

RELAZIONE DELLE ATTIVITÀ REALIZZATE NEL 2013 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 e nel corso del 2013 lo stesso ha visto un cambiamento nella propria composizione: nel mese di dicembre il prof. Paolo Andrei ha presentato le proprie dimissioni da membro dell'OdV in quanto nominato membro del Consiglio Generale della Fondazione e, successivamente, Presidente della stessa.

Il Consiglio Generale ha provveduto, tempestivamente, a nominare il prof. Fabio Sandrini quale nuovo membro dell'Organismo di Vigilanza.

Compito dell'Organismo di Vigilanza è quello di vigilare sull'applicazione e sull'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 dal 1 gennaio 2013 al 31 dicembre 2013 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 4 marzo 2014.

2. Obiettivi

In coerenza con il Sistema 231, nel 2013 l'Organismo di Vigilanza si è posto i seguenti obiettivi:

- a) verificare l'adeguatezza e l'applicabilità reale e concreta del Sistema 231 all'interno della Fondazione Cariparma;
- b) verificare l'efficienza e l'efficacia del MOG adottato e l'osservanza delle prescrizioni del MOG stesso da parte dei destinatari;
- c) coordinare le proprie attività con altri soggetti deputati al controllo di processi operativi fondamentali ed in particolare con il Responsabile del Sistema di Prevenzione e Protezione sicurezza dei luoghi di lavoro e con il Collegio Sindacale;
- d) proporre al Consiglio di Amministrazione eventuali miglioramenti ed adeguamenti del Sistema 231, in particolare in ordine a nuove fattispecie di reato introdotte nel novero dei reati previsti dal D. Lgs. n.231/01..

3. Riunioni realizzate dall'OdV nel corso dell'anno 2013.

Nel corso del 2013 l'OdV si è riunito complessivamente quattro volte.

Negli incontri sono stati trattati i seguenti temi ed analizzate le seguenti materie:

- ✓ confronto e condivisione attività di controllo con il Collegio Sindacale;
- ✓ analisi della relazione di monitoraggio interno;
- ✓ incontro di verifica con il Responsabile della sicurezza della Fondazione;
- ✓ analisi dell'evoluzione delle novità legislative introdotte;
- ✓ adeguamento del MOG e verifica della conseguente attività di comunicazione;
- ✓ presa visione dei nuovi regolamenti interni approvati dagli Organi della Fondazione;
- ✓ verifica del processo di acquisizione di beni e di servizi, di gestione del patrimonio della Fondazione e dell'erogazione dei contributi.

4. Attività realizzate

Di seguito si sintetizzano le attività realizzate dall'Organismo di Vigilanza nel corso del 2013.

a) Adeguamento e miglioramento del MOG.

Il Modello di Organizzazione e di Gestione è stato adeguato in ordine a nuovi elementi provenienti da normativa esterna e regolamenti interni, in particolare:

- l'inserimento di alcuni nuovi reati nel novero contemplato dal D.Lgs.n.231/01;
- l'approvazione della nuova regolamentazione interna della Fondazione in applicazione della Carta delle Fondazioni ACRI (Regolamento Organi, Regolamento Patrimonio, nuovo Disciplinare).

Rispetto a tale attività, l'Organismo di Vigilanza ha svolto la funzione di:

- proposta al Consiglio di Amministrazione in ordine agli elementi di adeguamento necessari;
- verifica del corretto adeguamento del MOG.

b) Verifica della corretta applicazione dei processi funzionali del MOG.

L'OdV ha provveduto a verificare alcuni processi operativi particolarmente sensibili.

- ✓ Il processo funzionale 3. – Attività Istituzionale – fase operativa 3.d –Erogazione contributi
- ✓ Il processo funzionale 4. –Gestione del patrimonio - fase operativa 4a.
- ✓ Il processo funzionale 5. – Acquisizione di beni e servizi – fasi operativa 5a, e 5b.

Le verifiche si sono svolte con l'analisi a campione e mediante l'esame documentale riferito ai processi oggetto della verifica stessa, oltre che con l'incontro con i Responsabili d'Area referenti per i singoli processi.

c) Controllo del monitoraggio interno.

In data 05 marzo 2013 è stato presentato all'OdV il report delle attività di monitoraggio interno al 31 dicembre 2012, in attuazione del MOG, elaborato dall'Ufficio Segreteria Legale. L'OdV ha preso visione e analizzato tale rapporto di monitoraggio.

d) Coordinamento della attività con altri soggetti deputati al controllo di processi operativi fondamentali.

L'OdV ha incontrato il Responsabile della sicurezza della Fondazione, al fine di approfondire le attività svolte e quelle ancora da svolgere definendo, altresì, ulteriori indicazioni rispetto ad alcuni elementi ritenuti particolarmente importanti.

Si è svolto anche un incontro con il Collegio Sindacale, finalizzato allo scambio di comunicazioni e alla condivisione degli ambiti di controllo.

e) Conclusione dell'iter di adeguamento alla Carta delle Fondazioni di ACRI.

L'OdV ha preso visione del Regolamento Patrimonio della Fondazione. L'approvazione di tale regolamento è stato l'ultimo atto dell'adeguamento alla Carta delle Fondazioni approvata dall'ACRI, iniziato nel 2012.

5. Attività di informazione verso l'Organismo di Vigilanza

Nel corso del 2013 l'Organismo di Vigilanza ha ricevuto complessivamente 10 comunicazioni da parte della struttura e degli Organi della Fondazione.

6. Elementi emersi

Dall'attività del 2013 è emerso che:

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

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

c) I processi funzionali verificati (acquisizione beni e servizi, gestione patrimonio ed erogazione contributi) hanno procedure ben definite che risultano costantemente utilizzate. Dei processi sono tracciabili tutti i passaggi operativi e viene tenuta ampia documentazione che rimane a completa disposizione dell'OdV.

d) Il sistema di sicurezza sul lavoro è tenuto costantemente aggiornato e migliorato.

e) Il Sistema 231 viene costantemente aggiornato in base alle novità normative in vigore ed alle modifiche organizzative o regolamentari interne.

7. Eventuali violazioni del modello

Dalle attività di controllo dell'OdV e dalle informazioni pervenute non sono emerse, nel corso del 2013, disapplicazioni del Modello di Organizzazione e di Gestione adottato o attività relative alla possibile commissione di reati.

Parma, 4 marzo 2014

Per l'Organismo di Vigilanza

Il Presidente

Dott. Roberto Perlini