

CONSORZIO di BONIFICA PIANURA FRIULANA
Relazione dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 al Consiglio dei Delegati
Attività dal 01/01/2020 al 31/12/2020
Udine, 5 febbraio 2021

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 29 novembre 2019), 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 2020 e il 31 dicembre 2020.

L'ODV per lo svolgimento della propria attività, per quanto possibile, ha fatto riferimento

- al Documento n. 18 del maggio 2013 “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.,
- 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.
- al documento del febbraio 2019 “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” a cura del CNDCEC, ABI, CNF e Confindustria
- al documento del febbraio 2020 “Società, LA NUOVA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA – Il DLgs 231/2001 commentato con la giurisprudenza” a cura de Il Sole 24 ore.

Ulteriore materiale di riferimento è stato anche:

- Il Documento CNDCEC del settembre 2012 “La responsabilità amministrativa delle società e degli enti ex d.lgs. 231/2001.Gli ambiti di intervento del commercialista”.
- Il Documento del ottobre 2012 “IL MODELLO 231/2001 PER GLI ENTI NON PROFIT: UNA SOLUZIONE PER LA GESTIONE DEI RISCHI” a cura del CNDCEC.

L'OdV ricorda che il Consiglio dei Delegati gli ha attribuito anche le funzioni analoghe OIV in tema di trasparenza e prevenzione della corruzione di cui al comma 8 bis dell'art. 1 della L. 190/2012.

L'OdV ritiene di porre in rilievo che, per lo svolgimento del proprio ruolo, è sempre rimasto in strettissimo contatto con i vertici consortili (si ricordano il Direttore Generale, anche Direttore Amministrativo, anche Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza e il Direttore Generale Aggiunto anche Direttore Tecnico) nonché con i diversi responsabili aziendali (si ricordano l'addetta ai rapporti con l'ODV, DPO del Consorzio e Referente al RTPC e tutti gli altri soggetti di volta in volta coinvolti nelle verifiche) 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 informa dell'avvenuto inoltro in data 28 luglio 2020 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 15 10 2020.

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 e/o in remoto, 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:

- 19 febbraio 2020
- 14 maggio 2020
- 24 giugno 2020
- 9 settembre 2020
- 12 ottobre 2020
- 3 dicembre 2020
- 18 dicembre 2020

Inoltre, mediante conferenza telefonica del

- 30 giugno 2020, l'OdV riunito ha adempiuto agli obblighi relativi alle attestazioni quale facente funzione di OIV.

Temi trattati di maggior rilievo sono stati:

AGGIORNAMENTO MOG231 e adeguamento alle modifiche normative

FLUSSI INFORMATIVI DAL RSPP

VERIFICA ALTRI FLUSSI INFORMATIVI DA E VERSO L'ODV e implementazione degli stessi

CBPF - VALUTAZIONE DEI RISCHI - STRESS LAVORO CORRELATO

PRIVACY NOMINA DPO

PNA 2019 E PIANO TRIENNALE PREVENZIONE CORRUZIONE E TRASPARENZA E RELAZIONE RESPONSABILE PCT

EMERGENZA SANITARIA COVID 19

INCARICO CONSULENTE ESTERNO - TEMATICHE AMBIENTALI E MOG 231

ESAME SEGNALAZIONI POTENZIALE CONFLITTO DI INTERESSE

ATTUAZIONE D.LGS. 81/2008 E S.M.I. - INCARICHI E FUNZIONI IN MATERIA DI SICUREZZA E SALUTE

DENUNCE INFORTUNI

INCONTRO COLLEGIO DEI REVISORI LEGALI CBPF

VERIFICA FORMAZIONE

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

1 Attività di verifica dell'adeguatezza e della funzionalità del modello.

L'OdV ha costantemente valutato adeguatezza e funzionalità del modello proponendo modifiche, integrazioni e riordino.

Nel corso del 2020 numerosi sono stati gli incontri tra l'OdV, l'azienda e i professionisti incaricati sull'argomento, nonché le analisi di bozze di documenti trasmessi al fine di fornire i necessari suggerimenti anche con particolare riguardo alle numerose modifiche normative che hanno ampliato il numero dei reati "presupposto".

L'OdV si ripropone di verificare approfonditamente la funzionalità del MOG231 della società, così come revisionato, a seguito dell'approvazione dello stesso da parte dell'organo amministrativo.

Si ritiene opportuno evidenziare come nel corso dell'anno di riferimento si è constatato un miglioramento dei flussi informativi verso l'OdV a testimonianza di un maggiore coinvolgimento delle funzioni aziendali in tale 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 e altri siti consortili.

L'OdV ha provveduto a circolarizzare tempestivamente i propri verbali inviandoli all'Ente.

In merito all'attività formativa l'OdV pone innanzitutto in evidenza che il particolare periodo di emergenza sanitaria Covid 19 non ha permesso lo svolgimento nei modi ordinari delle attività stesse svolte spesso in remoto e quindi nel 2021, anche in seguito all'auspicata approvazione della revisione del MOG231, l'OdV raccomanda al Consorzio di porre in essere le azioni ritenute più opportune a riguardo.

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 proseguito nel percorso di adeguamento al GDPR 679/2016 (Privacy), ha nominato il DPO nell'esercizio 2020 nella persona della dott.ssa Monica Zampa.

Inoltre l'OdV, nell'espletamento delle proprie funzioni analoghe OIV, ha avuto modo di verificare, attraverso la puntuale analisi della sezione amministrazione trasparente del Consorzio, come vengono gestiti i processi inerenti la formazione degli atti che devono essere soggetti a pubblicazione nonché gli adempimenti in materia di anticorruzione e trasparenza con espresso riferimento, tra l'altro, alla normativa "Whistleblowing" e al Regolamento di Accesso civico e documentale, e alla predisposizione in corso del Piano Trasparenza e Prevenzione Corruzione.

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

Ferme restando le segnalazioni effettuate di intervento sul MOG231 per migliorarne idoneità e funzionalità, l'OdV ha, altresì, proceduto, anche in conseguenza delle variazioni normative intervenute, a segnalare tempestivamente la necessità di recepimento delle stesse.

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.

Secondo il predisposto Piano di operatività della Vigilanza per l'anno 2021 l'OdV si prefigge nei primi mesi l'obiettivo di approfondire il recepimento da parte delle funzioni interessate dalle modifiche più rilevanti dell'aggiornamento del MOG che sarà adottato.

L'attività dell'OdV si concentrerà anche sulla verifica della conformità delle procedure e protocolli facenti parte del MOG231 così come oggetto di ristesura.

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 al modificato art.1 co.8 bis della L.190/2012 che, nelle pubbliche amministrazioni, attribuisce agli OIV la funzione di attestazione degli obblighi di pubblicazione, di ricezione delle segnalazioni aventi ad oggetto i casi di mancato o ritardato adempimento agli obblighi di pubblicazione da parte del RPCT, nonché il compito di verificare la coerenza tra gli obiettivi assegnati, gli atti di programmazione strategico - gestionale e di performance e quelli connessi all'anticorruzione e alla trasparenza e il potere di richiedere informazioni al RPCT ed effettuare audizioni ai dipendenti, nella delibera ANAC n.1134 del 8 novembre 2017 si evidenzia che, anche nelle società a partecipazione o a controllo pubblico rientranti nel perimetro di assoggettamento agli obblighi di prevenzione della corruzione e della trasparenza, per lo svolgimento di tali nuovi compiti di controllo destinati agli OIV, occorre individuare il soggetto più idoneo allo svolgimento delle medesime funzioni (organo interno di controllo reputato più idoneo ovvero all'Organismo di Vigilanza OdV).

L'Organismo di Vigilanza facente funzioni di Organismo Indipendente di Valutazione ha assolto, attenendosi alla normativa in materia di prevenzione della corruzione di cui alla Legge n. 190/2012 e s.m.i. ed in materia di trasparenza di cui al D.Lgs. n. 33/2013 e s.m.i., alla attività di attestazione degli obblighi di pubblicazione in data 30 giugno 2020 .

Ha mantenuto stretto contatto e coordinamento con il RPCT con visione sinergica e collaborativa nell'interesse aziendale e richiedendo esauriente informativa ed effettuando interviste ai dipendenti

Ha provveduto a rendersi disponibile alla ricezione delle segnalazioni e conferma di non averne ricevute direttamente nel corso del periodo di riferimento.

L'OdV ha inoltre provveduto a verificare la coerenza tra gli obiettivi assegnati dall'Organo Amministrativo e quelli connessi all'anticorruzione e alla trasparenza.

L'OdV ha posto al centro della propria attività:

- la verifica della procedura di redazione della Relazione RPCT e del PTPCT (i prossimi rinviati al 31 03 2021 per la definitiva stesura),

- la verifica dell'adempimento agli obblighi di trasparenza previsti e la necessità di adeguare la sezione «Società trasparente» al D.Lgs. 97/2016 e alle indicazioni fornite dall'Autorità Nazionale Anticorruzione con la Delibera n. 1310/2016 e n. 1134/2017.
- la verifica dell'adesione agli elementi di novità che l'Autorità ha inserito con le prescrizioni del PNA 2019 ANAC che l'OdV si è già occupato di ben evidenziare al Consorzio.

Si ritiene opportuno evidenziare:

- È stata effettuata la puntuale verbalizzazione dei provvedimenti emessi per affrontare l'emergenza sanitaria Covid19.
- È stata effettuata la puntuale verbalizzazione dei provvedimenti emessi dalle diverse autorità competenti nei confronti del Consorzio e la conseguente gestione degli stessi.
- È stata effettuata la puntuale verbalizzazione degli adempimenti relativi alla normativa trasparenza e anticorruzione. (Relazione RPCT, Piano PCT e Attestazioni OIV).
- Sono state approfondite le diverse aree di interesse del DLgs 231/2001 ed in particolare l'area Amministrazione (interessata dall'introduzione nuovi reati presupposto), Ambiente e Sicurezza verificando la corretta applicazione dei protocolli procedurali previsti dal MOG 231, raccogliendo evidenza documentale degli adempimenti con le raccomandazioni del caso.

L'OdV segnala di aver ricevuto dal Consorzio con mail del 30 settembre 2020 comunicazione riguardo il Decreto di archiviazione del procedimento penale n. 1134/20 R.G. notizie di reato/Mod. 21 della Procura della Repubblica di Udine – n. 745/20 R.G. G.I.P. e copia del verbale di dissequestro dell'area di Punta Tagliamento interessata da un deposito incontrollato di rifiuti (cantiere Adriacos Srl – Idrovora Punta Tagliamento).

Nell'ambito della definizione struttura di vertice consortile l'OdV segnala di aver ricevuto dal Consorzio:

- con mail del 09 settembre 2020 copia del provvedimento della Deputazione Amministrativa n. 265/d/20 del 06.07.2020 riguardante la presa d'atto delle dimissioni volontarie dell'ing. Massimo Canali a far data dal 30.06.2020 e contestuale risoluzione del rapporto di lavoro dal 01.07.2020;

- con mail del 20 ottobre 2020 copia della delibera del Consiglio dei Delegati n. 09/c/20 del 15/10/2020 avente per oggetto approvazione modifiche e aggiornamento del Piano di Organizzazione Variabile consortile.

L'OdV ha preso atto dell'avvenuta approvazione (deliberazione della Deputazione amministrativa N. 477/d/20 del 30 novembre 2020) del Piano dei compiti e delle responsabilità per la sicurezza sul lavoro e la tutela ambientale.

L'OdV ha preso atto dell'attribuzione all'ing. Massimo Ventulini (deliberazione della Deputazione amministrativa N. 480/d/20 del 30 novembre 2020) della qualifica dirigenziale e della contestuale attribuzione delle funzioni di Vice direttore dell'Area tecnica nonché il coordinamento dello staff con funzione di "Prevenzione e sicurezza sul lavoro, tutela dell'ambiente e gestione dei rifiuti" per cui è esplicitamente attribuita la qualifica di dirigente ai fini della sicurezza ai sensi della normativa di cui al D. Lgs. 81/2008 e dell'art. 9 del Piano dei compiti e delle responsabilità per la sicurezza sul lavoro e al tutela ambientale.

L'OdV segnala l'avvenuto confronto con il RSPP con un collegamento da remoto in data 3 dicembre 2020.

L'OdV con funzioni analoghe OIV, verificato quanto sopra, così si esprime:

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 2020 sono applicate con rigore e pertanto adeguate a contrastare i reati fissati dal D. Lgs. 231/2001, fatto salvo quanto su descritto a seguito dell'estensione dei reati presupposto.

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.

L'OdV ricorda inoltre che a conclusione del processo di approvazione della revisione del MOG231 in corso sarà necessario un capillare ed approfondito controllo delle procedure adottate al fine della prevenzione dei reati previsti dal D.Lgs 231/2001 e, nel contempo, l'aggiornamento della formazione e dell'informazione dei soggetti coinvolti dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

Altresì rileviamo che prosegue l'impegno del Consorzio per migliorare ulteriormente l'applicazione del MOG231 adottato e dei relativi protocolli previsti con continuità ed efficacia e, conseguentemente, si rende sempre più funzionale per i suoi scopi il modello stesso.

A tal fine l'OdV prende favorevolmente atto che il Consorzio ha provveduto a rafforzare il proprio organico con l'assunzione nel gennaio 2021 di una figura impiegatizia quadro, qualificata Responsabile dello staff Ambiente e Sicurezza nonché coordinatore ASPP e Dirigente alla sicurezza.

In tema Ambientale e affidamenti lavori, forniture, servizi e incarichi, si raccomanda al Consorzio, pur prendendo atto della meritevole attività svolta, di proseguire nell'attenta adozione delle procedure previste dal MOG 231 come da segnalazioni effettuate.

L'OdV, anche quest'anno, 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 2020 in euro 5.000.

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

Udine, 5 febbraio 2021

L'ORGANISMO DI VIGILANZA

dott. Marco Lunazzi (Presidente)

avv. Paolo Panella

ing. Marco Del Fabbro