

CONSORZIO di BONIFICA PIANURA FRIULANA
Relazione dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 al Consiglio dei Delegati
Attività dal 1/12/2016 al 30/06/2017
Udine, 29 agosto 2017

Ai Signori Consiglieri Delegati,

In ottemperanza alle previsioni dell'art. 7.5 del Regolamento (approvato dal Consiglio dei Delegati in data 22 febbraio 2017 n.05/C/17) dell'Organismo di Vigilanza (nominato dal Consiglio dei Delegati in data 30 novembre 2017), di seguito OdVm, si riporta la sintesi degli esiti dell'attività svolta con riferimento al periodo compreso tra il 1 dicembre 2016 e il 30 giugno 2017.

L'ODV per lo svolgimento della propria attività, per quanto possibile, ha fatto riferimento al Documento n.18 "Linee guida per l'organismo di vigilanza ex d.lgs. 231/2001 e per il coordinamento con la funzione di vigilanza del collegio sindacale" emesso dall' Istituto di Ricerca dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili nel Maggio 2013, al Documento del giugno 2016 "Principi di redazione dei Modelli di Organizzazione gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001" a cura del CNDCEC e della Fondazione Nazionale Commercialisti e al documento del dicembre 2016 "Le verifiche dell'OdV: programmazione e svolgimento" a cura dell'Associazione dei Componenti degli Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 AODV231.

L'OdV ritiene di porre in rilievo che, per lo svolgimento della proprio ruolo, è sempre rimasto in strettissimo contatto con i vertici consortili (si ricordano il Direttore Generale, Direttore Amministrativo e Direttore Tecnico) riuscendo a trarre valide sinergie anche dal fatto che il proprio Presidente è pure Presidente del Collegio dei Revisori Legali e svolgendo una sistematica e continua attività di monitoraggio e di comunicazione reciproca.

Nel corso del periodo, all'Organismo di Vigilanza, non sono pervenute segnalazioni di violazioni delle procedure del modello organizzativo e/o dei principi del Codice Etico in relazione ai reati previsti dal D.Lgs. 231 del 2001, come pure non ci sono stati casi di inidoneità od inefficacia.

Sono state effettuati i seguenti accessi presso la sede aziendale, con redazione dei relativi verbali riepilogativi dell'attività svolta durante la verifica e anche nel periodo intercorrente dalla precedente, stampati in ordine cronologico sull'apposito Libro dei verbali dell'Organismo di Vigilanza che restano a disposizione presso la sede consortile per essere visionati:

- 6 dicembre 2016

- 19 dicembre 2016
- 26 gennaio 2017
- 23 marzo 2017
- 30 maggio 2017

Qui di seguito si procede alla descrizione sintetica degli aspetti oggetto di maggiore concentrazione da parte dell'attività dell'OdV:

- 1 Attività di verifica dell'adeguatezza e la funzionalità del modello.
- 2 Attività di vigilanza sull'osservanza del modello e sull'assolvimento dei compiti di informazione e formazione sui contenuti dello stesso.
- 3 Attività specifiche, che prevedono l'espletamento di appositi controlli nelle aree sensibili mappate nel modello organizzativo adottato dall'ente.
- 4 Attività di analisi del mantenimento nel tempo dei requisiti di idoneità e funzionalità del modello.
- 5 Attività di cura e ove necessario, di aggiornamento del modello, attraverso la presentazione di proposte di adeguamento ai vertici consortili, ovvero di svolgimento di azioni di follow up per accertare l'attuazione e l'effettiva funzionalità delle soluzioni proposte definendo la necessità di risorse finanziarie (budget) nella propria autonoma disponibilità.

Riteniamo che il lavoro portato a termine fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

A nostro giudizio le procedure, nelle aree a rischio reato, del CONSORZIO di BONIFICA PIANURA FRIULANA al 30 giugno 2017 sono applicate con rigore e pertanto adeguate a contrastare i reati fissati dal D. Lgs. 231/2001.

A nostro giudizio, dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate come sopra descritto, non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato, né siamo venuti a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel d.lgs 231/2001.

Questo OdV ritiene opportuno evidenziare come sia necessario il mantenimento di un capillare ed approfondito controllo delle procedure adottate al fine della prevenzione dei reati previsti dal D.Lgs 231/2001 e, nel contempo, il proseguire nell'attività di formazione ed informazione dei soggetti coinvolti dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

L'OdV rileva inoltre l'opportunità che vengano effettuate le integrazioni e modifiche al MOG qualificate come necessarie ed in tal senso evidenziate nei propri verbali.

L'OdV ritiene di proporre il mantenimento delle risorse finanziarie (budget) che eventualmente gli necessiteranno nel corso del prosieguo dell'esercizio 2017 in euro 6.000, importo pari a quanto assegnatogli e ancora non speso.

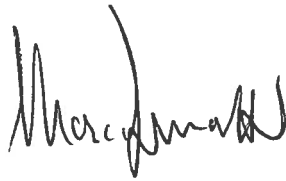
L'OdV conferma la validità del Piano operativo pluriennale dell'Organismo di Vigilanza del CONSORZIO di BONIFICA PIANURA FRIULANA così come redatto il 06 12 2016 ed efficace fino all' approvazione del Bilancio di esercizio 31 12 2018.

Restiamo a disposizione per gli opportuni chiarimenti ed ogni eventuale ulteriore approfondimento.

Udine, 29 agosto 2017

L'ORGANISMO DI VIGILANZA

dott. Marco Lunazzi (Presidente)



avv. Paolo Panella



ing. Marco Del Fabbro.

