipate Farmacie Comunali S.p.A., RetiAmbiente S.p.A., Lucense S.c.a.r.l. e Geal S.p.A. (la quale sulla base della disciplina giuridica fissata nel proprio statuto non è soggetta all'influenza dominante del socio pubblico che detiene il 52% del capi-

tale sociale, ma resta sottoposta ad un controllo congiunto, in quanto esercitabile solo congiuntamente dall'azionista principale e dagli azionisti di minoranza). Non viene inclusa nell'ambito di analisi, nonostante la presenza di una modesta quota azionaria, Interporto Toscano A. Vespucci S.p.A., per la quale la partecipazione detenuta dal Comune di Lucca è cessata ai sensi dell'art. 1, comma 569 e ss. della Legge n. 147/2013 (dichiarata con deliberazione del C.C. n. 83/2015), anche se non sono ancora state liquidate le azioni.

Rispetto all'esercizio 2021 non rientra più nell'ambito applicativo Polo Energy S.p.A., in quanto la procedura di liquidazione della stessa si è conclusa con l'approvazione del bilancio di liquidazione in data 02.09.2021 e la successiva cancellazione della società dal registro delle imprese in data 12.11.2021.

RACCOLTA E ANALISI DELLE ATTESTAZIONI SULL'ASSOLVIMENTO DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE

Si riporta di seguito il riepilogo dell'analisi svolta relativamente all'adempimento degli obblighi di pubblicazione da parte degli organismi in controllo del Comune di Lucca all'esito dei controlli effettuati.

Orga- nismo	Controllo 2022		
	Pubblicazione dell'attestazione 2022	Osservazioni/criticità I semestre	Osservazioni/criticità II semestre
Azienda Speciale Teatro del Giglio	Attestazione 2022 non presente nel primo semestre. Pubblicata nel secondo semestre	E' presente l'attestazione relativa all'anno 2021. Non risulta invece presente alcuna attestazione riferita agli obblighi di pubblicazione 2022.	Dall'attestazione si evince che <i>"l'ente ha individuato misure organizzative che assicurano il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente"</i> . <i>L'Ente non ha individuato nella sezione Trasparenza del PTPCT i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. 33/2013; L'Ente non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione "Amministrazione trasparente" o "Società trasparente", salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente"</i> . Mancano le griglie di rilevazione.
ERP Lucca S.r.l.	Attestazione pubblicata correttamente nella sezione corrispondente	Dall'attestazione si evince che <i>"la società ha individuato misure organizzative che assicurano il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente" o "Società trasparente"</i> ; <i>La società ha individuato nella sezione Trasparenza del PTPCT i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. 33/2013;</i> <i>La società non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione "Amministrazione trasparente" o "Società trasparente", salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente"</i> . Dalla scheda di sintesi emerge che <i>"gli aspetti critici evidenziati nella griglia di rilevazione saranno oggetto di monitoraggio al fine del superamento delle criticità evidenziate entro il 31 ottobre 2022 per poi procedere nell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione entro il 10 novembre 2022"</i>	L'attestazione riferita al 31 ottobre risulta pubblicata sul sito.
Fondazione Dino	Attestazione non pubblicata	Sito non presente	Sito non presente

Terra			
A.s.p. Carlo Del Prete	Attestazione non pubblicata	-	-
Lucca Holding S.p.A.	Attestazione pubblicata correttamente nella sezione corrispondente	Dall'attestazione emerge che la società <u>NON</u> ha individuato nella sezione trasparenza del PTPC i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. 33/2013 e non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione AT, salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente. L'OIV attesta che non vi sono aspetti critici, salvo quanto riportato nelle note della griglia di rilevazione.	-
Lucca Riscossioni e Servizi S.r.l.	Attestazione pubblicata correttamente nella sezione corrispondente	Dall'attestazione emerge che la società <u>NON</u> ha individuato nella sezione trasparenza del PTPC i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. 33/2013 e non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione AT, salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente. L'OIV attesta che non vi sono aspetti critici, salvo quanto riportato nelle note della griglia di rilevazione.	-
Lucca Crea S.r.l.	Attestazione pubblicata correttamente nella sezione corrispondente	Dall'attestazione emerge che la società <u>NON</u> ha individuato nella sezione trasparenza del PTPC i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. 33/2013 e non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione AT, salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente. L'OIV attesta che non vi sono aspetti critici, salvo quanto riportato nelle note della griglia di rilevazione.	-
Metro S.r.l.	Attestazione pubblicata correttamente nella sezione corrispondente	Dall'attestazione emerge che la società <u>NON</u> ha individuato nella sezione trasparenza del PTPC i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. 33/2013 e non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione AT, salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente. L'OIV attesta che non vi sono aspetti critici, salvo quanto riportato nelle note della griglia di rilevazione.	-
Sistema Ambiente S.p.A.	Attestazione pubblicata correttamente nella sezione corrispondente	Dalla scheda di sintesi emerge che la società non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione AT, salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente. Dalla scheda di sintesi emergono alcune criticità relative al formato non aperto di alcuni documenti e ad alcune lacune nella implementazione della sezione pagamenti, come risulta dalla griglia di rilevazione. Risultano inoltre pubblicati alcuni dati il cui contenuto non è completo e per i quali l'Organismo deve procedere ad una nuova verifica da effettuare entro il 10 novembre.	L'attestazione riferita al 31 ottobre risulta pubblicata sul sito.
Gesam Reti S.p.A.	Attestazione pubblicata correttamente nella sezione cor-	Dalla scheda di sintesi emerge che la società non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della se-	-



	rispondente	zione AT, salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente. Dalla scheda di sintesi non emergono criticità particolari.	
Retiam-biente S.p.A.	Attestazione 2022 non presente nel primo semestre. Pubblicata nel secondo semestre	-	L'attestazione risulta disponibile sul sito dalla data del primo agosto.
Lucense S.c.ar.l.	Manca l'attestazione	Sul sito è precisato che Lucense è una società di diritto privato con partecipazione pubblica non di controllo, e non svolge attività di pubblico interesse.	-
Farmacie Comunali S.p.A.	Attestazione pubblicata correttamente nella sezione corrispondente.	Dall'attestazione emerge che non sono state individuate criticità particolari.	
CTT Nord S.p.A.	Manca il sito internet	-	Il sito è stato ripristinato ma non aggiornato. La data dell'ultimo aggiornamento risulta il 01.07.2021.
Geal S.p.A.	Manca attestazione	Dall'attestazione emerge che non sono state individuate criticità particolari.	
Fondazione Dino Terra	Manca sito internet	-	-

ANALISI DEL REPORT

La verifica sul corretto adempimento degli obblighi di trasparenza è stata condotta attraverso un'attività di raffronto tra lo schema fornito da ANAC con la delibera n. 1134/2017, contenente l'elenco degli obblighi di pubblicazione allegato alla delibera sopra richiamata, e le sezioni "società trasparente"/"amministrazione trasparente" degli organismi controllati.

Le risultanze sono contenute nella griglia allegata alla presente relazione. Si riportano di seguito le osservazioni scaturite dal controllo svolto.

Con riferimento al corrente anno si evidenzia che, all'esito dell'indagine svolta sulle partecipazioni societarie detenute dagli enti locali della Regione Toscana, la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha emanato la deliberazione n. 68/2022/VSG del 20.04.2022, con la quale ha effettuato alcune osservazioni in riferimento alle partecipazioni societarie detenute dal Comune di Lucca, invitando ad assumere le iniziative necessarie. Tra le osservazioni formulate, la Corte dei Conti ha riscontrato in diversi casi la mancata adozione dei provvedimenti di recepimento degli indirizzi adottati dall'A.C. ex art. 19, comma 6 del TUSP e la mancata pubblicazione, ai sensi del successivo comma 7, dei relativi provvedimenti e degli atti di rendicontazione delle stesse.

Pertanto le verifiche sono condotte con particolare attenzione alle sezioni ove sono pubblicati tali dati.



AZIENDA SPECIALE TEATRO DEL GIGLIO

I semestre

L'attività di verifica è iniziata con l'analisi della sezione "amministrazione trasparente" del sito dell'Azienda Speciale Teatro del Giglio, cui è stata prestata particolare attenzione in considerazione della natura giuridica della stessa, che la connota come diretta emanazione dell'Amministrazione.

Con riferimento alla sezione "controlli e rilievi sull'amministrazione – organo di controllo che svolge le funzioni di ODV", manca l'attestazione 2022 da parte del RPCT – che nel Teatro svolge funzioni di ODV, in base a quanto precisato sul sito dell'A.T.G.. Si raccomanda di provvedere quanto prima all'adempimento, ricordando in proposito che in base alla delibera ANAC n. 201 del 13 aprile 2022: "L'Autorità si riserva [...] di segnalare, ai sensi dell'art. 45 del d.lgs. n. 33/2013, agli organi di indirizzo delle amministrazioni/enti/società interessate i casi di mancata o ritardata attestazione degli obblighi di trasparenza da parte degli OIV o degli altri organismi con funzioni analoghe e altresì le ipotesi in cui la verifica condotta dall'ANAC rilevi una discordanza tra quanto contenuto nelle attestazioni e quanto effettivamente pubblicato nella sezione «Amministrazione trasparente» o «Società trasparente».

[...] All'attività di vigilanza, d'ufficio o su segnalazione, potrà seguire un controllo documentale da parte della Guardia di Finanza diretto a riscontrare l'esattezza e l'accuratezza dei dati attestati dagli OIV, o dagli altri organismi con funzioni analoghe.

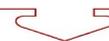
Il controllo della Guardia di Finanza è effettuato mediante estrazione di un campione casuale semplice che garantisca imparzialità e le stesse probabilità, per ogni soggetto, di entrare a far parte del campione".

Rispetto a quanto riscontrato nei report delle precedenti annualità, permangono alcuni scostamenti sui quali sono necessari interventi di adeguamento. Si segnala in particolare, a titolo esemplificativo, che nella sezione "consulenti e collaboratori", sottosezione "incarichi di collaborazione, consulenza, professionali" da pubblicare in tabelle, manca l'informazione relativa al tipo di procedura seguita per la selezione del contraente. Con riferimento alla sotto-sezione "dotazione organica" si fa rinvio al contratto integrativo, tuttavia occorre pubblicare la rendicontazione effettiva del costo del personale, in quanto, in base allo schema ANAC la sezione in questione è soggetta ad aggiornamento annuale. Ancora a titolo esemplificativo si segnala che, nella sotto-sezione di secondo livello "accesso civico", non è pubblicato il registro degli accessi.

Nella sezione provvedimenti manca l'indicazione dei "Provvedimenti delle p.a. socie che fissano obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento", per i quali occorre inserire il riferimento alla Delibera C.C. n. 101 del 27.11.2018 relativa agli indirizzi e obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento, nonché al DUP approvato con delibera C.C. 131 del 30.12.2021, nel quale sono presenti gli obiettivi gestionali assegnati agli organismi partecipati. A tale fine si propone di inserire nella sotto-sezione "provvedimenti delle P.A. Socie" un collegamento alle seguenti pagine web del Comune di Lucca:

<http://www.comune.lucca.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/19216>

<http://www.comune.lucca.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/11677>



II semestre

L'analisi si è concentrata sugli scostamenti rilevati nella verifica relativa al I semestre 2022.

Con riferimento alla sezione "*controlli e rilievi sull'amministrazione – organo di controllo che svolge le funzioni di ODV*", l'attestazione è presente, tuttavia non risulta pubblicata la griglia di rilevazione. Inoltre non sembrano aggiornati i contratti collettivi e integrativi nella sezione del personale.

Con riferimento alla sezione dedicata agli incarichi di collaborazione e consulenza, la stessa è stata aggiornata inserendo il riferimento al tipo di procedura seguita per la selezione del contraente. Come richiesto è stato altresì inserito il riferimento all'atto di indirizzo sulle spese di funzionamento emanato dal Comune di Lucca.

Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.

ERP LUCCA S.R.L.

I semestre

Dalla verifica si è constatato che la struttura è articolata correttamente, sia con riferimento alle sezioni di primo livello, sia a quelle di secondo livello. Rispetto alle osservazioni formulate dalla Corte dei Conti, si rileva tuttavia la non completezza delle dichiarazioni rese dai titolari di incarichi politici, nonché dei titolari di incarichi dirigenziali (quali la dichiarazione di insussistenza di cause di incompatibilità/inconferibilità), nonché la mancanza di alcuni *curricula* nella sezione "consulenti e collaboratori". Si segnalano inoltre alcune carenze nella sezione "articolazione degli uffici", nonché nella sezione "bandi di gara e contratti". Inoltre non è presente l'indicatore di tempestività dei pagamenti.

Sempre con riferimento alle osservazioni formulate dalla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti con la deliberazione n. 68/2022/VSG del 20.04.2022, trasmessi alla società con nota prot. n. 66530 del 04.05.2022, Erp Lucca S.r.l. ha provveduto ad inserire nella sezione "bilancio – provvedimenti" le delibere con le quali il LODE ha assegnato obiettivi ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. n. 175/2016. Poiché in molti casi la Corte dei Conti ha riscontrato la mancata pubblicazione, ai sensi del comma 6 di tale articolo, dei provvedimenti di rendicontazione, si suggerisce di inserire nella stessa sezione il rimando alla pagina dei bilanci.

II semestre

La sezione inerente la documentazione dell'organo amministrativo è stata aggiornata e sono stati inseriti i contenuti mancanti, come attestato anche nel monitoraggio dell'OIV al 31.10.2022.

Mancano alcuni documenti nella sezione dirigenti. La retribuzione annuale del personale nella sezione "dotazione organica" non è aggiornata. La sezione "servizi erogati" è completa delle sottosezioni ma priva dei contenuti.

Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.



ASP CARLO DEL PRETE

I semestre

Dall'analisi della struttura emerge la mancanza di alcune sezioni di primo livello, quali ad esempio la selezione del personale ed i controlli e rilievi sull'amministrazione. Si suggerisce di verificare la corrispondenza della struttura del sito con la tabella ANAC (ad esempio manca la sezione di primo livello "selezione del personale"). Emergono inoltre alcune criticità, tra le quali si segnala che il Piano anticorruzione pubblicato risale al 2018, e non è pertanto aggiornato, inoltre i bilanci pubblicati non sono aggiornati. Manca del tutto la sottosezione di secondo livello e i contenuti inerenti l'accesso civico. Inoltre la documentazione inerente i titolari di incarichi politici, di direzione o di governo e dirigenziali è incompleta. La sottosezione di secondo livello "dotazione organica" è presente, ma sprovvista dei contenuti richiesti, così come la sezione "attività e procedimenti".

Vi sono inoltre ulteriori criticità meglio evidenziate nel file allegato, al quale si fa rimando.

II semestre

Dall'analisi della struttura continuano ad emergere le carenze sopra indicate.

LUCCA HOLDING S.P.A.

I semestre

Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato, dal quale non emergono criticità. Con riferimento alla sezione di secondo livello "società partecipate" – dichiarazione di insussistenza di cause di incompatibilità e inconferibilità si chiede di inserire il link alla seguente pagina web del Comune di Lucca, nella quale sono contenute le dichiarazioni:

<https://www.comune.lucca.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/22147>

Si suggerisce inoltre nella sottosezione di secondo livello "società partecipate" – provvedimenti di indicare altresì il collegamento specifico alla seguente pagina del Comune di Lucca, riferita ai provvedimenti delle società partecipate:

<https://www.comune.lucca.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/22147>

II semestre

Il sito risulta adeguato.

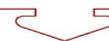
LUCCA RISCOSSIONI E SERVIZI S.R.L.

I semestre

Rispetto al controllo effettuato nel 2021, le sotto-sezioni di secondo livello del sito sono state completamente adeguate alla nomenclatura prevista da ANAC e sono stati inseriti i contenuti, laddove mancanti. Nella sezione inerente i titolari di incarico politico manca l'inserimento di alcuni documenti, meglio indicati nel report allegato.

II semestre

Si riscontra l'avvenuto inserimento dei documenti relativi ai titolari di incarico politico.



LUCCA CREA S.R.L.

I semestre

Dal controllo effettuato emergono alcuni scostamenti. Per quanto riguarda la sezione "organizzazione":

– nella sottosezione "titolari di incarichi politici, di amministrazione, di direzione o di governo e i titolari di incarichi dirigenziali" mancano alcuni documenti. Occorre poi distinguere i titolari cessati da quelli in corso, in quanto dalla pagina non è chiaro quali siano gli attuali titolari;

– nella sottosezione "articolazione degli uffici" l'organigramma non è aggiornato al 2022.

Si evidenzia inoltre che nella sottosezione di secondo livello "incarico di direttore generale" mancano i dati di sintesi del contratto del direttore ed il curriculum vitae.

La tabella riassuntiva dei dati dei dipendenti aggiornata al 2020 ed al 2021 risulta erroneamente inserita nella sottosezione "tassi di assenza", in luogo della sezione "personale – dotazione organica – dati personale in servizio". Nella sezione "tassi di assenza" occorre comunque inserire i dati aggiornati.

Con riferimento alla sezione "controlli e rilievi sull'amministrazione" mancano i nominativi dell'organo di controllo che svolge le funzioni di OIV.

Si rilevano inoltre alcune difformità nella sezione "altri contenuti – prevenzione della corruzione", per la cui analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.

Tra le osservazioni formulate con la deliberazione n. 68/2022/VSG del 20.04.2022, la Corte dei Conti ha riscontrato la mancata adozione dei provvedimenti di recepimento degli indirizzi adottati dall'A.C. ex art. 19, comma 6 del TUSP e la mancata pubblicazione, ai sensi del successivo comma 7, dei relativi provvedimenti e degli atti di rendicontazione delle stesse. Con riferimento a quanto previsto dal comma 6, la pubblicazione dei provvedimenti di recepimento è avvenuta tramite il bilancio di esercizio, come precisato nella sezione "provvedimenti – Provvedimenti organo di indirizzo politico – provvedimenti – contratti in cui le società in controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi specifici sul complesso delle spese di funzionamento". Con riferimento al comma 7, i dati relativi alla rendicontazione degli obiettivi sulle spese di funzionamento sono contenuti nella sezione relativa ai bilanci, all'interno delle relazioni sul governo societario.

II semestre

Il periodo oggetto di analisi continua a fare emergere scostamenti in relazione alla sezione "pagamenti", come evidenziato anche nel documento di monitoraggio al 31.10.2022 dell'O.I.V..

Per un'analisi di dettaglio si fa rimando alla tabella allegata alla presente.



METRO S.R.L.

I semestre

Dal controllo effettuato emerge un generale perfezionamento nella struttura della sezione "società trasparente", rispetto al controllo effettuato nel 2021 e non si riscontrano particolari criticità. Si segnala tuttavia che, come indicato nelle note prot. n. 66571 del 04.05.2022 e 74578 del 17.05.2022, all'esito dell'indagine svolta sulle partecipazioni societarie detenute dagli enti locali della Regione Toscana, la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha emanato la deliberazione n. 68/2022/VSG del 20.04.2022, con la quale, in riferimento alle partecipazioni societarie detenute dal Comune di Lucca, la stessa ha invitato ad assumere le iniziative necessarie. E' stato pertanto richiesto di provvedere al recepimento della deliberazione C.C. n. 101/2018 e della determina dell'AU di Lucca Holding S.p.A. n. 56 del 31.12.2018, nonché alla pubblicazione sul sito. Poiché da un'analisi del sito non sembra pubblicato l'atto di recepimento, occorre provvedere tempestivamente, onde evitare di incorrere in sanzioni da parte dell'autorità competente.

Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.

II semestre

Dal controllo si riscontra il recepimento della deliberazione consiliare relativa alle spese di funzionamento, in ottemperanza alle disposizioni della Corte dei Conti.

Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.

SISTEMA AMBIENTE S.P.A.

I e II semestre

Dall'attività di controllo espletata non emergono particolari criticità. Si riscontra che il sito è stato adeguato a seguito della trasmissione (tramite nota prot. n. 66581 del 04.05.2022) della deliberazione della Corte dei Conti n. 68/2022/VSG del 20.04.2022. Si segnala che non sembrano rinvenibili i rendiconti finanziari nella sezione "bandi di gara e contratti".

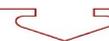
Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.

GESAM RETI S.P.A.

I semestre

Dall'attività di controllo espletata non emergono particolari criticità. Si segnala tuttavia che sembrano mancare alcuni contenuti nella sezione "titolari di incarichi politici, di amministrazione e di governo". Inoltre nella sezione "bandi di gara e contratti" non sembrano essere presenti la "composizione della commissione giudicatrice, i curricula dei suoi componenti", i contratti, nonché i resoconti della gestione finanziaria dei contratti al termine della loro esecuzione.

Come comunicato con nota prot. n. 66559 del 04.05.2022, la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha stabilito che: "preso atto delle controdeduzioni rese, il Collegio ritiene che l'art. 19, comma 6, del TUSP consente ampia discrezionalità alle società in ordine alla veste formale di recepimento degli indirizzi ex art 19, comma 5, del TUSP; sicché, tali atti



possono anche essere inclusi nei documenti di budget. In tal caso, questi ultimi devono però essere pubblicati in ossequio all'art. 19, comma 7, del TUSP. Alla luce delle considerazioni che precedono, questa Corte richiama l'attenzione sull'importanza di dare pedissequa applicazione al disposto normativo di cui all'art. 19, commi 6 e 7, del TUSP". Si raccomanda pertanto alla società di dare seguito a tali indicazioni, provvedendo alla pubblicazione del budget, o di un suo estratto dal quale si desuma il recepimento dell'atto di indirizzo.

Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.

II semestre

Nel corso del semestre non sembra essere stato pubblicato il budget in attuazione della deliberazione della Corte di Conti sopra richiamata. Si suggerisce pertanto di provvedere alla pubblicazione del budget o in alternativa di predisporre un atto un tantum di recepimento formale dell'atto di indirizzo sulle spese di funzionamento, da pubblicare sul sito. I provvedimenti della p.a. socia sono stati comunque pubblicati all'interno del sito.

La criticità inerente la pubblicazione dei dati relativi ai "titolari di incarichi politici, di amministrazione e di governo" è stata superata, mentre permane la difformità riscontrata nel primo semestre in relazione alla sezione "bandi di gara e contratti".

Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.

RETIAMBIENTE S.P.A.

I semestre

Dall'analisi emerge la corretta articolazione delle sezioni di primo e secondo livello. Con riferimento ai contenuti, preme evidenziare la mancanza, all'interno della sezione "controlli e rilievi" - organo di controllo che svolge le funzioni di OIV, di qualsiasi informazione, sia relativa alla composizione di tale organo, sia relativa alle relazioni di tale organismo. Inoltre non sono pubblicati - all'interno della sezione "bilancio - provvedimenti" - i provvedimenti con cui le P.A. socie fissano obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento.

II semestre

Dall'analisi emerge un miglioramento del sito. Tra i provvedimenti con cui le P.A. socie fissano obiettivi di contenimento è pubblicato il piano industriale.

Per l'analisi complessiva e di dettaglio si fa rimando al report allegato.

LUCENSE S.C.A.R.L.

Sul sito è riportato che: "in questa sezione, in corso di aggiornamento, sono pubblicati i dati e le informazioni richieste dalla vigente normativa in materia di trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati o partecipati da pubbliche amministrazioni (D.Lgs. 33/2013). LUCENSE è una società di diritto privato con partecipazione pubblica non di controllo, e NON svolge attività di pubblico interesse".

La società ha inserito alcuni dei contenuti corrispondenti all'ambito soggettivo suggerito dalla griglia ANAC allegata alla delibera n. 1134/2017 (società partecipate che non svolgano attività di pubblico interesse, che non siano stazioni appaltanti, che non svolgano servizi pubblici, che non realizzino opere pubbliche), con particolare riferimen-



to ai bilanci e all'indicazione della normativa relativa all'accesso civico, per il quale tuttavia mancano le modalità per l'esercizio dell'accesso. Tuttavia, oltre a mancare i contenuti, come meglio indicato nella tabella allegata, non è presente la suddivisione della sezione "bilanci" e "altri contenuti".

CTT NORD S.R.L.

I semestre

La società non dispone più di un sito internet. A seguito della cessazione della gestione dei servizi svolti da parte di CTT Nord S.r.l., agli esiti della sentenza n. 4779 del 27.06.2021, con la quale il Consiglio di Stato ha confermato l'aggiudicazione definitiva a favore di Autolinee Toscane S.p.A. della gara del TPL toscano, di conseguenza, con delibera n. 860 del 09.08.2021, la Giunta Regionale ha stabilito l'avvio del servizio da parte del nuovo aggiudicatario a far data dal 01.11.2021.

Dalla relazione sulla gestione 2021 di CTT Nord S.r.l. emerge che: *“a far data dal 01.11.2021 Ctt Nord srl non svolge più attività di Tpl. Considerata l'enorme mole di lavoro e gli effetti prolungati a trascinarsi del trasferimento dei beni e del subentro del 1.11.2021, i soci hanno chiesto all'organo amministrativo in carica di portare avanti il proprio mandato fino all'approvazione del presente bilancio, ed al contempo hanno formulato la richiesta di delineare possibili scenari societari alternativi ad un'ipotesi di liquidazione volontaria. Ctt Nord è una società in forma società a responsabilità limitata a capitale misto pubblico-privato con prevalenza pubblica, ma non è una società a controllo pubblico in quanto lo Statuto non lo consente in ragione degli speciali poteri statutari concernenti la designazione dei componenti l'organo di governo, spettanti nella stessa misura rispettivamente alla categoria di soci pubblici e privati; nonché dell'elevato quorum costitutivo e deliberativo previsto per l'adozione delle principali delibere di indirizzo e gestione. Tra l'altro non esistono patti parasociali sottoscritti tra i soci pubblici e non esiste pertanto nessun sindacato di voto fra gli stessi che possa garantire loro decisioni unitarie nell'Assemblea societaria. È evidente che a far data dal 01.11.2021, CTT non svolga più alcuna attività in ambito Tpl, pertanto l'organo amministrativo ha esaminato con attenzione (facendosi rilasciare ben tre pareri legali sul punto) se la situazione attuale richiamasse una causa di scioglimento della società per impossibilità al raggiungimento del suo oggetto sociale ex art. 2272 n. 2 c.c. al termine dell'affidamento la Regione Toscana dovrà bandire una nuova gara per l'assegnazione del servizio non più sulla base di un lotto unico (vietato ormai dal 2017 dai decreti cd “Mardia”), ma sulla base di ambiti ottimali che potranno comprendere anche più Province. Per CTT si aprirebbe un orizzonte di breve periodo (la gestione di lotti deboli), di breve/medio periodo (la gestione di tratte in subconcessioni), ma anche di più ampio respiro (nuove gare post lotto unico) che guardi ad un nuovo ruolo del “pubblico” in un settore strategico come quello del Tpl; peraltro la fase pandemica ha messo in luce quanto sia stato indispensabile per i Comuni e per la Regione Toscana avere un confronto con aziende che hanno sempre posto come primo obiettivo l'interesse dell'utenza. Per questo se è vero che la decisione rispetto al futuro di CTT non può che essere assunta dai Soci, è vero anche che non vi sono al momento elementi certi, in termini giuridici, per giungere a definire come avverata una causa di scioglimento della società per impossibilità a perseguire l'oggetto sociale e ciò viste le concrete prospettive di mercato sopra palesate; ecco quindi che non risulta pregiudicata la “continuità aziendale””.*

A prescindere da quale sia la prospettiva di CTT Nord S.r.l., si evidenzia che la delibera ANAC n. 1134/2017 prevede per le sole società in controllo che, laddove le stesse non abbiano un sito internet, è onere della Amministrazione controllante ospitare le informazioni relative al D.Lgs. n. 33/2013 sul proprio sito. Data la natura di società mera-



mente partecipata di CTT Nord S.r.l., tale indicazione non appare applicabile al caso di specie.

II semestre

A seguito della richiesta, il sito è stato riportato online. Molti dei contenuti non sono applicabili in quanto la società non è più a controllo pubblico.

Per una disamina completa si fa rimando al report allegato.

FARMACIE COMUNALI S.P.A.

I semestre e II semestre

Le sezioni di primo livello sono articolate correttamente. Non si rilevano particolari criticità, anche considerato che la tabella ANAC prevede obblighi minori per le società interamente partecipate, come Farmacie Comunali S.p.A..

Per una disamina completa si fa rimando al report allegato.

GEAL S.P.A.

I e II semestre

Le sezioni di primo livello e le sottosezioni sono articolate correttamente. Non vi sono rilievi particolari da fare.

Per una disamina completa si fa rimando al report allegato.

FONDAZIONE DINO TERRA

I e II semestre

Sito e sezione amministrazione trasparente non presente.

CONCLUSIONI

Al fine di stimolare gli organismi ad intervenire tempestivamente adeguando i propri siti agli adempimenti previsti dalla normativa vigente ed alle indicazioni fornite da ANAC con la delibera richiamata, si procederà a trasmettere a ciascun organismo gli esiti della verifica svolta.

Lucca, 22 dicembre 2022

Il dirigente
dott. Lino Paoli
(documento firmato digitalmente)

ALLEGATO 1) SEZIONE "SOCIETA' TRASPARENTE"/"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI										CONTROLLO 2022 (S.E. & O.)																																
Denominazione sotto-sezione Livello 1 (Macrofamiglie)	Denominazione sotto-sezione 2 livello (Tipologie di dati)	Ambito soggettivo (vedi luglio 2)	Ambito soggettivo	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamento	Controllo ATG 08.06.2022	Controllo ATG 19.12.2022	Controllo LRS 06.07.2022	Controllo LRS 21.12.2021	Controllo Luca Crea S.r.l. 07.07.2022	Controllo Luca Crea S.r.l. 20.12.2022	Controllo Luca Holding S.p.A.	Controllo Luca Holding S.p.A.	Controllo Metro S.r.l. 12.07.2022	Controllo Metro S.r.l. 20.12.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 12.07.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A.	Controllo Gesam Reti S.p.A. 13/07/2022	Controllo Gesam Reti S.p.A. 20.12.2022	Controllo ERP Luca 23/06/2022	Controllo ERP Luca 20/12/2022	Controllo ASP Carlo Del Prete 23/06/2022 e	Controllo Reti ambiente 14.07.2022	Controllo Reti ambiente 20.12.2022	Controllo Lucense 14.07.2022 e 20.12.2022	Controllo CTT Nord 14.07.2022	Controllo CTT Nord 20.12.2022	Controllo Farmacie Comunali 14.07.2022	Controllo Farmacie Comunali 20.12.2022	Controllo Geal										
Disposizioni generali	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	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, (MODG 231) (link alla sezione Altri contenuti/Atti/corruzione)	Annuale	Si Aggiornato con il PTPCT2022-2024	Si Aggiornato con il PTPCT2021-2023	Si Aggiornato con il PTPCT 2021-2023	Si Aggiornato con il PTPCT2021-2023	si	si	si	Si Aggiornato con PTPCT 2022-24	Si Aggiornato con PTPCT 2022-24	si	si	si	si	si attraverso rimando alla pagina "altri contenuti" - "prevenzione della corruzione"	si attraverso rimando alla pagina "altri contenuti" - "prevenzione della corruzione"	Aggiornato al PTPCT 2022-24	Aggiornato al PTPCT 2022-24	Non presente società trasparente	piano non aggiornato (pubblicato il piano 2016-2018)	Non pubblicato PTPCT 2022	si	Sul sito è riportato che: "In questa sezione, in corso di aggiornamento, sono pubblicati i dati e le informazioni richieste dalla vigente normativa in materia di trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati o partecipati da pubbliche amministrazioni (D. lgs. 33/2013). LUCENSE è una società di diritto privato con partecipazione pubblica non di controllo, e NON svolge attività di "pubblico interesse". Le sezioni riportate sono, effettivamente, quelle corrispondenti all'ambito soggettivo suggerito dalla griglia Anac (società partecipate che non svolgono attività di pubblico interesse, che non siano stazioni appaltatrici, che non svolgano servizi pubblici, che non realizzino opere pubbliche). La società pertanto riporta correttamente le seguenti sezioni: - "bilanci", per la quale la nomenclatura sul sito di Lucense è conforme alla griglia. Al suo interno sono inoltre presenti "altri contenuti", per il quali la nomenclatura (acc. civico e pec) non appare in linea alla griglia. Inoltre sembrano manca	Sito non più presente	sezione di primo livello non presente ma non applicabile	NA	si non aggiornato (presente piano 2020-2022). Tuttavia si rappresenta che la società non è a controllo pubblico congiunto pertanto la sezione non è applicabile	si non aggiornato (presente piano 2020-2022). Tuttavia si rappresenta che la società non è a controllo pubblico congiunto pertanto la sezione non è applicabile	si							
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si				
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo	Atti generali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 12, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Atti amministrativi generali	Riferimenti normativi su organizzazione e attività	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si							
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si				
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo	Atti generali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 12, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Codice di condotta e codice etico	Codice di condotta e codice etico	Temporaneo	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si							
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo	Atti generali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 13, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Organi di amministrazione e gestione, con l'indicazione delle rispettive competenze	Organi di amministrazione e gestione, con l'indicazione delle rispettive competenze	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo	Atti generali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 14, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Atto di nomina con l'indicazione della durata dell'incarico o del mandato elettivo	Atto di nomina con l'indicazione della durata dell'incarico o del mandato elettivo	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si							
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo	Atti generali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 14, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Curriculum vitae	Curriculum vitae	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si						
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo	Atti generali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 14, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013	Compensi di qualsiasi natura connessi all'assunzione della carica	Compensi di qualsiasi natura connessi all'assunzione della carica	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si						
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo	Atti generali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 14, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013	Imposti di viaggio di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Imposti di viaggio di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si						
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo	Atti generali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 14, c. 1, lett. e), d.lgs. n. 33/2013	Altri eventuali incarichi con oneri a carico della finanza pubblica e indicazione dei compensi opzionali	Altri eventuali incarichi con oneri a carico della finanza pubblica e indicazione dei compensi opzionali	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si						
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
							Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
Titolari di incarichi pubblici, di amministrazione, di direzione o di governo																																										

ALLEGATO 1) SEZIONE "SOCIETA' TRASPARENTE"/"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI							CONTROLLI 2022 (S.F. & O.)																																
Denominazione sotto-sezione Livello 1 (Macrofamiglie)	Denominazione sotto-sezione 2 livello (Tipologie di dati)	Ambito soggettivo (o cod. famiglia)	Ambito soggettivo	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamento	Controllo ATG 08.06.2022	Controllo ATG 19.12.2022	Controllo LRS 06.07.2022	Controllo LRS 21.12.2021	Controllo Lucca Crea S.r.l. 07.07.2022	Controllo Lucca Crea S.r.l. 20.12.2022	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Metro S.r.l. 12.07.2022	Controllo Metro S.r.l. 20.12.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 12.07.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A.	Controllo Gesam Reti S.p.A. 13/07/2022	Controllo Gesam Reti S.p.A. 20.12.2022	Controllo ERP Lucca 23/06/2022	Controllo ERP Lucca 20/12/2022	Controllo o Fondazioni	Controllo ASP Carlo Del Prete 23/06/2022 e	Controllo Reti ambiente 14.07.2022	Controllo Reti ambiente 20.12.2022	Controllo Lucense 14.07.2022 e 20.12.2022	Controllo CTT Nord 14.07.2022	Controllo CTT Nord 20.12.2022	Controllo Farmacie Comunali 14.07.2022	Controllo Farmacie Comunali 20.12.2022	Controllo Geol						
Organizzazione			Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 14, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Titolari di incarichi di amministrazione, di direzione o di governo di cui all'art. 14, co. 1-bis, del d.lgs. n. 33/2013 se non attribuita a titolo gratuito CIGSATI (documentazione da pubblicare sul sito web)	Atto di nomina, con indicazione della durata dell'incarico	Nessuno																																
				Art. 14, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013		Curriculum vitae	Nessuno																																
				Art. 14, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013		Compenzi di qualsiasi natura corrisposti all'assunzione della carica	Nessuno																																
				Art. 14, c. 1, lett. e), d.lgs. n. 33/2013		Imposti di carica di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Nessuno																																
Sanzioni per mancata comunicazione dei dati	T		Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 47, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Previdimenti 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 di diritto favorisce della carica	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Sezione presente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
				Art. 13, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Articolazione degli uffici	Articolazione delle direzioni/uffici e relative competenze	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
				Art. 13, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013	Organigramma	Illustrazione in forma semplificata, ai fini della piena accessibilità e comprensibilità dei dati, dell'organizzazione della società o dell'ente, mediante l'organigramma o analoghe rappresentazioni grafiche	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Si tuttavia l'allegato non è in formato open e non risulta il link alla pagina di cui alla cella F29 del presente file, inoltre non è chiaro se l'organigramma è aggiornato ad oggi	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
				Art. 13, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Organigramma	Nomi dei dirigenti responsabili dei singoli uffici	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
Telefono e posta elettronica	A		Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 13, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013	Telefono e posta elettronica	Elenco completo dei numeri di telefono e delle caselle di posta elettronica istituzionali e delle caselle di posta elettronica certificata dedicate, con il titolare messo a richiesta per qualsiasi richiesta. Per ogni incarico di collaborazione, di consulenza o incarico	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Sezione presente. Mancano i contenuti	Dati aggiornati	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
				Art. 15-bis, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Incarichi di collaborazione, consulenza, professionalità	Incarichi di collaborazione, consulenza, professionalità (da pubblicare in tabella)	Entro 30 gg dal conferimento (ex art. 15-bis, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
				Art. 14, c. 1, lett. a) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Compenzi di qualsiasi natura corrisposti all'assunzione dell'incarico	Compenzi di qualsiasi natura corrisposti all'assunzione dell'incarico	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
				Art. 14, c. 1, lett. c) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Imposti di viaggio di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Imposti di viaggio di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
Consulenti e collaboratori	T	(ex A)	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 15-bis, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Incarichi di collaborazione, consulenza, professionalità	Incarichi di collaborazione, consulenza, professionalità (da pubblicare in tabella)	Entro 30 gg dal conferimento (ex art. 15-bis, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si			
				Art. 14, c. 1, lett. a) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Compenzi di qualsiasi natura corrisposti all'assunzione dell'incarico	Compenzi di qualsiasi natura corrisposti all'assunzione dell'incarico	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
				Art. 14, c. 1, lett. c) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Imposti di viaggio di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Imposti di viaggio di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
				Art. 14, c. 1, lett. a) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Compenzi di qualsiasi natura corrisposti all'assunzione dell'incarico	Compenzi di qualsiasi natura corrisposti all'assunzione dell'incarico	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si

ALLEGATO 1) SEZIONE "SOCIETA' TRASPARENTE"/"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI										CONTROLLI 2022 (S.E. & O.)																											
Denominazione sotto-sezione livello 1 (Macrofamiglie)	Denominazione sotto-sezione 2 livello (Tipologie di dati)	Ambito soggettivo (o sub-foglio 2)	Referimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamenti	Controllo ATG 08.06.2022	Controllo ATG 19.12.2022	Controllo LRS 06.07.2022	Controllo LRS 21.12.2021	Controllo Lucca Crea S.r.l. 07.07.2022	Controllo Lucca Crea S.r.l. 20.12.2022	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Metro S.r.l. 12.07.2022	Controllo Metro S.r.l. 20.12.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 12.07.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 13/07/2022	Controllo Gesam Reti S.p.A. 20.12.2022	Controllo ERP Lucca 23/06/2022	Controllo ERP Lucca 20/12/2022	Controllo ERP Lucca 20/12/2022	Controllo ASP Carlo Del Prete 23/06/2022 e	Controllo Reti ambiente 14.07.2022	Controllo Reti ambiente 20.12.2022	Controllo Lucense 14.07.2022 e 20.12.2022	Controllo CTT Nord 14.07.2022	Controllo CTT Nord 20.12.2022	Controllo Farmacie Comunali 14.07.2022	Controllo Farmacie Comunali 20.12.2022	Controllo Geol						
Titolari di incarichi dirigenziali	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	P	Art. 14, c. 1, lett. a) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Per ciascun titolare di incarico: Sintesi dei dati del contratto (quali data della stipula, durata, oggetto dell'incarico)	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Temporaneo																															
			Art. 14, c. 1, lett. b) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Curriculum vitae, redatto in conformità al vigente modello europeo	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Temporaneo																															
			Art. 14, c. 1, lett. c) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Compensi di qualsiasi natura connessi all'assunzione dell'incarico (con specifica evidenza delle eventuali componenti variabile o legate alla valutazione del risultato)	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Temporaneo																															
			Art. 14, c. 1, lett. d) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Imposti di viaggio di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Temporaneo																															
			Art. 14, c. 1, lett. e) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Dati relativi all'assunzione di altre cariche, presso enti pubblici o privati, e relativi compensi a qualsiasi titolo corrisposti	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Temporaneo																															
Dirigenti cessati	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici+D33		Art. 14, c. 1, lett. d) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Altri eventuali incarichi con oneri a carico della finanza pubblica e indicazione dei compensi spettanti	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Temporaneo																															
			Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla sussistenza di una delle cause di incompatibilità dell'incarico	Temporaneo (art. 20, c. 1, d.lgs. n. 39/2013)	Temporaneo																															
			Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla sussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico	Temporaneo (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)	Temporaneo																															
			Art. 14, c. 1-ter, secondo periodo, d.lgs. n. 33/2013	Ammontare complessivo degli emolumenti percepiti a carico della finanza pubblica	Temporaneo (art. 14, c. 1-ter, secondo periodo, d.lgs. n. 33/2013)	Temporaneo																															
			Art. 14, c. 1, lett. d) e c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Atto di nomina o di proclamazione, con indicazione della durata dell'incarico o del mandato elettivo	Nessuno	Nessuno																															
Dirigenti cessati	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici+D33		Art. 14, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Curriculum vitae	Nessuno	Nessuno																															
			Art. 14, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013	Compensi di qualsiasi natura connessi all'assunzione della carica	Nessuno	Nessuno																															
			Art. 14, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013	Imposti di viaggio di servizio e missioni pagati con fondi pubblici	Nessuno	Nessuno																															
			Art. 14, c. 1, lett. e), d.lgs. n. 33/2013	Dati relativi all'assunzione di altre cariche, presso enti pubblici o privati, e relativi compensi a qualsiasi titolo corrisposti	Nessuno	Nessuno																															
			Art. 14, c. 1, lett. e), d.lgs. n. 33/2013	Altri eventuali incarichi con oneri a carico della finanza pubblica e indicazione dei compensi spettanti	Nessuno	Nessuno																															
Dirigenti cessati	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici+D33		Art. 14, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013 Art. 2, c. 1, punto 2, l. n. 441/1982	1) copie delle dichiarazioni dei redditi o del quadro riepilogativo riferiti al periodo dell'incarico (SOLO PER DIRETTORE GENERALE) 2) copie della dichiarazione dei redditi o del quadro riepilogativo successiva al termine dell'incarico o carica, entro un mese dalla scadenza del termine di legge per la presentazione della dichiarazione [Per il soggetto, il coniuge non separato e i parenti entro il secondo grado, ove gli stessi vi consentano (NB dando eventualmente evidenza del mancato consenso)] (NB è necessario limitare, con	Nessuno	Nessuno																															
			Art. 14, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013 Art. 4, l. n. 441/1982	3) dichiarazione concernente le variazioni della situazione patrimoniale intervenute dopo l'ultima attestazione [Per il soggetto, il coniuge non separato e i parenti entro il secondo grado, ove gli stessi vi consentano (NB dando eventualmente evidenza del mancato consenso)] (SOLO PER DIRETTORE GENERALE)	Nessuno	Nessuno																															
			Art. 16, c. 1 e art. 17, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Personale in servizio	Numero del personale a tempo indeterminato e determinato i servizio.	Annuale (art. 16, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	Manca sottosezione di secondo livello "sezione organica". Dati ricavabili dal costo del personale aggiornati al 2017. Occorre aggiornare i dati	Manca sottosezione di secondo livello "sezione organica". Dati ricavabili dal costo del personale aggiornati al 2017. Occorre aggiornare i dati																													
			Art. 16, c. 2 e art. 17, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Costo personale	Costo complessivo del personale a tempo indeterminato in servizio Costo complessivo del personale a tempo determinato in servizio	Annuale (art. 16, c. 2, d.lgs. n. 33/2013)	Dati collocati nella sezione "personale", tuttavia non sono aggiornati. Inoltre, per il premio non è sufficiente un mere rimando all'account integrativo; occorre la quantificazione dello stesso.	Dati collocati nella sezione "personale", tuttavia non sono aggiornati. Inoltre, per il premio non è sufficiente un mere rimando all'account integrativo; occorre la quantificazione dello stesso.																													
			Art. 16, c. 3, d.lgs. n. 33/2013	Tassi di assenza	Tassi di assenza trimestrali (da pubblicare in tabelle)	Trimestrale (art. 16, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)	Dati collocati nella sezione "costo del personale", dati non aggiornati (forni al 2017) Sezione di creare. Aggiornare i dati	Dati collocati nella sezione "costo del personale", dati non aggiornati (forni al 2017) Sezione di creare. Aggiornare i dati																													
Incarichi conferiti e autorizzati a dipendenti (dirigenti e non dirigenti)	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	A	Art. 18, d.lgs. n. 33/2013	Incarichi conferiti e autorizzati a dipendenti (dirigenti e non dirigenti) (da pubblicare in tabelle)	Elenco degli incarichi conferiti o autorizzati a ciascun dipendente (dirigente e non dirigente), con l'indicazione dell'oggetto, della durata e del compenso spettante per ogni incarico.	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)																															
			Art. 21, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Contrattazione collettiva	Contratto nazionale di categoria di riferimento del personale della società o dell'ente	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Si chiede di verificare che il contratto inserito, sia effettivamente quello vigente	Dati collocati nella sezione "personale". Si chiede di verificare che il contratto inserito sia effettivamente quello vigente																													
			Art. 21, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Contratti integrativi	Contratti integrativi stipulati	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Si chiede di verificare che il contratto inserito, sia effettivamente quello vigente	Dati collocati nella sezione "personale". Si chiede di verificare che il contratto inserito sia effettivamente quello vigente																													
			Art. 21, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Costi contratti integrativi	Specifiche informazioni sui costi della contrattazione integrativa	Annuale	no. Inviare le informazioni sui costi aggiornate all'annualità corrente	no. Inviare le informazioni sui costi aggiornate all'annualità corrente																													
			Art. 19, d.lgs. n. 33/2013	Criteri e modalità	Provvedimenti/regolamenti/atti generali che stabiliscono criteri o modalità per il reclutamento del personale	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	non nomenclatura non conforme.	Inserire sezione sul regolamento delle assunzioni																													
Selezione del personale	Reclutamento del personale	A	Art. 19, co. 2 e 3, d.lgs. n. 175/2016	Avvisi di selezione	Per ciascuna procedura selettiva: Avviso di selezione Criteri di selezione Fatto della selezione	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	C'è la sezione e contenuto ma mancano gli esiti della procedura. Inoltre la selezione delle maschere è pubblicata in "bandi di gara e contratti". Inoltre c'è un link non funzionante	C'è la sezione e contenuto ma mancano gli esiti della procedura. Inoltre la selezione delle maschere è pubblicata in "bandi di gara e contratti". Inoltre c'è un link non funzionante																													
			Art. 20, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Premialità	Criteri di distribuzione dei premi al personale e ammontare aggregato dei premi effettivamente distribuiti	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Sezione presente che rimanda ad altra sezione, ma in tale sezione mancano i contenuti, non essendo indicati i premi effettivamente distribuiti	Sezione presente che rimanda ad altra sezione, ma in tale sezione mancano i contenuti, non essendo indicati i premi distribuiti																													
Performance	Ammontare complessivo dei premi	A	Art. 20, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Premialità	Criteri di distribuzione dei premi al personale e ammontare aggregato dei premi effettivamente distribuiti	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Sezione presente che rimanda ad altra sezione, ma in tale sezione mancano i contenuti, non essendo indicati i premi distribuiti	Sezione presente che rimanda ad altra sezione, ma in tale sezione mancano i contenuti, non essendo indicati i premi distribuiti																													

ALLEGATO 1) SEZIONE "SOCIETA' TRASPARENTE"/"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI										CONTROLLI 2022 (S.E. & O.)																												
Denominazione sotto-sezione livello 1 (Microfamiglie)	Denominazione sotto-sezione 2 livello (Tipologie di dati)	Ambito soggettivo (cod. famiglia 2)	Ambito soggettivo	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamento	Controllo ATG 08.06.2022	Controllo ATG 19.12.2022	Controllo LRS 06.07.2022	Controllo LRS 21.12.2021	Controllo Lucca Crea S.r.l. 07.07.2022	Controllo Lucca Crea S.r.l. 20.12.2022	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Metro S.r.l. 12.07.2022	Controllo Metro S.r.l. 20.12.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 12.07.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A.	Controllo Gesam Reti S.p.A. 13/07/2022	Controllo Gesam Reti S.p.A. 20.12.2022	Controllo ERP Lucca 23/06/2022	Controllo ERP Lucca 20/12/2022	Controllo o Fondazione	Controllo ASP Carlo Del Prete 23/06/2022 e	Controllo Reti ambiente 14.07.2022	Controllo Reti ambiente 20.12.2022	Controllo Lucense 14.07.2022 e 20.12.2022	Controllo CTT Nord 14.07.2022	Controllo CTT Nord 20.12.2022	Controllo Farmacie Comunali 14.07.2022	Controllo Farmacie Comunali 20.12.2022	Controllo Geol					
Società partecipate o a controllo in A)	A	Società in controllo pubblico Enti pubblici economici Enti di diritto privato in controllo pubblico	Società in controllo pubblico Enti pubblici economici Enti di diritto privato in controllo pubblico	Art. 22, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Dati società partecipate (da pubblicare in tabelle)	Ente titolare società in cui la società è in controllo pubblico detiene direttamente quote di partecipazione anche minoritaria, con l'indicazione dell'entità, delle funzioni attribuite e delle attività svolte in loro favore o delle attività di servizio pubblico affidate, ad esclusione delle società, partecipate, da società/ente in controllo pubblico.	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	si	si	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				Art. 22, c. 2, d.lgs. n. 33/2013		1) ragione sociale	Per ciascuna delle società:	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enti controllati	A	Società in controllo pubblico Enti pubblici economici Enti di diritto privato in controllo pubblico	Società in controllo pubblico Enti pubblici economici Enti di diritto privato in controllo pubblico	Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dati società partecipate (da pubblicare in tabelle)	5) numero dei rappresentanti della società/ente negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	si	si	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
				Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2014		6) risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi finanziari	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enti di diritto privato controllati	A	Società in controllo pubblico Enti pubblici economici Enti di diritto privato in controllo pubblico	Società in controllo pubblico Enti pubblici economici Enti di diritto privato in controllo pubblico	Art. 22, c. 1, lett. d-b), d.lgs. n. 33/2013	Provvedimenti	Provvedimenti in materia di costituzione di società a partecipazione pubblica, acquisto di partecipazioni in società già costituite, gestione delle partecipazioni pubbliche, alienazione di partecipazioni sociali, quotazione di società a controllo pubblico in mercati regolamentati e razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche, previsti dal decreto legislativo adottato ai sensi dell'articolo 18 della legge 7 agosto 2015, n. 124 (art. 20, d.lgs. 175/2016)	Temporaneo (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
				Art. 22, c. 3, d.lgs. n. 39/2013		7) incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enti di diritto privato controllati	P	Società in controllo pubblico Enti pubblici economici Enti di diritto privato in controllo pubblico	Società in controllo pubblico Enti pubblici economici Enti di diritto privato in controllo pubblico	Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dati società partecipate (da pubblicare in tabelle)	Dichiarazione sulla sussistenza di una delle cause di inconfirmità dell'incarico (inl. al sito dell'ente)	Temporaneo (art. 20, c. 1, d.lgs. n. 39/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
				Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013		Dichiarazione sulla sussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico (inl. al sito dell'ente)	Annuale (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ALLEGATO 1) SEZIONE "SOCIETA' TRASPARENTE"/"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI																																										
Denominazione auto-voce (Microfamiglie)	Denominazione auto-voce 2 (livello 1 (Tipologie di dati))	Ambito soggettivo (cod. foglio 2)	Ambito soggettivo	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamento	Controllo ATG 08.06.2022	Controllo ATG 19.12.2022	Controllo LRS 06.07.2022	Controllo LRS 21.12.2021	Controllo Lucca Crea S.r.l. 07.07.2022	Controllo Lucca Crea S.r.l. 20.12.2022	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Metro S.r.l. 12.07.2022	Controllo Metro S.r.l. 20.12.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 12.07.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A.	Controllo Gesam Reti S.p.A. 13/07/2022	Controllo Gesam Reti S.p.A. 20.12.2022	Controllo ERP Lucca 23/06/2022	Controllo ERP Lucca 20/12/2022	Controllo o Fondazione	Controllo ASP Carlo Del Prete 23/06/2022 e	Controllo Reti ambiente 14.07.2022	Controllo Reti ambiente 20.12.2022	Controllo Lucense 14.07.2022 e 20.12.2022	Controllo CTT Nord 14.07.2022	Controllo CTT Nord 20.12.2022	Controllo Farmacie Comunali 14.07.2022	Controllo Farmacie Comunali 20.12.2022	Controllo Geol									
Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici	Atti di concessione	B	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici Società partecipate Enti di diritto privato di cui all'art. 2-bis, co.3, d.lgs. n. 33/2013, limitatamente all'attività di pubblico interesse	Art. 26, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Criteri e modalità	Atti con i quali sono determinati i criteri e le modalità cui le amministrazioni devono attenersi per la concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed ausili finanziari e l'attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	-	-																																	
				Art. 26, c. 2, d.lgs. n. 33/2013		Atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed ausili finanziari alle imprese e comunque di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati di importo superiore a mille euro	Temporaneo (art. 26, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)																																			
				Art. 27, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013		Art. 27, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Atti di concessione	1) nome dell'impresa o dell'ente e i rispettivi dati fiscali o il nome di altro soggetto beneficiario	Temporaneo (art. 26, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)																																	
				Art. 27, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013		Art. 27, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Atti di concessione	2) importo del vantaggio economico corrisposto	Temporaneo (art. 26, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)																																	
				Art. 27, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013		Art. 27, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013	Atti di concessione	3) norma o titolo a base dell'attribuzione	Temporaneo (art. 26, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)																																	
				Art. 27, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013		Art. 27, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013	Atti di concessione	4) ufficio e funzionario o dirigente responsabile del relativo procedimento amministrativo cui è attribuita la responsabilità dell'istruttoria o della concessione della sovvenzione/contributo/sussidio/vantaggio economico	Temporaneo (art. 26, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)																																	
				Art. 27, c. 1, lett. e), d.lgs. n. 33/2013		Art. 27, c. 1, lett. e), d.lgs. n. 33/2013	Atti di concessione	5) modalità seguita per l'individuazione del beneficiario	Temporaneo (art. 26, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)																																	
				Art. 27, c. 1, lett. f), d.lgs. n. 33/2013		Art. 27, c. 1, lett. f), d.lgs. n. 33/2013	Atti di concessione	6) link al progetto selezionato	Temporaneo (art. 26, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)																																	
				Art. 27, c. 1, lett. g), d.lgs. n. 33/2013		Art. 27, c. 1, lett. g), d.lgs. n. 33/2013	Atti di concessione	7) link al curriculum vitae del soggetto incaricato	Temporaneo (art. 26, c. 3, d.lgs. n. 33/2013)																																	
				Art. 27, c. 2, d.lgs. n. 33/2013		Art. 27, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Atti di concessione	Atto in formato tabellare aperto dei soggetti beneficiari degli atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed ausili finanziari alle imprese e di attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati di importo superiore a	Annuale (art. 27, c. 2, d.lgs. n. 33/2013)																																	

ALLEGATO 1) SEZIONE "SOCIETA' TRASPARENTE"/"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI		CONTROLLO 2022 (S.E. & O.)																																				
Denominazione sotto-sezione livello 1 (Microfamiglie)	Denominazione sotto-sezione 2 livello (Tipologie di dati)	Ambito soggettivo (vedi art. 2)	Ambito soggettivo	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamento	Controllo ATG 06.06.2022	Controllo ATG 19.12.2022	Controllo LRS 06.07.2022	Controllo LRS 21.12.2021	Controllo Lucca Crea S.r.l. 07.07.2022	Controllo Lucca Crea S.r.l. 20.12.2022	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Lucca Holding S.p.A.	Controllo Metro S.r.l. 12.07.2022	Controllo Metro S.r.l. 20.12.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 12.07.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A.	Controllo Gesam Reti S.p.A. 13/07/2022	Controllo Gesam Reti S.p.A. 20.12.2022	Controllo ERP Lucca 23/06/2022	Controllo ERP Lucca 20/12/2022	Controllo ERP Lucca 20/12/2022	Controllo ASP Carlo Del Prete 23/06/2022 e	Controllo Reti ambiente 14.07.2022	Controllo Reti ambiente 20.12.2022	Controllo Lucense 14.07.2022 e 20.12.2022	Controllo CTT Nord 14.07.2022	Controllo CTT Nord 20.12.2022	Controllo Farmacie Comunali 14.07.2022	Controllo Farmacie Comunali 20.12.2022	Controllo Geol					
Bilanci	Bilancio	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici Società partecipate Enti di diritto privato di cui all'art. 2-bis, co.3, d.lgs. 33/2013 (ove l'aduzione del bilancio sia prevista dalla disciplina di settore) per attività di pubblico interesse		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)	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
	Provedimenti	Società in controllo pubblico		Art. 19, co.5, 6 e 7 d.lgs. 175/2016	Obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento	Provedimenti/contratti in cui le società in controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, fissati dalle p.a. socie	Temporaneo	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
Beni immobili e gestione patrimonio	Patrimonio immobiliare	Società in controllo pubblico		Art. 30, d.lgs. n. 33/2013	Patrimonio immobiliare	Informazioni identificative degli immobili proceduti e detenuti. E' consentita la pubblicazione dei dati in forma aggregata, indicando il numero degli immobili, per municipalità e adeguatamente mascherate.	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013).	-	-	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
	Canoni di locazione o affitto	Enti pubblici economici		Art. 30, d.lgs. n. 33/2013	Canoni di locazione o affitto	Canoni di locazione o di affitto versati o percepiti. E' consentita la pubblicazione dei dati in forma aggregata, indicando il totale dei canoni di locazione o di affitto versati o percepiti, per particolari e adeguatamente mascherati, e per particolari e adeguatamente mascherati.	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013).	-	-	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
Controlli e rilievi nell'amministrazione	Organo di controllo che svolge le funzioni di OIV	Società in controllo pubblico		Art. 31, d.lgs. n. 33/2013 Art. 1, co. 8-bis, l. 190/2012	Organo di controllo che svolge le funzioni di OIV	Nominativi	Le funzioni vengono svolte dal RPCT	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
					Atti dell'organo di controllo che svolge le funzioni di OIV	Attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
	Organi di revisione amministrativa e contabile	Società in controllo pubblico		Art. 31, d.lgs. n. 33/2013 Art. 1, co. 8-bis, l. 190/2012	Relazioni degli organi di revisione amministrativa e contabile	Relazioni degli organi di revisione amministrativa e contabile al bilancio di esercizio	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013).	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
					Relazioni degli organi di revisione amministrativa e contabile	Relazioni degli organi di revisione amministrativa e contabile al bilancio di esercizio	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013).	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
Corte dei conti	Società ed enti sottoposti al controllo della Corte dei conti				Rilievi Corte dei conti	Tutti i rilievi della Corte dei conti ancorché non recepiti riguardanti l'organizzazione e l'attività delle società ed enti loro uffici	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013).	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	

ALLEGATO 1) SEZIONE "SOCIETA' TRASPARENTE"/"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI										CONTROLLI 2022 (S.F. & O.)																											
Denominazione sotto-sezione Livello 1 (Macrofamiglie)	Denominazione sotto-sezione 2 Livello (Tipologie di dati)	Ambito soggettivo (o sottogruppi)	Ambito soggettivo	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamento	Controllo ATG 08.06.2022	Controllo ATG 19.12.2022	Controllo LRS 06.07.2022	Controllo LRS 21.12.2021	Controllo Luca Crea S.r.l. 07.07.2022	Controllo Luca Crea S.r.l. 20.12.2022	Controllo Luca Holding S.p.A.	Controllo Luca Holding S.p.A.	Controllo Metro S.r.l. 12.07.2022	Controllo Metro S.r.l. 20.12.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 12.07.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A.	Controllo Gesam Reti S.p.A. 13/07/2022	Controllo Gesam Reti S.p.A. 20.12.2022	Controllo ERP Luca 23/06/2022	Controllo ERP Luca 20/12/2022	Controllo ASP Carlo Del Prete 23/06/2022 e	Controllo Reti ambiente 14.07.2022	Controllo Reti ambiente 20.12.2022	Controllo Lucense 14.07.2022 e 20.12.2022	Controllo CTT Nord 14.07.2022	Controllo CTT Nord 20.12.2022	Controllo Farmacie Comunal 14.07.2022	Controllo Farmacie Comunal 20.12.2022	Controllo Geol					
Servizi erogati	Carta dei servizi	A	Qualora concessionari di servizi pubblici:	Art. 32, c. 1, d.lgs. n. 33/2013, art. 4, c. 2, d.lgs. n. 198/2009	Carta dei servizi e standard di qualità	Carta dei servizi e documenti contenente, ad standard di qualità del servizio, le attività svolte, i livelli di servizio, i criteri di qualità del servizio, le attività svolte, i livelli di servizio, i criteri di qualità del servizio.	Temporaneo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Class action	R	Società in controllo pubblico	Art. 4, c. 6, d.lgs. n. 198/2009	Class action	Sentenza di definizione del giudizio	Temporaneo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Costi contabilizzati	B	Enti di diritto privato in controllo pubblico	Art. 32, c. 2, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Costi contabilizzati	Costi contabilizzati dei servizi erogati agli utenti, sia finali che intermedi e il relativo andamento sul tempo	Annuale (art. 10, c. 5, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Enti di diritto privato di cui all'art. 2-bis, co. 3 d.lgs. n. 33/2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Servizi in rete	Enti, aziende e strutture private che erogano prestazioni per conto del SSN	I	Enti, aziende e strutture private che erogano prestazioni per conto del SSN	Art. 41, c. 6, d.lgs. n. 33/2013	Elenco di attesa (obbligo di pubblicazione a carico di enti, aziende e strutture pubbliche e private che erogano prestazioni per conto del servizio sanitario)	Criteri di formazione delle liste di attesa, tempi di attesa previsti e tempi medi effettivi di attesa per ciascuna tipologia di prestazione erogata	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Società, interamente partecipate da enti pubblici o con prevalente capitale pubblico inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Pagamenti	Dati sui pagamenti	-	Società in controllo pubblico	Art. 4-bis, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Dati sui pagamenti (da pubblicare in tabelle)	Dati sui propri pagamenti in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari	Trimestrale (in fase di prima attuazione semestrale)	manca sottosezione	manca sottosezione e dati	si	si	contenuto non presente	contenuto non presente	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
	Indicatore di tempestività dei pagamenti	A	Enti di diritto privato in controllo pubblico	Art. 33, d.lgs. n. 33/2013	Indicatore di tempestività dei pagamenti	Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti)	Annuale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	Non sono presenti i dati	si	si	si	si	sottosezione di secondo e terzo livello non presenti. Contenuti non presenti	sottosezione di secondo e terzo livello non presenti. Contenuti non presenti	dati al 2020	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
	Enti pubblici economici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	limitatamente all'attività di pubblico interesse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
IBAN e pagamenti informatici	Enti pubblici economici	A + M	Enti pubblici economici	Art. 30, d.lgs. n. 33/2013	IBAN e pagamenti informatici	Nelle richieste di pagamento i codici IBAN identificativi del conto di pagamento, ovvero di imputazione del versamento in Tesoreria, tramite i quali i soggetti versanti possono effettuare i pagamenti mediante bonifico bancario o postale, ovvero gli identificativi del conto corrente postale sul quale i soggetti versanti possono effettuare i pagamenti mediante bollettino postale, nonché i codici identificativi del pagamento da indicare obbligatoriamente per il versamento	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	manca sottosezione di secondo livello	manca sottosezione di secondo livello	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
	Enti pubblici economici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

ALLEGATO 1) SEZIONE "SOCIETA' TRASPARENTE"/"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI																				CONTROLLI 2022 (S.E. & O.)																					
Denominazione sotto-sezione Livello 1 (Macrofamiglie)	Denominazione sotto-sezione Livello 2 (Tipologie di dati)	Ambito soggettivo (vedi foglio 2)	Ambito soggettivo	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamento	Controllo ATG 08.06.2022	Controllo ATG 19.12.2022	Controllo LRS 06.07.2022	Controllo LRS 21.12.2021	Controllo Luca Crea S.r.l. 07.07.2022	Controllo Luca Crea S.r.l. 20.12.2022	Controllo Luca Holding S.p.A.	Controllo Luca Holding S.p.A.	Controllo Metro S.r.l. 12.07.2022	Controllo Metro S.r.l. 20.12.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A. 12.07.2022	Controllo Sistema Ambiente S.p.A.	Controllo Gesam Reti S.p.A. 13/07/2022	Controllo Gesam Reti S.p.A. 20.12.2022	Controllo ERP Lucca 23/06/2022	Controllo ERP Lucca 20/12/2022	Controllo Fondazioni	Controllo ASP Carlo Del Prete 23/06/2022 e	Controllo Reti ambiente 14.07.2022	Controllo Reti ambiente 20.12.2022	Controllo Lucense 14.07.2022 e 20.12.2022	Controllo CTT Nord 14.07.2022	Controllo CTT Nord 20.12.2022	Controllo Farmacie Comunal 14.07.2022	Controllo Farmacie Comunal 20.12.2022	Controllo Geol								
Opere pubbliche	Atti di programmazione delle opere pubbliche	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici Società partecipate Enti di diritto privato di cui all'art. 2-bis, co.3, d.lgs. n. 33/2013 (nei casi in cui società ed enti producano documenti di programmazione delle opere pubbliche analoghi a quelli previsti per le pubbliche amministrazioni)	Art. 38, c. 2 e 2-bis d.lgs. n. 33/2013 Art. 21, co.7 d.lgs. n. 50/2016 Art. 29 d.lgs. n. 50/2016	Atti di programmazione delle opere pubbliche	Atti di programmazione delle opere pubbliche (link alla sottosezione "bandi di gara e contratti")	Temporaneo (art. 8, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)		-	-	si	si	-	-	NA	NA	si	si	si	si	rimando alla pagina dei contratti	rimando alla pagina dei contratti	non presente il link	si	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
								-	-	si	si	NA	NA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Informazioni ambientali	G	Le aziende autonome e speciali, gli enti pubblici ed i concessionari di pubblici servizi, nonché ogni persona fisica o giuridica che svolga funzioni pubbliche connesse alle tematiche ambientali o eserciti responsabilità amministrative sotto il controllo di un organismo pubblico	Art. 40, c. 2, d.lgs. n. 33/2013 Art. 2, co. 1, lett. b), d.lgs. 195/2005	Informazioni ambientali	Informazioni ambientali che le amministrazioni detengono ai fini delle proprie attività istituzionali	Temporaneo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)		-	-	si	si	-	-	si	si	si	si	si	si	si	si	si	NA	NA	-	-	in costruzione	si	-	-	-	-	-	-	-						
								-	-	si	si	-	-	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	
Altri contenuti	Previdenza della Corruzione	Società in controllo pubblico Enti di diritto privato in controllo pubblico Enti pubblici economici	Art. 10, c. 8, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Piano triennale per la prevenzione della corruzione della trasparenza	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, (MKG 231)	Annuale		mancano sottosezioni di secondo e terzo livello. Contenuto pubblicato nella sezione "Disposizioni generali" sottosezione "prevenzione della corruzione"	mancano sottosezioni di secondo e terzo livello. Contenuto pubblicato nella sezione "Disposizioni generali" sottosezione "prevenzione della corruzione"	si	si	Piano aggiornato e pubblicato	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si				
								mancano sottosezioni di secondo e terzo livello. Contenuto pubblicato nella sezione "Disposizioni generali" sottosezione "prevenzione della corruzione"	mancano sottosezioni di secondo e terzo livello. Contenuto pubblicato nella sezione "Disposizioni generali" sottosezione "prevenzione della corruzione"	si	si	Contenuto non presente	Contenuto non presente	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si		
								mancano sottosezioni di secondo e terzo livello. Contenuto pubblicato nella sezione "Disposizioni generali" sottosezione "prevenzione della corruzione"	mancano sottosezioni di secondo e terzo livello. Contenuto pubblicato nella sezione "Disposizioni generali" sottosezione "prevenzione della corruzione"	si	si	contenuto non presente	contenuto non presente	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
								mancano sottosezioni di secondo e terzo livello. Contenuto pubblicato nella sezione "Disposizioni generali" sottosezione "prevenzione della corruzione"	mancano sottosezioni di secondo e terzo livello. Contenuto pubblicato nella sezione "Disposizioni generali" sottosezione "prevenzione della corruzione"	si	si	contenuto non presente	contenuto non presente	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si	si
P		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	Temporaneo		mancano sottosezioni di secondo e terzo livello	mancano sottosezioni di secondo e terzo livello	si	si	si	si	-	-	si	si	si	si	si	si	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							

