

**RELAZIONE DELLE ATTIVITÀ REALIZZATE NEL 2010 DA PARTE**  
**DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA DELLA FONDAZIONE CARIPARMA**

**1. Premessa**

L'Organismo di Vigilanza è stato istituito con delibera del Consiglio Generale del 11 dicembre 2009, nella medesima seduta lo stesso Consiglio Generale ha provveduto, a norma dell'art. 2 del Regolamento dell'OdV, a nominare i suoi attuali membri nelle persone dell'Avv. Carmelo Panico (con funzioni di Presidente dell'OdV), del Prof. Paolo Andrei e del dott. Roberto Perlini.

Compito dell'Organismo di Vigilanza è quello di vigilare l'applicazione e l'aggiornamento del Modello di Organizzazione e di Gestione della Fondazione.

Con la presente relazione si riportano all'attenzione degli Organi della Fondazione le attività svolte al 31 dicembre 2010 dall'Organismo di Vigilanza (d'ora in poi per brevità OdV) ex D. Lgs. n. 231/01, relative al c.d. "sistema 231".

Si intende per Sistema 231 l'insieme delle norme interne e dei processi formali adottati per l'applicazione del D.Lgs. n. 231/01 all'interno della Fondazione Cariparma; pertanto, ogni qual volta si indica il Sistema 231 si fa esplicito riferimento al Codice Etico, al regolamento dell'OdV ed al Modello di Organizzazione e di Gestione (d'ora in poi per brevità denominato MOG) approvati dagli Organi della Fondazione ed adottati dalla stessa.

La presente relazione è stata approvata nella seduta dell'OdV del 02/02/2011.

**2. Calendario delle riunioni realizzate dall'OdV nel corso dell'anno 2010.**

- ✓ 22/01/2010: insediamento dell'OdV;
- ✓ 26/02/2010: incontro formativo con gli Organi della Fondazione;
- ✓ 25/03/2010: incontro formativo ed informativo con i dipendenti ed i collaboratori della Fondazione;
- ✓ 28/04/2010: incontro di approfondimento dei processi operativi del MOG con il Responsabile Area Amministrazione;
- ✓ 27/05/2010: incontro di approfondimento dei processi operativi del MOG con la Responsabile Area Segreteria Generale e la Responsabile Ufficio Conservazione e cura delle collezioni d'arte;
- ✓ 27/05/2010: incontro con il Responsabile Sistema Prevenzione e Protezione per l'approfondimento del Documento sulla Valutazione dei Rischi
- ✓ 11/06/2010: incontro di approfondimento dei processi operativi del MOG con la Responsabile Area Interventi Istituzionali e il Responsabile Ufficio Segreteria Legale;
- ✓ 09/07/2010: incontro interno di verifica delle attività svolte nel primo semestre e di pianificazione delle attività del secondo semestre;
- ✓ 19/10/2010: incontro di approfondimento per l'individuazione degli ambiti di miglioramento ed adeguamento del sistema 231;
- ✓ 30/11/2010: incontro di verifica dei processi di acquisto e vendita di patrimonio finanziario e del processo funzionale gestione richieste di contributo e controllo esecuzione progetti e di analisi delle proposte di miglioramento ed adeguamento del MOG.

Totale riunioni dell'OdV nel 2010: 10

**3. Obiettivi**

In coerenza con il Sistema 231 nel primo anno di attività l'Organismo di Vigilanza si è posto i seguenti obiettivi:



- a) promuovere e diffondere il Sistema 231 all'interno della struttura;
- b) verificare l'iniziale adeguatezza ed applicabilità reale e concreta del Sistema 231 all'interno della Fondazione Cariparma;
- c) verificare l'efficienza e l'efficacia del MOG adottato e l'osservanza delle prescrizioni del MOG stesso da parte dei destinatari;
- d) coordinare le proprie attività con il Responsabile del Sistema di Prevenzione e Protezione sicurezza dei luoghi di lavoro;
- e) proporre al Consiglio di Amministrazione eventuali miglioramenti ed adeguamenti del Sistema 231.

#### 4. Attività realizzate

Di seguito le attività realizzate per il raggiungimento degli obiettivi sopra elencati.

a) L'OdV ha organizzato una serie di incontri con gli Organi e con la struttura (nel dettaglio vedi successivo punto 4) affinché fossero compresi, da tutti i destinatari interni, gli obiettivi, i contenuti e le modalità di attuazione del Sistema 231.

Attraverso singoli incontri con gli Organi e con i/le responsabili delle Aree/Uffici, l'OdV ha potuto verificare ed approfondire il reale grado di comprensione del Sistema 231.

Nel mese di gennaio 2010 è stata predisposta e distribuita a tutti i dipendenti una nota informativa sull'attuazione del MOG, la quale comprendeva una tabella riassuntiva dei principali obblighi/attività in capo ad ogni singola Area/Ufficio.

L'OdV ha, altresì, controllato gli elenchi di consegna e distribuzione del Codice Etico e del MOG, verificando che tale attività sia stata svolta correttamente portando, in tal modo, i documenti sopra citati a conoscenza di tutti i destinatari interni.

b) Negli incontri sopra citati (vedi elenco di cui al successivo punto 4) l'OdV ha verificato con i/le Responsabili di Area/Ufficio che il sistema 231 fosse stato predisposto (nel corso del 2009 con l'attività di mappatura iniziale e di definizione dei processi) attraverso un percorso personalizzato e che i processi definiti fossero adatti e realmente applicabili al contesto operativo della Fondazione.

c) In data 02/08/2010 è stato inviato all'OdV il report delle attività di monitoraggio interno al 31/07/2010, in attuazione del MOG, elaborato dall'Ufficio Segreteria Legale. Il documento contiene una verifica dei principali adempimenti del MOG sottolineati nella nota informativa inviata ai dipendenti il 22/01/2010. Le verifiche sono state attuate nell'ambito delle competenze attribuite dal funzionigramma all'Ufficio Segreteria Legale oppure su specifico mandato del Segretario Generale. L'OdV ha preso visione di tale report.

L'OdV ha provveduto (vedi seduta del 30/11/2010) a verificare due processi operativi particolarmente sensibili:

✓ Il processo funzionale 4. –Gestione del Patrimonio- fase operativa 4a.

✓ Il processo funzionale 3. – Attività Istituzionale – fasi operative 3a, 3c e 3d.

Nel primo caso la verifica si è svolta attraverso il controllo di una pratica di investimento ed una pratica di cessione finanziaria, mentre nel secondo caso attraverso l'analisi di quattro pratiche di attribuzione di finanziamenti a beneficiari.

La verifiche si sono svolte attraverso l'incontro con i responsabili delle Arre di rispettiva competenza (solo per quanto attiene alle pratiche di investimento e di cessione) ed attraverso l'esame documentale riferito ai processi oggetto della verifica stessa.

d) Nella riunione del 28/04/2010 l'OdV ha preso visione ed analizzato il Documento sulla Valutazione dei Rischi che era stato puntualmente inviato dal Responsabile della sicurezza della Fondazione andando a verificare tutti gli elementi valutati ed i processi messi in atto per la prevenzione dei rischi sul lavoro e,



quindi, dei relativi possibili reati; il documento è rimasto a disposizione dello stesso Odv, presso gli uffici della Fondazione.

In data 27/05/2010 l'OdV ha incontrato il Responsabile della sicurezza della Fondazione, unitamente alla Responsabile ed all'addetto dell'Area Segreteria Generale (Area nella cui competenza funzionale rientra il tema della sicurezza) al fine di approfondire le attività svolte e quelle ancora da svolgere definendo, altresì, ulteriori indicazioni agli stessi rispetto ad alcuni elementi ritenuti particolarmente importanti.

e) **Adeguamento e miglioramento del Sistema 231.**

A fronte della necessità, dopo il primo anno di sperimentazione, di migliorare ed adeguare il Sistema 231, anche alla luce delle nuove indicazioni emerse in dottrina ed in giurisprudenza sul D.Lgs. n.231/01, l'OdV ha analizzato le proposte elaborate dalla struttura. In particolare l'OdV ha verificato gli ambiti che, alla luce delle attività del primo anno, sono risultati meno dettagliati e specifici (ad es. ambito della sicurezza sul lavoro) affinché fossero oggetto di miglioramento. L'OdV è anche intervenuto nella redazione di alcune parti della bozza del nuovo MOG (ad es. quelle relative alla modalità di comunicazione con l'OdV stesso). Successivamente ha analizzato attentamente le modifiche proposte per esprimere il proprio parere prima che la bozza del nuovo Modello di Organizzazione e di Gestione fosse approvato dal Consiglio di Amministrazione al quale è stato comunicato il parere favorevole dell'OdV.

#### **5. Attività di informazione verso l'Organismo di Vigilanza**

Di seguito si riportano le comunicazioni ricevute dall'OdV nel corso dell'anno.

<b>NUMERO PROTOCOLLO</b>	<b>MITTENTE</b>	<b>OGGETTO</b>
181 -Seg.Leg.-LA/al-23;	Segretario Generale	Comunicazione nuovo contratto di collaborazione
556 SG 10;	Responsabile della sicurezza sul lavoro	Relazione annuale sulle attività svolte in campo di sicurezza sul lavoro
359-Seg.Leg.-CG/al-36;	Presidente	Richiesta dati ed informazioni da parte della Guardia di Finanza
418-Amm.- LA/sc-64	Segretario Generale	Comunicazione stipula nuovo contratto di collaborazione
432-Seg.Leg.-LA/al-40	Segretario Generale	Comunicazione richiesta informazione da parte dell'autorità giudiziaria
433-Amm.-CG/sc-65	Presidente	Comunicazione avviso di accertamento
764-Segreteria-LA/dp-64	Segretario Generale	Comunicazione affidamento appalto
891-Amm.-LA/sc-77	Segretario Generale	Comunicazione stipula nuovo contratto di collaborazione
	Responsabile Ufficio Segreteria Legale	Verifiche interne attuazione MOG al 31/07/2010



1298-Segreteria-LA/dp-82	Segretario Generale	Comunicazione certificazione conformità impianto elettrico
1347-Seg.Leg.- CG/al-58	Presidente	Approvazione nuovo Modello di Organizzazione di Gestione ex D.Lgs.n.231/01

## 6. Elementi emersi

Dall'attività del 2010 è emerso che:

a) Il Codice Etico e il MOG sono stati letti, compresi e sono messi quotidianamente ed effettivamente in pratica da parte dei dipendenti all'interno delle Aree e degli Uffici.

b) Attraverso il Sistema 231 si è proceduto a regolamentare l'attività ed a formalizzare i processi già in essere, oltre che a meglio definire e proceduralizzare altre attività fondamentali (ad esempio prestiti opere d'arte, contratti fornitori, ecc.).

Gli strumenti attivati sono stati utili per organizzare in modo più efficace il lavoro operativo delle Aree e degli Uffici, con un presidio più diretto sia nel controllo (ad esempio rapporti con i fornitori di beni e/o di servizi, verifica delle prestazioni e delle forniture, liquidazione dei corrispettivi) sia nel lavoro trasversale. I compiti delle Aree e degli Uffici inseriti nel MOG sono quelli realmente e quotidianamente posti in essere.

c) Il MOG e il Codice Etico in vigore dal 01/01/2010 aderiscono alle finalità del D.Lgs. n.231/01 e rappresentano modelli e processi immediatamente applicabili alla realtà della Fondazione.

Le attività di monitoraggio hanno evidenziato che il MOG è stato applicato e non sono state rilevate inadempienze.

L'OdV è stato continuamente e tempestivamente informato di tutte i fatti e le attività che dovevano essere portate a sua conoscenza.

d) In particolare, per quanto attiene al Sistema di sicurezza sui luoghi di lavoro, si evidenzia che:

- ✓ è stato aggiornato il documento sulla valutazione dei rischi;
- ✓ è stato ottenuto il certificato protezione incendi per la sede di via al Ponte Caprazucca ed è stata fatta richiesta per la sede di Busseto;
- ✓ è stato ottenuto il certificato di conformità per quanto attiene l'impianto elettrico di Palazzo Bossi-Bocchi;
- ✓ è stata predisposta una procedura per la gestione degli appalti di fornitura di beni e di servizi;
- ✓ è stato predisposto un nuovo processo funzionale sulla sicurezza dei lavoratori.

e) A fronte del primo anno di concreta applicazione è risultata necessaria un'attività di miglioramento ed adeguamento del Modello di Organizzazione e di Gestione per renderlo maggiormente aderente alla realtà della Fondazione ed in linea con quanto la recente dottrina e giurisprudenza ipotizzano per l'applicazione del D.Lgs. n.231/01.

L'OdV ha espresso parere favorevole alle modifiche proposte dalla struttura nei seguenti ambiti:

- I. definizione e miglioramento del processo funzionale sulla sicurezza;
- II. definizione di un sistema di controllo interno di applicazione del sistema 231;
- III. adeguamento del processo funzionale relativo alla gestione della corrispondenza;



- IV. adeguamento e miglioramento del processo funzionale acquisto beni e servizi e del processo funzionale personale interno in tema di predisposizione e gestione dei contratti;
- V. adeguamento dei profili professionali del Responsabile Ufficio Segreteria Legale e dell'Addetto Area Segreteria Generale - servizi informatici e tecnologici, resi necessari per coerenza con le novità inserite nel nuovo MOG;

ed ha redatto la parte del miglioramento del sistema di comunicazione con l'Organismo di Vigilanza.

L'OdV ha, altresì, verificato che il processo di miglioramento ed adeguamento fosse condotto con il coinvolgimento di tutti i/le Responsabili Area ed Ufficio oltre che con gli Organi della Fondazione.

Infine ha predisposto idonea comunicazione ai dipendenti fissando per il mese di febbraio 2011 un incontro formativo/informativo sul nuovo Modello di Organizzazione e di Gestione.

#### **7. Eventuali violazioni del modello**

Dalle attività dell'OdV e dalle informazioni pervenute non sono emerse, nel corso del 2010, disapplicazioni del Modello di Organizzazione e di Gestione adottato o attività relative alla possibile commissione di reati.

Parma, 02/02/2011

Per l'Organismo di Vigilanza

Il Presidente

Carmelo Panico  


