

**CONSORZIO di BONIFICA PIANURA FRIULANA**  
**Relazione dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 al Consiglio dei Delegati**  
**Attività dal 1/01/2018 al 30/06/2018**  
**Udine, 5 settembre 2018**

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 OdV, si riporta la sintesi degli esiti dell'attività svolta con riferimento al periodo compreso tra il 1 gennaio 2018 e il 30 giugno 2018.

-----

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, il Direttore Amministrativo e il 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.

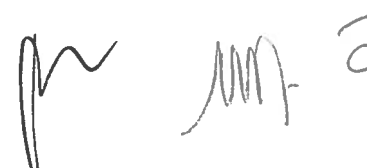
L'OdV pone, inoltre, in evidenza che è stato incaricato anche quale Organismo Indipendente di valutazione e quindi ne svolge le funzioni.

L'OdV informa dell'avvenuto inoltro in data 27 febbraio 2018 della propria Relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza (Report consuntivo) redatta ai sensi dell'art.7.5 del Regolamento e dell'art. 9.10 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo - Parte Generale, registrando la presa d'atto dell'intero documento da parte del Consiglio dei Deputati nella riunione del 27 aprile 2018.

-----

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:



- 25 gennaio 2018
- 27 febbraio 2018
- 5 marzo 2018
- 5 giugno 2018

-----

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

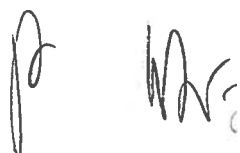
- 1 Attività di verifica dell'adeguatezza e la funzionalità del modello.
- 2 Attività di vigilanza sull' osservanza del modello e sull'assolvimento dei compiti di informazione e formazione sui contenuti dello stesso.
- 3 Attività specifiche, che prevedono l'espletamento di appositi controlli nelle aree 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.

Si ritiene opportuno evidenziare:

- È stata effettuata la puntuale verbalizzazione dei provvedimenti emessi dalle diverse autorità competenti nei confronti del Consorzio.
- È stata effettuata la puntuale verbalizzazione degli adempimenti relativi alla normativa trasparenza e anticorruzione (Relazione RPCT, Piano PCT e Attestazioni OIV).
- È stata approfondita l'analisi dell'area Salute e Sicurezza e verificando la corretta applicazione dei protocolli procedurali previsti dal MOG 231, raccogliendo evidenza documentale degli adempimento con le raccomandazioni del caso.
- Sono proseguiti inoltre gli approfondimenti per quanto concerne l'area Ambiente verificando l'applicazione dei protocolli procedurali previsti dal MOG 231 e suggerendo le dovute implementazioni.

-----

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 2018 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.

A tal fine l'OdV prende atto che prosegue l'attività della società di professionisti specializzata con la quale provvederà a confrontarsi.

In tema Ambientale si raccomanda al Consorzio di proseguire nell'attenta adozione delle procedure previste dal MOG 231 come da segnalazioni effettuate.

L'OdV ritiene di proporre il mantenimento delle risorse finanziarie (budget) che eventualmente gli necessiteranno nel corso del prosieguo dell'esercizio 2018 in euro 5.000, importo pari a quanto assegnatogli e ancora non speso.

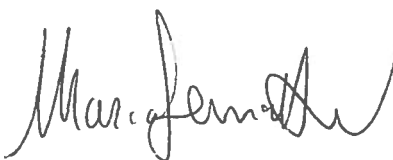
L'OdV conferma la validità del Piano operativo pluriennale dell'Organismo di Vigilanza del CONSORZIO di BONIFICA PIANURA FRIULANA così come redatto il 27 02 2018 ed efficace fino all'approvazione del Bilancio di esercizio 31 12 2020.

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

Udine, 5 settembre 2018

L'ORGANISMO DI VIGILANZA

dott. Marco Lunazzi (Presidente)



avv. Paolo Panella



ing. Marco Del Fabbro.

