



COMUNE DI COMANO TERME  
PROVINCIA DI TRENTO

☐ ORIGINALE

☒ COPIA

Verbale di deliberazione N. 64  
della Giunta del Comune

**OGGETTO:** Individuazione del gestore delle segnalazioni di operazioni sospette di riciclaggio e approvazione atto organizzativo di disciplina modalità operative per effettuare la comunicazione di operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo.

L'anno **Duemilaventidue** addì **Dodici** del mese di **Maggio** alle ore 21.20, in modalità mista a seguito di regolare avviso, si è convocata la Giunta del Comune.

Presenti i signori:

ZAMBOTTI FABIO – Sindaco  
ONORATI ACHILLE – Vice Sindaco  
BURATTI MAURO - Ass.Eff.  
PEDERZOLLI GIULIA - “  
PIROLA CHIARA - “

Assenti	
Giust.	Ingiust.
X	
X	

**REFERTO DI PUBBLICAZIONE**  
(Art. 183 L.R. 03.05.2018 n.2 )

Certifico io sottoscritto Segretario del Comune su conforme dichiarazione del Messo, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno 17.05.2022 all'albo telematico ove rimarrà esposta per 10 giorni consecutivi

Addì, 17.05.2022

IL SEGRETARIO DEL COMUNE  
f.to dott. Nicola Dalfovo



Assiste il Segretario Comunale Dalfovo dott. Nicola.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Signor Zambotti Fabio, nella sua qualità di Sindaco, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

Deliberazione della Giunta comunale n.64. dd.12.05.2022

Oggetto: Individuazione del gestore delle segnalazioni di operazioni sospette di riciclaggio e approvazione atto organizzativo di disciplina modalità operative per effettuare la comunicazione di operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo.

*Ai sensi dell'art. 65 del codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con Legge Regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2, si allontana dall'aula il Segretario comunale dott. Nicola Dalfovo, temporaneamente sostituito nelle funzioni dall'assessore Mauro Buratti.*

## LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione presentata dal Servizio segreteria e ritenuta meritevole di adozione come di seguito riportato.

Visto il Decreto Legislativo 22 giugno 2007, n. 109, recante “Misure per prevenire, contrastare e reprimere il finanziamento del terrorismo internazionale e l'attività dei paesi che minacciano la pace e la sicurezza internazionale, in attuazione della direttiva 2005/60/CE”.

Visto il Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231, recante “Attuazione della direttiva 2005/60/CE concernente la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo, nonché della direttiva 2006/70/CE che ne reca misure di esecuzione”.

Visto in particolare l'art. 10 del predetto Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231 che prevede fra i destinatari degli obblighi di segnalazione di operazioni sospette gli uffici della pubblica amministrazione.

Visto il Decreto del Ministero dell'Interno 25 settembre 2015, recante “Determinazione degli indicatori di anomalia al fine di agevolare l'individuazione delle operazioni sospette antiriciclaggio e di finanziamento del terrorismo da parte degli uffici della pubblica amministrazione”.

Considerato che il suddetto Decreto del Ministero dell'Interno, al fine di prevenire e contrastare l'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo ed in attuazione della direttiva 2005/60/CE, dispone:

- la segnalazione, da parte delle pubbliche amministrazioni, di attività sospette o ragionevolmente sospette relativamente ad operazioni di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo, mediante l'applicazione degli indicatori di anomalia, volti a ridurre i margini di incertezza connessi con valutazioni soggettive ed aventi lo scopo di contribuire al contenimento degli oneri e al corretto e omogeneo adempimento degli obblighi di segnalazione di operazioni sospette;
- l'individuazione, ai sensi dell'articolo 6, del “gestore”, quale soggetto delegato a trasmettere le segnalazioni alla UIF (Unità di informazione finanziaria per l'Italia).

Visto il documento adottato dalla Banca D'Italia – Ufficio di Informazione Finanziaria per l'Italia in data 23 aprile 2018 con il quale sono emanate “Istruzioni sulle comunicazioni di

dati e informazioni concernenti le operazioni sospette da parte degli uffici delle pubbliche amministrazioni”.

Ritenuto, pertanto, opportuno dare attuazione al sopra menzionato D.M. del 25 settembre 2015.

Rilevato che compete alla Giunta comunale l'adozione di uno specifico atto organizzativo, nel quale definire le procedure interne di valutazione idonee a garantire l'efficacia della rilevazione di operazioni sospette, la tempestività della segnalazione alla UIF, la massima riservatezza dei soggetti coinvolti nell'effettuazione della segnalazione stessa e l'omogeneità dei comportamenti.

Ritenuto, relativamente al precedente punto, opportuno che il predetto atto organizzativo coinvolga i Responsabili dei Servizi quali soggetti tenuti a segnalare al gestore le operazioni sospette tenendo conto degli indicatori di anomalia di cui al predetto decreto ministeriale ed alle Istruzioni emanate dalla Banca D'Italia in data 23.04.2018 nei seguenti campi di attività (ai sensi dell'art. 10, comma 1 D.Lgs. 231/2007):

- procedimenti finalizzati all'adozione di provvedimenti di autorizzazione o concessione;
- procedure di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi secondo le disposizioni di cui al codice dei contratti pubblici;
- procedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzioni di vantaggi economici di qualunque genere a persone fisiche ed entipubblici e privati.

Visto il comma 5 dell'art. 6 del DM 25 settembre 2015 ai sensi del quale la figura del gestore può coincidere con il Responsabile della prevenzione della corruzione previsto dall'art. 1, comma 7 della L. 190/2012 e ritenuto per ora, nelle more di eventuali diverse determinazioni, di procedere in tal senso.

Vista la circolare del Consorzio dei Comuni Trentini dd. 22.11.2021, pervenuta in pari data sub prot. n. 10551.

Visto lo schema di atto organizzativo di disciplina modalità operative per effettuare la comunicazione di operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo, nel testo che si allega alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale sub lettera B), e ritenuto meritevole di approvazione.

Ritenuto, ai sensi dell'art. 6 del Decreto del Ministero dell'Interno 25.09.2015, di provvedere all'approvazione dell'atto organizzativo inteso a disciplinare le modalità operative per effettuare la comunicazione di operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo all'Unità di Informazione Finanziaria per l'Italia.

Precisato che l'adozione della presente deliberazione rientra nelle competenze della Giunta comunale, ai sensi dell'art. 53 del Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige, approvato con L.R. 3 maggio 2018, n. 2 e s.m..

Acquisito sulla proposta di deliberazione il solo parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso, ai sensi dell'art. 185, comma 1 del Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale 03.05.2018, n. 2, dal Responsabile del Servizio Finanziario, dando atto che non si rende necessario acquisire il parere di regolarità contabile.

Visti:

- il Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale 03.05.2018, n. 2 ed il D.Lgs. 267/2000 e s.m.;
- lo Statuto comunale;
- il Regolamento di contabilità comunale.

Con voti favorevoli unanimi, espressi nelle forme di legge

## D E L I B E R A

1. di individuare, per le motivazioni in premessa esposte ed ai sensi della normativa ivi richiamata, il responsabile della prevenzione della corruzione previsto dall'art. 1, comma 7 della L. 190/2012 protempore quale gestore delle segnalazioni delle operazioni sospette di riciclaggio di cui al DM del 25.09.2015;
2. di approvare l'atto organizzativo di disciplina delle modalità operative per effettuare la comunicazione di operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo, che definisce le procedure interne per l'efficacia della rilevazione di operazioni sospette, la tempestività delle segnalazioni all'UIF, la massima riservatezza dei soggetti coinvolti nell'effettuazione della segnalazione stessa e l'omogeneità dei comportamenti, mediante l'applicazione degli indicatori di anomalia secondo quanto prescritto dal DM 25.09.2015, nel testo che si allega alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale sub lettera B);
3. di pubblicare la presente deliberazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito web istituzionale, sotto-sezione "Altri contenuti";
4. di dare atto che della presente delibera viene data comunicazione ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 183 , comma 2 del Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2;
5. di prendere atto che la presente deliberazione diverrà esecutiva a pubblicazione avvenuta ai sensi dell'art. 183 comma 3 del Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2;
6. di dare atto che avverso la presente deliberazione sono ammessi i seguenti ricorsi:
  - opposizione alla Giunta comunale, entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 183, comma 5 del Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale 03.05.2018, n. 2 e s.m.;
  - ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale di Trento, entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 dell'allegato 1) del D.Lgs. 02.07.2010, n. 104;
  - ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971, n. 1199



**COMUNE DI COMANO TERME**  
**PROVINCIA DI TRENTO**

ALLEGATO "A" ALLA DELIBERA

GIUNTALE N. 64 DD. 22.05.2022

Il segretario comunale



**PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE** (Art. 81 D.P.Reg. n. 01/02/2005 n.3/L)

Ufficio proponente: ☐ BIB. ☐ COMM. ☐ DEMO. ☐ ECO. ☐ TRIB. ☐ FIN. ☒ SEG. ☐ TEC.

**OGGETTO:**

INDIVIDUAZIONE DEL GESTORE DELLE SEGNALAZIONI DI OPERAZIONI  
SOSPETTE DI RICICLAGGIO E APPROVAZIONE ATTO ORGANIZZATIVO DI  
DISCIPLINA MODALITÀ OPERATIVE PER EFFETTUARE LA COMUNICAZIONE DI  
OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO E DI FINANZIAMENTO DEL  
TERRORISMO.  
”.

Visti gli atti istruttori:

**REGOLARITA' TECNICO - AMMINISTRATIVA**

Si esprime parere favorevole \_\_\_\_\_

DATA 12 MAG. 2022



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SEGRETERIA f.f.  
Rag. Festi Giovanni

**REGOLARITA' CONTABILE**

Si esprime parere favorevole dando atto che per la natura del provvedimento serve l'attestato di copertura finanziaria \_\_\_\_\_

DATA \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO FINANZIARIO

(rag. Giovanni Festi)

**REGOLARITA' CONTABILE CON ATTESTATO DI COPERTURA FINANZIARIA**

(Art. 81 del DPRReg 1/02/05 n° 3L e Art. 19 del DPRReg 28/05/99 n° 4L mod. dal DPRReg 1/02/05 n° 4L)

Si esprime parere favorevole dando atto che:

la spesa di € \_\_\_\_\_ derivante dalla presente delibera trova impegno al codice intervento \_\_\_\_\_

bilancio previsione 20 capitolo atto indirizzo \_\_\_\_\_ e copertura finanziaria dalle entrate:

☐ CORRENTI ☐ TIT. IV ☐ TIT. V ☐ TIT. VI ☐ AVANZO AMM. ☐ "UNA TANTUM"

PRENOTAZIONE IMPEGNO N. \_\_\_\_\_

DATA \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO FINANZIARIO

(rag. Giovanni Festi)





**Atto organizzativo di disciplina modalità operative per effettuare  
la comunicazione di operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo**

**Articolo 1**

(Nozioni di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo)

1. Ai fini delle presenti disposizioni ed in conformità con quanto previsto dall'art. 2, comma 4 del D.Lgs. 231/2007, si intende per "riciclaggio":
  - a) la conversione o il trasferimento di beni, effettuati essendo a conoscenza che essi provengono da un'attività criminosa o da una partecipazione a tale attività, allo scopo di occultare o dissimulare l'origine illecita dei beni medesimi o di aiutare chiunque sia coinvolto in tale attività a sottrarsi alle conseguenze giuridiche delle proprie azioni;
  - b) l'occultamento o la dissimulazione della reale natura, provenienza, ubicazione, disposizione, movimento, proprietà dei beni o dei diritti sugli stessi, effettuati essendo a conoscenza che tali beni provengono da un'attività criminosa o da una partecipazione a tale attività;
  - c) l'acquisto, la detenzione o l'utilizzazione di beni essendo a conoscenza, al momento della loro ricezione, che tali beni provengono da un'attività criminosa o da una partecipazione a tale attività;
  - d) la partecipazione ad uno degli atti di cui alle lettere a), b) e c), l'associazione per commettere tale atto, il tentativo di perpetrarlo, il fatto di aiutare, istigare o consigliare qualcuno a commetterlo o il fatto di agevolare l'esecuzione.Il riciclaggio è considerato tale anche se le attività che hanno generato i beni da riciclare si sono svolte nel territorio di un altro Stato.
2. Ai fini delle presenti disposizioni ed in conformità con quanto previsto dall'art. 1, comma 1, lett. d) del D.Lgs. 109/2007 e dall'art. 2, comma 6 del D.Lgs. 231/2007, si intende per "finanziamento del terrorismo" qualsiasi attività diretta, con ogni mezzo, alla fornitura, alla raccolta, alla provvista, all'intermediazione, al deposito, alla custodia o all'erogazione, in qualunque modo realizzate, di fondi e risorse economiche, direttamente o indirettamente, in tutto o in parte, utilizzabili per il compimento di una o più condotte, con finalità di terrorismo secondo quanto previsto dalle leggi penali, ciò indipendentemente dall'effettivo utilizzo dei fondi e delle risorse economiche per la commissione delle condotte anzidette.

**Articolo 2**

(Definizioni)

1. Ai fini delle presenti disposizioni si intendono per:
  - "indicatori di anomalia": fattispecie rappresentative di operatività ovvero di comportamenti anomali, finalizzate ad agevolare la valutazione, da parte dei segnalanti, degli eventuali profili di sospetto di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo;
  - "mezzi di pagamento": il denaro contante, gli assegni bancari e postali, gli assegni circolari e gli altri assegni a essi assimilabili o equiparabili, i vaglia postali, gli ordini di accreditamento o di pagamento, le carte di credito e le altre carte di pagamento, le polizze assicurative trasferibili, le polizze di pegno e ogni altro strumento a



- disposizione che permetta di trasferire, movimentare o acquisire, anche per via telematica, fondi, valori o disponibilità finanziarie;
- "operazione": l'attività consistente nella movimentazione, nel trasferimento o nella trasmissione di mezzi di pagamento o nel compimento di atti negoziali a contenuto patrimoniale; costituisce operazione anche la stipulazione di un atto negoziale, a contenuto patrimoniale, rientrante nell'esercizio dell'attività professionale o commerciale;
  - "operazione sospetta": l'operazione che per caratteristiche, entità, natura, collegamento o frazionamento o per qualsivoglia altra circostanza conosciuta in ragione delle funzioni esercitate, tenuto conto anche della capacità economica e dell'attività svolta dal soggetto cui è riferita, in base agli elementi a disposizione, acquisiti nell'ambito dell'attività svolta, induce a sapere, sospettare o ad avere motivo ragionevole per sospettare che siano in corso o che siano state compiute o tentate operazioni di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo o che comunque i fondi, indipendentemente dalla loro entità, provengano da attività criminosa;
  - "UIF": l'Unità di Informazione Finanziaria per l'Italia, istituita presso la Banca d'Italia, cioè la struttura nazionale incaricata di ricevere dai soggetti obbligati, di richiedere ai medesimi, di analizzare e di comunicare alle autorità competenti le informazioni che riguardano ipotesi di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo; le funzioni e competenze della UIF sono descritte all'art. 6, comma 4, del d.lgs. 231/2007;
  - "Comitato di sicurezza finanziaria": il Comitato di sicurezza finanziaria istituito, con decreto-legge 12 ottobre 2001, n. 369, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 dicembre 2001, n. 431, e disciplinato con il decreto legislativo 22 giugno 2007, n. 109, in ottemperanza agli obblighi internazionali assunti dall'Italia nella strategia di contrasto al riciclaggio, al finanziamento del terrorismo e della proliferazione delle armi di distruzione di massa ed all'attività di Paesi che minacciano la pace e la sicurezza internazionale, anche al fine di dare attuazione alle misure di congelamento disposte dalle Nazioni unite e dall'Unione europea.

### Articolo 3 (Scopo e ambito)

1. La normativa in materia di prevenzione e di contrasto dell'uso del sistema economico e finanziario a scopo di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo detta le misure atte a tutelare l'integrità del sistema economico e finanziario e la correttezza dei comportamenti degli operatori tenuti alla loro osservanza. Tali misure sono proporzionate al rischio in relazione al tipo di soggetti e rapporti e la loro applicazione tiene conto della peculiarità dell'attività, delle dimensioni e della complessità proprie dei soggetti obbligati, in considerazione dei dati e delle informazioni acquisiti o posseduti nell'esercizio della propria attività istituzionale o professionale.
2. L'art. 10, comma 4 del D.Lgs. 231/2007 prevede in particolare che, al fine di consentire lo svolgimento di analisi finanziarie mirate a far emergere fenomeni di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo, le Pubbliche amministrazioni comunicano alla UIF dati e informazioni concernenti le operazioni sospette di cui vengano a conoscenza nell'esercizio della propria attività istituzionale. La UIF, in apposite istruzioni adottate, sentito il Comitato di sicurezza finanziaria, individua i dati e le informazioni da trasmettere, le modalità e i termini della relativa comunicazione nonché gli indicatori per agevolare la rilevazione delle operazioni sospette.
3. Le presenti disposizioni e procedure interne per le strutture del Comune sono adottate al fine di garantire l'efficacia nella rilevazione di operazioni sospette, la tempestività della segnalazione alla UIF, la riservatezza dei soggetti coinvolti nell'effettuazione della segnalazione e l'omogeneità dei comportamenti.



4. Ai sensi dell'art. 10, comma 1 del D.Lgs. 231/2007, le presenti disposizioni si applicano in particolare nell'ambito dei seguenti procedimenti e procedure:
- a) procedimenti finalizzati all'adozione di provvedimenti di autorizzazione o concessione;
  - b) procedure di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi secondo le disposizioni di cui al codice dei contratti pubblici;
  - c) procedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzioni di vantaggi economici di qualunque genere a persone fisiche ed enti pubblici e privati.
5. Il Comitato di sicurezza finanziaria può individuare procedimenti, ulteriori rispetto a quelli di cui sopra, per i quali trovano applicazione gli obblighi di comunicazione.

#### Articolo 4

##### (Gestore delle segnalazioni alla UIF)

1. Il gestore è il soggetto individuato da ciascuna Pubblica Amministrazione e delegato a valutare e trasmettere le segnalazioni di operazioni sospette alla UIF. Al fine di garantire efficacia e riservatezza nella gestione delle informazioni, la UIF considera il gestore quale proprio interlocutore per tutte le comunicazioni e gli approfondimenti connessi con le operazioni sospette segnalate.
2. Per le strutture del Comune, il gestore viene individuato con deliberazione della Giunta comunale.

#### Articolo 5

##### (Responsabili della segnalazione)

1. I Responsabili dei Servizi del Comune sono individuati quali Responsabili della segnalazione con il compito di comunicare al gestore le segnalazioni, informazioni e dati in relazione a operazioni sospette ai sensi dell'art. 10, comma 4 del D.Lgs. 231/2007, provenienti dai dipendenti di ciascun Servizio.

#### Articolo 6

##### (Trasmissione delle informazioni al Gestore)

1. Il Responsabile della segnalazione riceve le segnalazioni, informazioni e dati in relazione a operazioni sospette ai sensi dell'art. 10, comma 4 del D.Lgs. 231/2007, ne verifica senza ritardo la completezza, in particolare ai fini della successiva comunicazione da parte del gestore alla UIF.
2. Il Responsabile della segnalazione provvede, immediatamente dopo tale verifica, a trasmettere informazioni, dati e documenti al gestore, accludendo la documentazione necessaria ai fini della descrizione dell'operatività sospetta.
3. I Responsabili della segnalazione, in ogni caso, conservano tutta la documentazione rilevante anche al fine di corrispondere alle eventuali richieste della UIF o degli organi investigativi. Ulteriori elementi circa le informazioni necessarie o utili al gestore ai fini della successiva eventuale comunicazione alla UIF sono descritti nel Provvedimento della Banca d'Italia - UIF, 4 maggio 2011, "Istruzioni sui dati e le informazioni da inserire nelle segnalazioni di operazioni sospette".

#### Articolo 7

##### (Verifica degli elementi dell'operazione – Indicatori di anomalia)

1. La raccolta, verifica e trasmissione di dati e informazioni di cui agli artt. 6 e 7 conseguono ad una valutazione degli elementi oggettivi e soggettivi a disposizione del dipendente, di quelli acquisiti in relazione alle attività da svolgersi da parte del medesimo nonché di quelli connessi immediatamente acquisibili e che si è ritenuto



necessario assumere, coerentemente con la definizione di "operazione sospetta" di cui all'art. 3 delle presenti disposizioni.

2. Nell'analisi degli elementi, si considerano anche le operazioni rifiutate o interrotte ovvero eseguite in tutto o in parte presso soggetti diversi dal Comune destinatari di autonomi obblighi di segnalazione.
3. L'analisi è effettuata per l'intera durata della relazione con il soggetto cui si riferisce l'operazione e non è limitata alle fasi di instaurazione o di conclusione del rapporto.
1. In particolare, l'analisi è svolta nell'ambito di attività finalizzata a realizzare un'operazione a contenuto economico, nei confronti di persone fisiche o entità giuridiche, connessa con la trasmissione o la movimentazione di mezzi di pagamento o con la realizzazione di obiettivi di natura finanziaria o patrimoniale.
4. L'analisi è effettuata considerando gli "indicatori di anomalia" allegati al Provvedimento della Banca d'Italia - UIF, 23 aprile 2018, "Istruzioni sulle comunicazioni di dati e informazioni concernenti le operazioni sospette da parte degli uffici delle pubbliche amministrazioni". Le istruzioni e gli indicatori di anomalia pubblicati dalla UIF possono essere dalla stessa integrati, aggiornati o modificati periodicamente, occorrendo pertanto riferirsi costantemente ai documenti da ultimo pubblicati.
5. Gli indicatori di anomalia sono volti a ridurre i margini di incertezza delle valutazioni soggettive connesse alle comunicazioni di operazioni sospette e hanno lo scopo di contribuire alla correttezza e omogeneità delle comunicazioni medesime.
6. L'elencazione degli indicatori di anomalia non è esaustiva, anche in considerazione della continua evoluzione delle modalità di svolgimento delle operazioni. L'impossibilità di ricondurre operazioni o comportamenti a uno o più degli indicatori non è sufficiente a escludere che l'operazione sia sospetta; vanno valutati pertanto con la massima attenzione ulteriori comportamenti e caratteristiche dell'operazione che, sebbene non descritti negli indicatori, siano egualmente sintomatici di profili di sospetto.
7. La mera ricorrenza di operazioni o comportamenti descritti in uno o più indicatori di anomalia non è motivo di per sé sufficiente per l'individuazione e la segnalazione di operazioni sospette, per le quali è comunque necessaria una concreta valutazione specifica.
8. Le operazioni ed i comportamenti inerenti ad attività economiche svolte nei settori degli appalti e dei finanziamenti pubblici devono essere valutati sulla base, oltre che degli elementi di anomalia indicati per ciascun settore, dei seguenti criteri: incoerenza con l'attività o il profilo economico-patrimoniale del soggetto cui è riferita l'operazione; assenza di giustificazione economica; inusualità, illogicità, elevata complessità dell'attività.

## Articolo 8

### (Comunicazioni alla UIF)

1. Il Comune, quale Pubblica Amministrazione, è tenuto a comunicare alla UIF, tramite il gestore, dati e informazioni concernenti le operazioni sospette ai sensi dell'art. 10, comma 4 del D.Lgs. 231/2007, a prescindere dalla rilevanza e dall'importo dell'operazione sospetta.
2. Le comunicazioni alla UIF sono effettuate senza ritardo dal gestore in via telematica, tramite il portale INFOSTAT-UIF della Banca d'Italia. Il contenuto della segnalazione alla UIF si articola in:
  - dati identificativi della segnalazione, in cui sono riportate le informazioni che identificano e qualificano la segnalazione;
  - elementi informativi, in forma strutturata, sulle operazioni, sui soggetti, sui rapporti e sui legami intercorrenti tra gli stessi;
  - elementi descrittivi, in forma libera, sull'operatività segnalata e sui motivi del sospetto;



- eventuali documenti allegati.
- 3. Tali elementi sono previsti e descritti in modo dettagliato nel Capo II del provvedimento UIF del 23 aprile 2018 "Istruzioni sulle comunicazioni di dati e informazioni concernenti le operazioni sospette da parte degli uffici delle pubbliche amministrazioni"; tali istruzioni potranno essere integrate, aggiornate o modificate dalla UIF occorrendo pertanto riferirsi ai documenti da ultimo pubblicati.
- 4. Il gestore avvisa tempestivamente dell'avvenuta comunicazione alla UIF i Responsabili dei Servizi del Comune nella cui competenza rientra l'operazione cui si riferisce la comunicazione.
- 5. Il gestore mantiene apposito archivio di tutte le segnalazioni ricevute, sia che ad esse consegua o meno la comunicazione del Comune alla UIF.
- 6. La comunicazione di operazione sospetta alla UIF è un atto distinto rispetto alle denunce o comunicazioni di fatti penalmente rilevanti all'Autorità giudiziaria e deve essere effettuata indipendentemente da queste.
- 7. La UIF, la Guardia di Finanza e la Direzione Investigativa Antimafia possono comunque richiedere ulteriori informazioni ai fini dell'analisi o dell'approfondimento investigativo della segnalazione al gestore e al Comune.

#### Articolo 9 (Formazione)

1. Nel quadro dei programmi di formazione continua del personale il Comune adotta misure di adeguata formazione del personale ai fini di assicurare il riconoscimento delle fattispecie meritevoli di essere comunicate alla UIF, tenendo conto dell'evoluzione della normativa in materia.

#### Articolo 10 (Riservatezza)

1. Le attività di raccolta, verifica, trasmissione di informazioni inerenti alle operazioni sospette descritte dalle presenti disposizioni sono effettuate nel rispetto degli obblighi in materia di protezione dei dati personali ed assicurando la riservatezza dei soggetti coinvolti nell'effettuazione della comunicazione alla UIF.
2. Fuori dai casi previsti dal D.Lgs. 231/2007 e dalle presenti disposizioni, è fatto divieto di portare a conoscenza di terzi l'avvenuta comunicazione alla UIF o informarli di approfondimenti in corso o effettuati circa operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo.

#### Articolo 11 (Disposizioni finali)

1. Le presenti disposizioni sono approvate con deliberazione della Giunta comunale e vengono pubblicate sul sito web del Comune, nella sezione Amministrazione Trasparente unitamente alla deliberazione di approvazione.
2. Il gestore, per quanto di competenza, può emanare ulteriori disposizioni attuative e interpretative della presente disciplina.





Data lettura del presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

Il Vicesindaco  
f.to Onorati Achille

Il Sindaco  
f.to Zambotti Fabio



Il Segretario Comunale f.f.  
f.to Buratti Mauro

---

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

li, 30.05.2022

Il Segretario Comunale  
dott. Nicola Dalfovo

---

### **FASE INTEGRATIVA DELL'EFFICACIA DELLA DELIBERA**

- ☒ ESECUTIVA A PUBBLICAZIONE AVVENUTA (ART. 183, comma 3 della LR 03.05.2018 n. 2.)
- ☐ IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA (ART. 183, comma 4 della LR 03.05.2018 n. 2.)
- ☒ COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO (Art. 183, comma 2 della LR 03.05.2018 n. 2.)
- ☐ COMUNICAZIONE AL COMMISSARIATO DEL GOVERNO (Art. 15 bis, comma 1 L. 55/90)

### **FASE DELL'IMPEGNO E/O LIQUIDAZIONE SPESA - ACCERTAMENTO ENTRATA**

(Art. 17 della L.R. n. 10/1998)

☐ FINANZIARIO

### **FASE DELL'EFFICACIA**

INVIO AGLI UFFICI PER DARE ESECUZIONE AL PROVVEDIM.TO (Art. 18 della L.R. n. 10/1998)

- PER COMPETENZA ☐ BIB. ☐ COMM. ☐ DEMO. ☒ PERS. ☐ TRIB. ☐ FIN ☐ SEG. ☐ TEC.

- PER CONOSCENZA ☐ BIB. ☐ COMM. ☐ DEMO. ☐ PERS. ☐ TRIB. ☐ FIN ☐ SEG. ☐ TEC.

- ADEMPIMENTI ☐ ANAGRAFE TRIBUTARIA (scritture private soggette a registrazione in caso d'uso) ☐  
PERMESSI, ASPETTATIVE E DISTACCHI SINDACALI E PER FUNZIONI PUBBLICHE ☐ ANAGRAFE  
PRESTAZIONI ☐ ALBO CONSULENTI ESTERNI ☐ APPALTI DI FORNITURE E SERVIZI ☐ ALBO  
BENEFICIARI

Deliberazione divenuta esecutiva il  
28.05.2022 ai sensi dell'art. 183 comma 3  
della L.R. 03.05.2018 n.2

IL SEGRETARIO COMUNALE  
(f.to Dott. Nicola Dalfovo)