

RELAZIONE DELLE ATTIVITÀ REALIZZATE NEL 2014 DA PARTE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA DELLA FONDAZIONE CARIPARMA

1. Premessa

L'Organismo di Vigilanza è stato istituito con delibera del Consiglio Generale dell'11 dicembre 2009 e nel corso del 2014 lo stesso ha visto un importante cambiamento nella propria composizione.

Nel corso del 2014 è terminato il primo mandato dell'Organismo.

Il Consiglio Generale, nella seduta del 06/06/2014, ha deliberato di affidare, in coerenza con la possibilità offerta dall'attuale normativa, la funzione di Organismo di Vigilanza del sistema 231 al Collegio Sindacale.

L'Organismo di Vigilanza ha provveduto, conseguentemente, a proporre al Consiglio Generale un'aggiornata versione del proprio Regolamento, ed al Consiglio di Amministrazione le conseguenti modifiche al Modello di Organizzazione e di Gestione.

In data 13/09/2014, a seguito della prematura scomparsa del prof. Fabio Sandrini, è entrata a far parte dell'Organismo di Vigilanza la dott.ssa Paola Ragionieri.

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 dall'1 gennaio 2014 al 31 dicembre 2014 dall'Organismo di Vigilanza (d'ora in poi per brevità OdV) ex D. Lgs. n. 231/01, relative al c.d. "sistema 231".

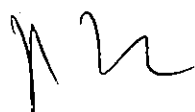
Si intende per "Sistema 231" l'insieme delle norme interne e dei processi formali adottati per l'applicazione del D.Lgs. n. 231/01 all'interno della Fondazione Cariparma; pertanto, ogni qual volta si indica il Sistema 231 si fa esplicito riferimento al Codice Etico, al Regolamento dell'OdV ed al Modello 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 10 marzo 2015.

2. Obiettivi

In coerenza con il Sistema 231, nel 2014 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;
- d) proporre al Consiglio di Amministrazione eventuali miglioramenti aggiornamenti ed adeguamenti del Sistema 231.



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

Nel corso del 2014 l'OdV si è riunito complessivamente cinque volte.

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

- ✓ presa visione e analisi della relazione di monitoraggio interno;
- ✓ incontro di verifica con il Responsabile della sicurezza della Fondazione;
- ✓ analisi dell'evoluzione delle novità legislative introdotte;
- ✓ elaborazione delle proposte di adeguamento del Regolamento OdV e del MOG;
- ✓ verifica dell'attività di comunicazione e diffusione interna del nuovo MOG;
- ✓ verifica della regolare tenuta dei seguenti elenchi: corrispondenza inviata e ricevuta dalla Pubblica Amministrazione (Processo funzionale 1, fase operativa 1° e 1b); contributi deliberati e contributi erogati alla Pubblica Amministrazione (Processo funzionale 3, fase operativa 3d); pagamenti effettuati a favore della Pubblica Amministrazione (Processo funzionale 5 Fase operativa 5.b);
- ✓ verifica dei seguenti processi: gestione della corrispondenza, approvazione e erogazione dei contributi, gestione del personale dipendente e dei collaboratori, gestione del patrimonio storico-artistico.

4. Attività realizzate

Di seguito si sintetizzano le attività realizzate dall'Organismo di Vigilanza nel corso del 2014.

a) Adeguamento e miglioramento del MOG.

Il Modello di Organizzazione e di Gestione è stato adeguato in ordine alla scelta del Consiglio Generale di affidare la funzione di Organismo di Vigilanza al Collegio Sindacale.

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

- proposta al Consiglio Generale in ordine alla nuova formulazione del regolamento OdV;
- proposta al Consiglio di Amministrazione in ordine al conseguente necessario adeguamento del MOG;
- 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:

- ✓ processo funzionale 3. – Attività Istituzionale;
- ✓ processo funzionale 8. – Personale dipendente e collaboratori;
- ✓ processo funzionale 1. – Gestione della corrispondenza;
- ✓ processo funzionale 5 – Acquisizione di beni e servizi;
- ✓ processo funzionale 4 – Gestione del patrimonio.

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 4 marzo 2014 è stato presentato all'OdV il report delle attività di monitoraggio interno al 31 dicembre 2013, 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.

5. Attività di informazione verso l'Organismo di Vigilanza

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

DATA DI RICEZIONE, NUMERO PROTOCOLLO	MITTENTE	OGGETTO
12/02/2014	Antonio Lunardini	Invio report monitoraggio interno
28/02/2014 Prot. n.84-Amm.-LA/sc-2	Luigi Amore	Comunicazione contenzioso con Agenzia delle entrate di Milano
28/02/2014	Silvio Chierici	Stipula di nuovi contratti di collaborazione a progetto
25/03/2014	Luigi Amore	Aggiornamento DVR
12/05/2014	Silvio Chierici	Stipula di nuovo contratto di collaborazione a progetto
26/05/2014	Silvio Chierici	Comunicazione contenzioso con Agenzia delle entrate di Milano

6. Elementi emersi

Dall'attività del 2014 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 tutti i fatti e le attività che dovevano essere portate a sua conoscenza.

- c) I processi funzionali verificati 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 2014, disapplicazioni del Modello di Organizzazione e di Gestione adottato o attività relative alla possibile commissione di reati.

Parma, 10 marzo 2015

Per l'Organismo di Vigilanza

Il Presidente

Dott. Roberto Perlini

