

CONSORZIO di BONIFICA PIANURA FRIULANA
Relazione dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 al Consiglio dei Delegati
Attività dal 01/01/2018 al 31/12/2018
Udine, 20 febbraio 2019

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, e secondo le previsioni di cui al punto 9.10 del MOG 231/2001, Parte Generale, si riporta la sintesi degli esiti dell'attività svolta con riferimento al periodo compreso tra il 1 gennaio 2018 e il 31 dicembre 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

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.

e al documento del dicembre 2018 del CNDCEC "Principi consolidati per la redazione dei modelli organizzativi e l'attività dell'organismo di vigilanza e prospettive di revisione del d.lgs. 8 giugno 2001, n. 231".

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, da settembre sostituito e coincidente con il Direttore Amministrativo e Direttore Tecnico, da settembre anche Direttore Generale aggiunto) 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 di cui al co.8 bis dell'art. 1 della L. 190/2012.

L'OdV informa dell'avvenuto inoltre in data 5 settembre 2018 della propria Relazione semestrale dell'Organismo di Vigilanza (Report periodico) 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 10 09 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 stati 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
- 5 settembre 2018
- 4 dicembre 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 della funzionalità del modello.

Si segnala l'avvenuta approvazione del Consiglio dei Delegati di data 29 11 2018 dell'ultima versione rev.01 del MOG231.

Un aspetto importante, che si ritiene opportuno evidenziare, riguarda l'obiettivo del miglioramento dei flussi informativi verso l'OdV, in quanto fondamentale mezzo di collegamento e conoscenza con la realtà aziendale, anche con un maggiore coinvolgimento di tutte le funzioni aziendali in questo processo.

2 Attività di vigilanza sull'osservanza del modello e sull'assolvimento dei compiti di informazione e formazione sui contenuti dello stesso.

L'OdV nel corso del periodo considerato ha effettuato l'attività di vigilanza sull'osservanza del modello attraverso colloqui con alcuni dei responsabili di funzione, con particolare attenzione all'area Sicurezza, Ambiente e Amministrazione, attraverso l'acquisizione e l'analisi documentale, a mezzo comunicazioni email e sopralluoghi presso la sede amministrativa di viale Europa Unita. In merito all'attività informativa degli stakeholder l'OdV ha promosso degli aggiornamenti del sito internet aziendale e l'introduzione di comunicazioni mirate nella corrispondenza e contrattualistica. In merito all'attività formativa l'OdV ha acquisito evidenza dell'effettuazione in modo adeguato e capillare, anche con riguardo ai temi anticorruzione e trasparenza.

3 Attività specifiche, che prevedono l'espletamento di appositi controlli nelle aree sensibili mappate nel modello organizzativo adottato dall'ente.

L'OdV ha preso atto, inoltre, che l'azienda ha intrapreso il percorso di adeguamento al GDPR 679/2016 (Privacy), ha nominato il DPO nella persona dell' geom Marcello Giambone e ha adottato il Regolamento sull'utilizzo degli strumenti informatici, recante misure di prevenzione rilevanti anche ai fini del MOG231.

Inoltre l'OdV ha verificato gli adempimenti in materia di anticorruzione e trasparenza con espresso riferimento, tra l'altro, all'adozione della modulistica "Whistleblowing" e delle procedure di Accesso civico e documentale, e alla predisposizione del nuovo Piano Trasparenza e Prevenzione Corruzione.

4 Attività di analisi del mantenimento nel tempo dei requisiti di idoneità e funzionalità del modello.

In conseguenza delle variazioni normative intervenute l'OdV ha proceduto a segnalare la necessità di recepimento delle stesse e il Consorzio ha prontamente adempiuto.

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.

E' stato predisposto da parte dell'OdV il Piano di operatività di Vigilanza per l'anno 2019, e seguenti, con l'identificazione delle necessarie azioni di follow up.

Non si presentano allo stato necessità di attingere al budget a disposizione per l'acquisizione di ulteriori competenze e/o consulenze.

6 Attività dell'Organismo di Vigilanza facente funzioni di Organismo Indipendente di Valutazione, con riferimento alle previsioni di cui all'art.1 co.8 bis della L.190/2012 degli obblighi di pubblicazione ecc. ..., nonché il compito di verificare la coerenza tra gli obiettivi assegnati ... e quelli connessi all'anticorruzione e alla trasparenza e il potere di richiedere informazioni al RPCT ed effettuare audizioni ai dipendenti, così come declinate, tra l'altro nella delibera ANAC n.1134 del 8 novembre 2017

L'OdV ha effettuato la puntuale verbalizzazione degli adempimenti relativi alla normativa trasparenza e anticorruzione. (Relazione RPCT, Piano PCT e Attestazioni OIV).

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).
- Sono state approfondite l'area Ambiente, Sicurezza e Amministrazione verificando la corretta applicazione dei protocolli procedurali previsti dal MOG 231, raccogliendo evidenza documentale degli adempimenti con le raccomandazioni del caso.

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 31 dicembre 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 di volta in volta 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 continuerà a confrontarsi.

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

Inoltre l'OdV prende atto, con soddisfazione professionale, della progressivamente sempre maggiore qualità e tempestività delle risposte alle proprie istanze e suggerimenti da parte del Consorzio.

L'OdV dà atto di non aver utilizzato le risorse finanziarie (budget) che gli sono state messe a disposizione nel corso dell'esercizio 2018 in euro 5.000.

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

Udine, 20 febbraio 2019

L'ORGANISMO DI VIGILANZA

dott. Marco Lunazzi (Presidente)

avv. Paolo Panella

ing. Marco Del Fabbro.
